标段编号： 2312-440310-04-01-673079004001

深圳市建设工程施工招标投标文件

标段名称： 安峤雅居项目设计装修EPC工程

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 德才装饰股份有限公司、青岛中房建筑设计院股份有限公司

日期： 2026年09月23日

目 录

1、投标人已完成类似项目的业绩 1
2、投标人拟派项目经理和项目技术负责人业绩 165
3、项目管理机构 253
4、纳税证明 428
5、其他 438
6、企业信用信息 1252

1、投标人已完成类似项目的业绩

投标人业绩汇总一览表

序号	工程名称	建设单位	合同金额（万元）	建筑面积（㎡）	开、竣工日期（年、月、日）
1	青岛银丰·玖玺城项目 K-1-2 地块批量精装修工程	银丰工程有限公司	9019.82	300006.13	2020.12.24-2022.7.26
2	上合商务中心(室内改造)工程	青岛胶州湾发展集团有限公司	30729.59	86633.29	2023.7.11-2024.7.16
3	盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程	盐城市城市建设投资集团有限公司	23220	75147	2023.8.2-2025.3.28
4	三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）	三亚崖州湾科技城投资控股有限公司	6360.12	48871.16	2022.11.7-2023.7.30
5	海天大酒店改造项目(海天中心)一期精装修工程(第二期)(重新招标)三标段	青岛国信海天中心建设有限公司	18739.76	25000	2020.5.5-2021.12.21

6	前海交易广场南区项目T4公寓装修工程	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	8509.29	29971.3	2025.6.1-2026.3.27
7	青岛科技职业学院一期工程(莱西市职业教育学校新建工程一期)室内精装修设计施工总承包	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	18754.74	140386.10	2022.8.2-2023.4.30
8	青岛董家口大厦（酒店装饰装修）（工程总承包）	青岛董家口置业有限公司	6827.80	19033.52	2020.9.17-2021.12.30
9	深圳理工大学建设工程项目精装修工程V标	深圳市建筑工务署工程管理中心	2577.19	46000	2024.6.14-2025.1.24
10	深圳书城湾区城项目装饰装修工程I标(重新招标)	深圳市建筑工务署教育工程管理中心	4719.26	29687.40	2024.8.27-2025.1.10

(1)青岛银丰·玖玺城项目 K-1-2 地块批量精装修工程

青岛银丰·玖玺城项目 K-1-2 地块
一标段批量精装修工程施工合同

合同编号：YFGC-06-SG-21-SDZ-001

精装修发包人（全称）：银丰工程有限公司

精装修承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

签约日期：2021 年 2 月 24 日

青岛银丰·玖玺城项目 K-1-2 地块
一标段批量精装修工程施工合同

第一部分 协议书

精装修发包人（全称）：银丰工程有限公司

精装修承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》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，订立本合同。

一、工程概况

1、工程名称：青岛银丰·玖玺城项目 K-1-2 地块批量精装修工程

2、工程地点：香港东路以北，海尔路以西，规划一路以东，梅岭西路以南。

3、建筑面积：K-1-2 地块总建筑面积为 300006.13 ㎡，地上建筑面积为 196700 ㎡。本次招标建筑面积 122170 ㎡。

4、工程内容：详见图纸。

5、资金来源：自筹

二、工程承包范围及承包方式

1、承包范围：K-1-2地块一标段1#、6#范围内的公共部位和室内精装修工程（不包括单元门、入户门、防火门（避难间防火门由精装施工）、储藏室门、铝合金门窗、公区栏杆及扶手、电梯、中央空调、新风除霾系统、厨房电器、木地板、橱柜、太阳能热水器、燃气、通信、中央直饮水设备、中水设备（需要有专项承包资质的企业施工的分项工程），精装修发包人将另行专项发包，甲供材见工程量清单。

2、施工界面(精装修承包人与土建总包青岛博海建设集团有限公司（下称：土建总包）及其他分包界面)：详见第四部分附件5、6。

本协议签订后，精装修发包人对属于精装修承包人承包范围内的工程有权不经精装修承包人同意直接进行分包，对精装修发包人决定另行分包的工程，精装修承包人须承担进场协调管理和配合责任，精装修承包人不得提出任何异议及索赔要求。

本协议签订后，精装修发包人有权增加或减少精装修承包人的工程承包内容，精装修承包

人应无条件配合精装修发包人做好增减工作，不得因此向精装修发包人提出实际施工范围外的任何索赔、补偿等一切要求。

3、承包方式：采取包工、包料（除甲供、甲指乙供材料）、包质量、包工期、包安全、包文明施工、包检验检测、包验收，以及包措施等承包方式。

三、合同工期

1、工期已充分考虑并包括节假日、相关行政主管部门包括但不限于质监站和其他有关工程监督管理部门春季检查、中高考、城市综合性各类大型活动、秋收、麦收、雾霾天气因素以及作为一名有经验的承包商应预料的其他有关不利因素的影响。除精装修发包人书面同意外，合同工期不予延期。

2、批量装修总工期：2020 年 12 月 24 日至 2022 年 3 月 10 日，工期 442 天。样板层装修工期：2020 年 12 月 24 日至 2021 年 6 月 30 日，工期 189 天。实际开工日期以精装修发包人或精装修发包人授权监理单位书面确认的开工令日期为准，竣工日期根据实际开工日期和总工期相应推算。

四、质量标准

1、符合设计文件中明确要采用的国家、部颁、地方的施工技术（验收）规程、规范。

2、还应同时符合设计文件之外的现行的国家、地方政府、行业的质量标准。

3、除此之外，精装修承包人还应执行本合同约定的交房标准及关于工程质量的特殊标准和要求。

4、上述标准不一致时按较高标准的要求执行。

五、合同价款

合同总价款：暂定含税总价 90198294.83 元（人民币，大写：玖仟零壹拾玖万捌仟贰佰玖拾肆元捌角叁分，该价款不包含精装修发包人供应材料费和损耗费价款），其中不含税总价 82750729.20 元，增值税金 7447565.63 元，税率按照国家政策执行。结算方式参照专用条款第 17 条约定。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件包括：

（1）本合同协议书（含施工合同补充协议书，如有）

（2）本合同专用条款

（3）本合同附件

（4）本合同通用条款

（5）中标通知书（如有）

（6）招标文件及附件（含招标过程中往来函件）

（7）投标书及其附件

（8）标准、规范及有关技术文件

（9）施工图纸、设计变更、洽商、会议纪要

（10）工程量清单

（11）工程报价单

双方有关工程的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分。

如合同文件各部分条款之间出现不一致，应按上述文件的顺序作优先解释。如依照上述文件无法作出合理的、合乎逻辑的解释，在不影响工程进度的情况下，由双方协商解决。协商不成的，按本合同规定的争议解决方式处理。

七、本协议书中有关词语含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。本合同第三部分“专用条款”是对第二部分“通用条款”内容的变更与补充。专用条款与通用条款约定不一致的，以专用条款约定为准。

八、精装修承包人向精装修发包人承诺按照合同约定进行施工、竣工并在质量保修期内承担工程质量保修责任。

九、精装修发包人向精装修承包人承诺按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项。精装修承包人先进行样板层施工，样板层施工不合格，精装修发包人有权终止合同。

十、合同生效

合同订立时间： ㄧ~2ㄐ 年 ㄋ 月 ㄋㄐ 日

合同订立地点：工程所在地

本合同双方约定：自双方盖章后生效。

十一、合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、本合同一式陆份，均具有同等法律效力，精装修发包人执肆份，精装修承包人执贰份。

（以下无正文）

精装修发包人：（公章）银丰工程有限公司

住所：济南市历城区港源六路

法定代表人：

委托代理人：杨宾

电话：0531-89019067

传真：

开户银行：中国银行济南泉城支行

账号：215607935744

邮政编码：

精装修承包人（公章）：德才装饰股份有限公司

住所：青岛市崂山区海尔路1号甲5号德才大厦

法定代表人：叶德才

委托代理人：丁祎

电话：0532-85896517

传真：0532-85896535

开户银行：青岛银行文创支行

账号：802120200096694

邮政编码：266061

丁祎

青岛银丰·玖玺城 K-1-2 地块精装修工程一标段施工合同说明

致：德才装饰股份有限公司

贵司与银丰工程有限公司签署的青岛银丰·玖玺城 K-1-2 地块一标段精装修工程施工合同（下称：“主合同”），按主合同应由银丰工程公司承担支付工程款的义务，在银丰工程公司不能按主合同约定履行付款义务的情况下，我司愿代为履行。该责任仅限于主合同。

此致

青岛高科技工业园山东头房地产开发公司

2021 年 2 月 3 日

建 筑 工 程 竣 工 验 收 报 告

工程名称：山东头社区村庄改造项目 LS0104-048
（K-1-2）地块一期 1#楼

勘察单位：青岛市勘察测绘研究院

设计单位：青岛志海工程设计咨询有限公司
青岛腾远设计事务所有限公司

施工单位：青岛博海建设集团有限公司

监理单位：青岛市天平工程咨询有限公司

建设单位：青岛高科技工业园山东头房地产开发公司

目　　录

一、工程概况

二、施工许可证号、施工图设计文件审查意见

三、建设单位执行基本建设程序情况

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构检测及评定情况

五、屋面工程质量检查及评定情况

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

七、施工企业自评、监理企业核查质量情况

八、工程竣工验收时间、组织形式、程序、内容等情况

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

十、工程竣工验收意见

十一、其它有关需要注明的情

建 筑 工 程 竣 工 验 收 报 告

一、工程概况

山东头社区村庄改造项目LS0104-048(K-1-2)地块一期项目。拟建场区位于山东头一路以东，山东头二路以西，山东头中路以南以及香港东路以北。工程建设单位为青岛高科技工业园山东头房地产开发公司，由青岛志海工程设计咨询有限公司设计，青岛市天平工程咨询有限公司监理，青岛博海建设集团有限公司承建。

本工程住宅部分为剪力墙结构，抗震设防烈度七度，住宅屋面防水等级 I 及，地下防水等级 II 级，建筑设计使用年限 50 年。

1#住宅地上建筑面积为 24690.70 ㎡，地下为 818.7 ㎡，共计 25509.40 ㎡，建筑高度为 84.4m

二、施工许可证号、施工图设计文件审查意见

施工许可证号：370212201907180101

施工图设计文件审查意见：该工程设计文件无违反国家工程建设标准强制性条文，审查合格；判定该工程消防设计文件合格

三、建设单位执行基本建设程序情况

建设单位已按照规定的基本建设程序认真执行具体承办程序事项，基本建设文件，手续齐全。

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构检测及评定情况

地基与基础、主体结构工程质量检查：质量验收符合要求；质量控制资料齐全有效。

主体结构工程质量检查：质量验收符合要求；质量控制资料齐全有效。

结构检测：混凝土强度满足设计要求，钢筋混凝土构件纵向受力钢筋保护层厚度符合验收规范要求。

基础及主体结构评定：合格

五、屋面工程质量检查及评定情况

屋面工程质量检查：质量控制资料齐全、有效，施工质量符合要求

质量评定：合格

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

质量控制资料齐全、有效；安全和功能检验结果符合要求

七、施工企业自评、监理企业核查质量情况

施工单位自评：观感质量良好，自检结果合格

监理企业核查质量：评定该分部工程质量合格。

八、工程竣工验收时间、组织形式、程序、内容等情况

工程竣工验收时间：　　年　月　日进行竣工验收

组织形式：符合要求；

验收程序：符合要求

内容：1）建设、设计、施工、监理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）审阅建设、设计、施工、监理单位的工程档案资料；

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

勘察设计单位都具有相应的资质，勘察单位提供的地质、测量等勘察结果真实、准确，设计单位的设计文件，符合国家规定的标准。

施工单位具有相应的资质，施工单位严格按照工程设计要求、技术标准和合同约定进行施工，对使用的建筑材料、建筑构配件、设备等严格把关，不合格材料严禁进入现场，施工中未发现擅自更改设计、偷工减料现象；

监理单位具有相应的资质等级，工程监理中严格依照法律法规以及有关技术标准、设计文件和建设承包合同实施管理。

竣工验收主办人（签章）：

竣工验收组成员（签章）：

建设单位（项目）负责人（签章）：

建设单位：

（公章）

年　月　日

建 筑 工 程 竣 工 验 收 报 告

工程名称：山东头社区村庄改造项目 LS0104-048
（K-1-2）地块一期 6#楼

勘察单位：青岛市勘察测绘研究院

设计单位：青岛志海工程设计咨询有限公司
青岛腾远设计事务所有限公司

施工单位：青岛博海建设集团有限公司

监理单位：青岛市天平工程咨询有限公司

建设单位：青岛高科技工业园山东头房地产开发公司

目　　录

一、工程概况

二、施工许可证号、施工图设计文件审查意见

三、建设单位执行基本建设程序情况

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构检测及评定情况

五、屋面工程质量检查及评定情况

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

七、施工企业自评、监理企业核查质量情况

八、工程竣工验收时间、组织形式、程序、内容等情况

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

十、工程竣工验收意见

十一、其它有关需要注明的情

建 筑 工 程 竣 工 验 收 报 告

一、工程概况

山东头社区村庄改造项目LS0104-048(K-1-2)地块一期项目。拟建场区位于山东头一路以东，山东头二路以西，山东头中路以南以及香港东路以北。工程建设单位为青岛高科技工业园山东头房地产开发公司，由青岛志海工程设计咨询有限公司设计，青岛市天平工程咨询有限公司监理，青岛博海建设集团有限公司承建。

本工程住宅部分为剪力墙结构，抗震设防烈度七度，住宅屋面防水等级I及，地下防水等级II级，建筑设计使用年限50年。

6#住宅地上建筑面积为19080.22㎡，地下为874.91㎡，共计19955.13㎡，建筑高度为72.5m

二、施工许可证号、施工图设计文件审查意见

施工许可证号：370212201907180101

施工图设计文件审查意见：该工程设计文件无违反国家工程建设标准强制性条文，审查合格；判定该工程消防设计文件合格

三、建设单位执行基本建设程序情况

建设单位已按照规定的基本建设程序认真执行具体承办程序事项，基本建设文件，手续齐全。

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构检测及评定情况

地基与基础、主体结构工程质量检查：质量验收符合要求；质量控制资料齐全有效。

主体结构工程质量检查：质量验收符合要求；质量控制资料齐全有效。

结构检测：混凝土强度满足设计要求，钢筋混凝土构件纵向受力钢筋保护层厚度符合验收规范要求。

基础及主体结构评定：合格

五、屋面工程质量检查及评定情况

屋面工程质量检查：质量控制资料齐全、有效，施工质量符合要求

质量评定：合格

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

质量控制资料齐全、有效；安全和功能检验结果符合要求

七、施工企业自评、监理企业核查质量情况

施工单位自评：观感质量良好，自检结果合格

监理企业核查质量：评定该分部工程质量合格。

八、工程竣工验收时间、组织形式、程序、内容等情况

工程竣工验收时间：　　年　月　日进行竣工验收

组织形式：符合要求；

验收程序：符合要求

内容：1）建设、设计、施工、监理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）审阅建设、设计、施工、监理单位的工程档案资料；

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

勘察设计单位都具有相应的资质，勘察单位提供的地质、测量等勘察结果真实、准确，设计单位的设计文件，符合国家规定的标准。

施工单位具有相应的资质，施工单位严格按照工程设计要求、技术标准和合同约定进行施工，对使用的建筑材料、建筑构配件、设备等严格把关，不合格材料严禁进入现场，施工中未发现擅自更改设计、偷工减料现象；

监理单位具有相应的资质等级，工程监理中严格依照法律法规以及有关技术标准、设计文件和建设承包合同实施管理。

十、工程竣工验收意见

依据国家的有关规定，该工程按设计要求已完成了主要工程施工任务，工程投资使用合理，竣工资料齐全，工程质量合格。

十一、其它有关需要注明的情况

竣工验收主办人（签章）：

竣工验收组成员（签章）：

建设单位（项目）负责人（签章）：

建设单位：

（公章）

年　　月　　日

(2)上合商务中心(室内改造)工程

德才装饰股份有限公司，东亚装饰股份有限公司：

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

项目名称	上合商务中心（室内改造）工程		
工程地点	胶州市胶州经济技术开发区上合服务中心北侧，为民街以西、幸福街以东、淮河路以南、长江二路以北	建设规模	86633.29㎡
投资项目统一代码	2103-370281-04-01-933603		
中标单位	德才装饰股份有限公司，东亚装饰股份有限公司		
中标内容	施工图纸范围内全部工程，详见工程量清单。		
总投资	1393410000元	招标控制总价	313598792.9700元
中标总价（费率）	307295953.2500元	含招标代理费	中标人支付元
工期	365	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	唐丽	执业资格/职称	注册建造师
项目组成员	唐丽 项目经理 注册建造师/建筑工程/一级/鲁137201720190459 朱龙 关键岗位 注册建造师/建筑工程/一级/鲁137202120220203 唐丽 安全考核合格证 安全考核证/鲁建安B(2019)0211764 朱龙 安全考核合格证 安全考核证/建筑工程/鲁建安B(2014)0200206 刘海军 关键岗位 注册建造师/建筑工程/一级/鲁1502019202102036 王秀金 技术负责人 关键岗位/建筑工程/鲁200200033201659 闫静香 关键岗位 关键岗位/其他专业/鲁200200033201658 陈彩霞 关键岗位 关键岗位/其他专业/鲁190200033201563		
质量要求	合格		
备注			

招标人（建设单位）：

青岛胶州湾发展集团有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

日月建设咨询有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第2023-0181-JZ号

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

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

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

2023年7月7日

正本

JK2023121671 J

建设工程施工合同

住房城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：青岛胶州湾发展集团有限公司

承包人1（全称）：联合体（牵头单位）德才装饰股份有限公司

承包人2（全称）：联合体（成员单位）东亚装饰股份有限公司

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

一、工程概况

1.工程名称：【上合商务中心（室内改造）工程】。

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

3.资金来源：国有（非财政）投资。

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

5.工程承包范围：施工图纸及工程量清单中的全部内容。

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

二、合同工期

计划开工日期：【2023 年 7 月 11 日】。

计划竣工日期：【2024 年 7 月 10 日】。

工期总日历天数：【365】天。

三、质量标准

工程质量标准：合格。

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

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

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价（含税价）为：

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

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

工程结算价以审计单位审计结果为准。

其中：

（1）安全文明施工费：

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

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）/ (¥/ 元)；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）/ (¥/ 元)；

（4）暂列金额：

人民币（大写）壹仟伍佰万 (¥15000000 元)。

2.合同价格形式：单价合同。

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

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

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

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

五、项目经理

承包人项目经理：【唐丽】。

六、合同文件构成及优先解释顺序

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）；

（2）投标函及其附录（如果有）；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、承诺

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

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

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

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

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于【2023】年【7】月签订。

十、签订地点

本合同在上合示范区上合服务中心签订。

十一、补充协议

本合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方法定代表人或委托代理人签章并加盖公章后生效。

十三、合同份数

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

十四、送达条款

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

十五、其他

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

（以下无正文）

（本页无正文，为本建设工程施工合同的签署页。）

发包人：（公章）

青岛胶州湾发展集团有限公司

法定代表人或其委托代理人：（签章）

组织机构代码：91370281667871867G

地址：山东省青岛市胶州市胶州经济技术开发区长江路 1 号

邮政编码：266300

法定代表人：

电话：0532-85276192

电子信箱：jzwcbhyb@163.com

开户银行：农发行胶州支行

账号：20337028100100000161291

签署日期：2023 年 7 月

承包人 1：联合体牵头单位（公章）：德才装饰股份有限公司

法定代表人或其委托代理人：（签章）

组织机构代码：913702007180133454

地址：山东省青岛市崂山区海尔路 1 号甲 5 号楼

邮政编码：266101

法定代表人：叶德才

电话：15965555454

电子信箱：514738370@qq.com

开户银行：中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行

账号：37150198461000000949

签署日期：2023 年 7 月

承包人 2：联合体成员单位（公章）：东亚装饰股份有限公司

法定代表人或其委托代理人：高建伟（签章）

组织机构代码：91370200163619721E

地址：山东省青岛市市北区山东路 168 号时代国际广场 24 层

邮政编码：266101

法定代表人：高建伟

电话：13780608809

电子信箱：zhulong@chndyzs.com

开户银行：上海浦东发展银行青岛分行

账号：69010155100000422

签署日期：2023 年 7 月

（2）承包人开具的发票不规范、不合法或涉嫌虚开的，发包人有权拒收，由此产生的责任均由承包人承担，且承包人承担责任后不能免除其开具合法发票的义务。承包人应当按照增值税发票票面金额的3%向发包人支付违约金；造成的损失超过该违约金数额的，承包人应按发包人的实际损失进行赔偿。

不合格发票包括但不限于以下情形：开具虚假、作废等无效发票或者违反国家法律法规开具、提供发票的；开具发票种类错误；开具发票税率与合同约定不符；发票上的信息错误；因迟延送达、开具错误等原因造成发票认证失败等。

（3）承包人无法开具发票的，承包人除按本项前述约定承担责任外，承包人应退还发包人已付款项，发包人有权终止合同。

（4）因承包人自身纳税人身份、纳税方式变化带来的增值税税率的变化，导致对发包人的损失应由承包人承担。

（5）德才装饰股份有限公司负责裙楼负一至三层、塔楼4-8层范围内的装修及软装施工，及项目招标范围内的所有智能化及环境导视施工，金额为165675020.80元，不含税金额为：151995431.93元，税金为：13679588.87元；

东亚装饰股份有限公司负责会议中心1-3层及连廊、塔楼9-23层范围内的装修及软装施工，金额为141620932.45元，不含税金额为：129927460.96元，税金为：11693471.49元（详见附件13《联合体协议书》），分工范围内所有款项均分别支付至各个单位指定的开户银行及银行账户：

承包人1：德才装饰股份有限公司；

开户银行：中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行；

账号：37150198461000000949；

承包人2：东亚装饰股份有限公司；

开户银行：上海浦东发展银行青岛分行；

账号：69010155100000422；

12.4.2 进度付款申请单的编制

关于进度付款申请单编制的约定：执行通用合同条款。

12.4.3 进度付款申请单的提交

（1）单价合同进度付款申请单提交的约定：计量周期为本月月初至本月月末，承包人于次月5日前向监理人提交计量支付申请，监理工程师5个工作日内审核完毕。项目期

附件 13：

联合体协议书

联合体协议书

致：青岛胶州湾发展集团有限公司

德才装饰股份有限公司、东亚装饰股份有限公司（所有成员单位名称）自愿组成德才装饰股份有限公司、东亚装饰股份有限公司（联合体名称）联合体，共同参加上合商务中心（室内改造）工程（项目名称）工程投标。现就联合体投标事宜订立如下协议。

1、德才装饰股份有限公司（某成员单位名称）为德才装饰股份有限公司、东亚装饰股份有限公司（联合体名称）牵头人。

2、联合体牵头人合法代表联合体各成员负责本招标项目投标文件编制、签章和合同谈判活动，并代表联合体提交和接收相关的资料、信息及指示，并处理与之有关的一切事务，负责合同实施阶段的主办、组织和协调工作。

3、联合体将严格按照招标文件的各项要求，递交投标文件，履行合同，并对外承担连带责任。

4、联合体各成员单位内部的职责分工如下：德才装饰股份有限公司负责裙楼负一至三层、塔楼4-8层范围内的装修及软装施工，及项目招标范围内的所有智能化及环境导视施工，金额为165675020.80元；东亚装饰股份有限公司负责会议中心1-3层及连廊、塔楼9-23层范围内的装修及软装施工，金额为141620932.45元。

5、本协议书自签署之日起生效，合同履行完毕后自动失效。

6、本协议书一式三份，联合体成员和招标人各执一份。

注：本协议书由委托代理人签字的，应附法定代表人签字的授权委托书。

牵头人名称：德才装饰股份有限公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：叶德才（签字或者印章）

成员名称：东亚装饰股份有限公司（公章）

法定代表人或其委托代理人：高建伟（签字或者印章）

2023年6月30日

注：如为联合体投标，联合体牵头人及成员在本协议要求的位置盖章、签字或印章。

附录 B

建设工程竣工验收报告

工程名称：上合商务中心（室内改造）工程

设计单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司

施工单位：德大装饰股份有限公司、东亚装饰股份有限公司

监理单位：青岛市工程建设监理有限责任公司

建设单位：青岛胶州湾发展集团有限公司

目　　录

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

建设工程竣工验收报告

一、工程概况

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

二、施工许可证号、施工图设计文件审查意见

施工许可证号：370281202311140101

施工图设计文件审查意见：合格。

三、建设单位执行基本建设程序情况

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

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构抽检及评定情况

无。

五、屋面工程质量检查及评定情况

无。

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

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

七、施工企业自评、监理核查质量情况

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

八、工程竣工验收组织形式、程序、内容等情况

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

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

工程竣工验收内容：验收人员听取和审阅了建设、设计、施工、监理单位的工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况及工程档案资料，对工程质量进行实地检查。

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

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

十、工程竣工验收意见

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

十一、其他有关需要注明的情况

无。

竣工验收主办人(签字并盖公章)：

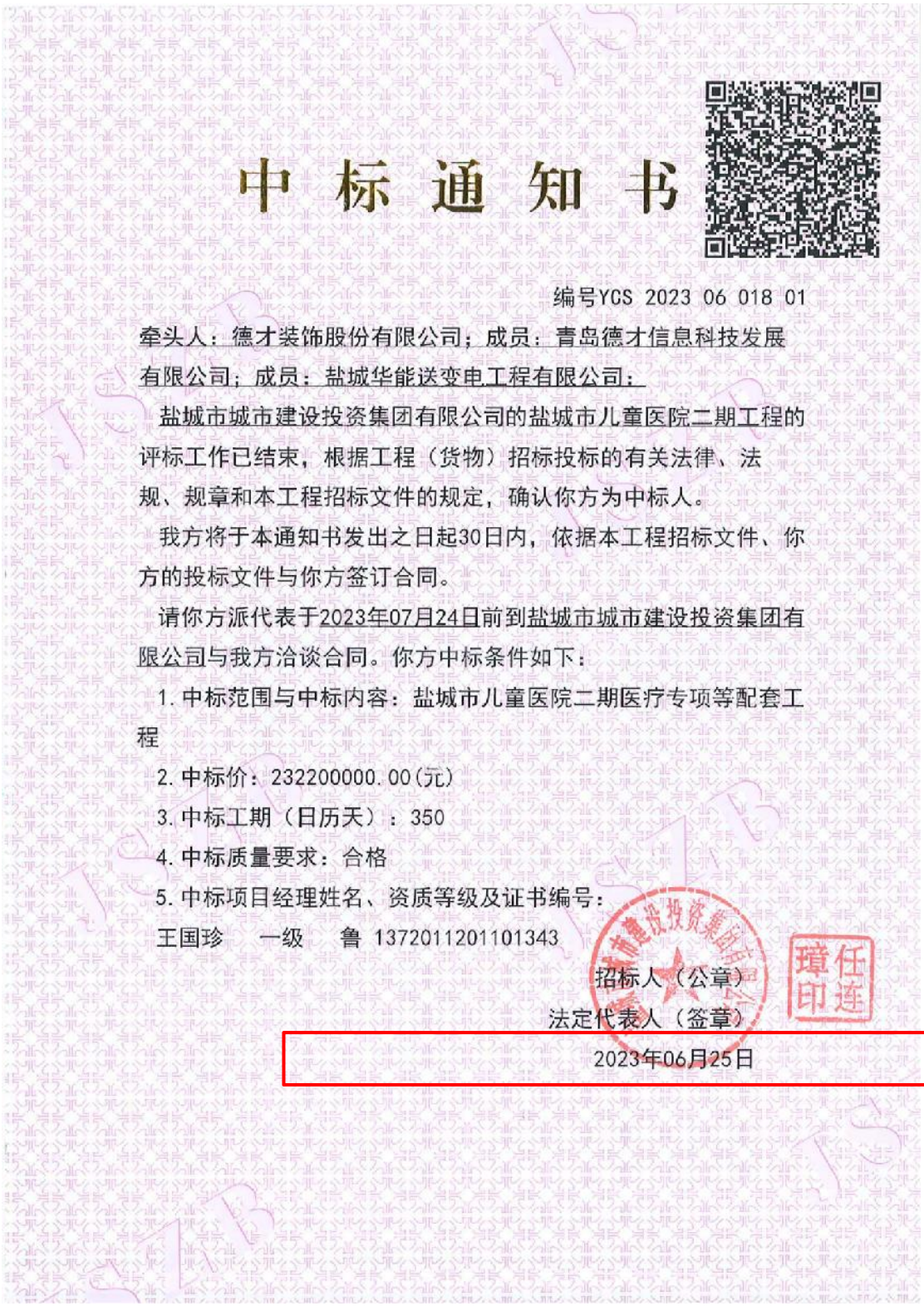
竣工验收组成员(签字并盖公章)：

建设单位(项目)负责人(签字并盖公章)：

建设单位：(公章)

2024年 7月 16日

(3)盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程



中 标 通 知 书

编号YCS 2023 06 018 01

牵头人：德才装饰股份有限公司；成员：青岛德才信息科技发展有限公司；成员：盐城华能送变电工程有限公司：

盐城市城市建设投资集团有限公司的盐城市儿童医院二期工程的评标工作已结束，根据工程（货物）招标投标的有关法律、法规、规章和本工程招标文件的规定，确认你方为中标人。

我方将于本通知书发出之日起30日内，依据本工程招标文件、你方的投标文件与你方签订合同。

请你方派代表于2023年07月24日前到盐城市城市建设投资集团有限公司与我方洽谈合同。你方中标条件如下：

1. 中标范围与中标内容：盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程

2. 中标价：232200000.00(元)

3. 中标工期（日历天）：350

4. 中标质量要求：合格

5. 中标项目经理姓名、资质等级及证书编号：

王国珍　一级　鲁 1372011201101343

招标人（公章）

法定代表人（签章）

2023年06月25日

（GF—2017—0201）

建设工程施工合同

（示范文本）

住房城乡建设部
国家工商行政管理总局　制定

签订日期：2023 年 07 月 ____ 日

说　明

为了指导建设工程施工合同当事人的签约行为，维护合同当事人的合法权益，依据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》以及相关法律法规，住房城乡建设部、国家工商行政管理总局对《建设工程施工合同（示范文本）》（GF-2013-0201）进行了修订，制定了《建设工程施工合同（示范文本）》（GF-2017-0201）（以下简称《示范文本》）。为了便于合同当事人使用《示范文本》，现就有关问题说明如下：

一、《示范文本》的组成

《示范文本》由合同协议书、通用合同条款和专用合同条款三部分组成。

（一）合同协议书

《示范文本》合同协议书共计13条，主要包括：工程概况、合同工期、质量标准、签约合同价和合同价格形式、项目经理、合同文件构成、承诺以及合同生效条件等重要内容，集中约定了合同当事人基本的合同权利义务。

（二）通用合同条款

通用合同条款是合同当事人根据《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国合同法》等法律法规的规定，就工程建设的实施及相关事项，对合同当事人的权利义务作出的原则性约定。

通用合同条款共计20条，具体条款分别为：一般约定、发包人、承包人、监理人、工程质量、安全文明施工与环境保护、工期和进度、材料与设备、试验与检验、变更、价格调整、合同价格、计量与支付、验收和工程试车、竣工结算、缺陷责任与保修、违约、不可抗力、保险、索赔和争议解决。前述条款安排既考虑了现行法律法规对工程建设的有关要求，也考虑了建设工程施工管理的特殊需要。

（三）专用合同条款

专用合同条款是对通用合同条款原则性约定的细化、完善、补充、修改或另行约定的条款。合同当事人可以根据不同建设工程的特点及具体情况，通过双方的谈判、协商对相应的专用合同条款进行修改补充。在使用专用合同条款时，应注意以下事项：

1. 专用合同条款的编号应与相应的通用合同条款的编号一致；

2. 合同当事人可以通过对专用合同条款的修改，满足具体建设工程的特殊要求，避免直接修改通用合同条款；

3. 在专用合同条款中有横道线的地方，合同当事人可针对相应的通用合同条款进行细化、完善、补充、修改或另行约定；如无细化、完善、补充、修改或另行约定，则填写“无”或划“/”。

二、《示范文本》的性质和适用范围

《示范文本》为非强制性使用文本。《示范文本》适用于房屋建筑工程、土木工程、线路管道和设备安装工程、装修工程等建设工程的施工承发包活动，合同当事人可结合建设工程具体情况，根据《示范文本》订立合同，并按照法律法规规定和合同约定承担相应的法律责任及合同权利义务。

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：盐城市城市建设投资集团有限公司

承包人（全称）：牵头人：德才装饰股份有限公司；成员：青岛德才信息科技发展有限公司；成员：盐城华能送变电工程有限公司

根据《中华人民共和国民典法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就盐城市儿童医院二期医疗专项等配套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：盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程。

2.工程地点：毓龙路北，人民路西，中医院南扩工程南侧，公共巷道东。

3.工程立项批准文号：盐行审投资（2020）100 号。

4.资金来源：财政资金。

5.工程内容：本次招标为盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程的施工，包括但不限于本工程的室内装修、幕墙、正式用电、信息工程（智能化）、医疗专项等各专业项目，具体以招标人提供的工程量清单和图纸为准，招标人保留调整部分工程量的权利。

6.工程承包范围：承包上述工程内容内的全部工程量，具体以发包人提供的工程量清单和图纸为准，发包人保留调整部分工程量的权利。

二、合同工期

计划开工日期：_____年_____月_____日。

计划竣工日期：_____年_____月_____日。

工期总日历天数：350 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合 合格 标准，质量目标：确保“省优”，争创“国优”。

四、签约合同价与合同价格形式

1.签约合同价为：

人民币（大写） 贰亿叁仟贰佰贰拾万 (¥232200000 元)；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）_____ (¥_____元)；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）_____ (¥_____元)；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）_____ (¥_____元)；

（4）暂列金额：

人民币（大写）_____ (¥_____元)。

2.合同价格形式：____固定单价合同____。

五、项目经理

承包人项目经理：____王国珍____。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）；

（2）投标函及其附录（如果有）；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、承诺

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

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

3.发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2023 年 7 月 _____ 日签订。

十、签订地点

本合同在 盐城市城市建设投资集团有限公司 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方签字、盖章后 生效。

十三、合同份数

本合同一式 拾壹 份，均具有同等法律效力，发包人执 伍 份，承包人执 伍 份。

发包人：（公章）	承包人：（公章）
法定代表人或其委托代理人：	法定代表人或其委托代理人：
（签字）	（签字）
组织机构代码：	组织机构代码：
地　址：	地　址：
邮政编码：	邮政编码：
法定代表人：	法定代表人：
委托代理人：	委托代理人：
电　话：	电　话：
电子信箱：	电子信箱：
开户银行：	开户银行：
账　号：	账　号：

单位工程竣工验收证明书

工程名称：盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程　　验收日期：2025 年 3 月 30 日

建设单位	盐城市城市建设投资集团有限公司				监理单位	上海严翔建设工程咨询有限公司			
施工单位	德才装饰股份有限公司				设计单位	上海市卫生建筑设计研究院有限公司			
建设面积	总面积75147㎡、地上50767㎡、地下24380㎡	工程造价	23220	万元	结构层次	装配式、框架、框剪结构/地上18层、地下2层	开工日期	2023 年 8 月 2 日	竣工日期	2025 年 3 月 28 日

验收意见

经验收：
1、本工程按图纸设计及变更的的工作内容，现已全部完成。
2、该单位工程质量控制资料齐全，所含分部工程有关安全和功能检验控制资料完整。
3、本工程沉降均匀，结构安全及使用功能符合设计要求，观感质量一般。
4、该单位工程所含各分部（子分部）工程的质量验收合格。经综合验收，该工程评定为合格工程。

施工单位	监理单位	建设单位	设计单位	城建档案管理机构	有关单位
项目经理： 法人代表： （签字） （公章）	总监理工程师： 法人代表： （签字） （公章）	工地代表： 单位负责人： （签字） （公章）	参加人员： （签字） （盖章）	参加人员： （签字） （印鉴）	参加人员： （签字）

单位工程竣工验收报告

建设单位：盐城市城市建设投资集团有限公司　　验收日期：2025年3月30日

工程名称	盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程		
工程地址	毓龙路北，人民路西，中医院南扩工程南侧，公共巷道东		
建筑面积	75147㎡	结构类型	框架
开竣工日期		工程用途	卫生建筑
竣工验收结论(主要是勘察、设计、施工质量合格情况)： 该工程已完成图纸及合同规定的所有项目，各项技术资料齐全，各分部、分项工程划分合理，各分部工程质量评定合格，质量控制资料、安全和功能检测均符合要求。勘察、设计、施工质量均符合国家统一验收标准合格的要求。 （建设单位盖章） 2025年3月30日			
勘察单位： （盖章） 2025年3月30日		设计单位： （盖章） 2025年3月30日	
施工单位： （盖章） 2025年3月30日		监理单位： （盖章） 2025年3月30日	

工程勘察质量检查竣工报告

工程名称	盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程	结构类型	框架
工程地址	毓龙路北，人民路西，中医院南扩工程南侧，公共巷道东	建筑面积	75147 ㎡
建设单位	盐城市城市建设投资集团有限公司	开工日期	2023.8.2
设计单位	上海市卫生建筑设计研究院有限公司	完工日期	2025.3.28
监理单位	上海严翔建设工程咨询有限公司	合同工期	主体 731 天、装修 350 天
施工单位	江苏明华建设有限公司、德才装饰股份有限公司	工程造价	63400 万元
质量检查意见	经检查该建设工程竣工图纸与经审查合格的设计文件相符，该工程已按图施工，我院所出的设计图纸和变更通知均符合有关规范要求。		
质量检查结论	勘察设计质量检查合格。 2025 年 3 月 30 日		
项目负责人：	勘察设计单位法人：	勘察设计单位（公章）	

工程监理质量检查竣工报告

工程名称	盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程	结构类型	框架
工程地址	毓龙路北，人民路西，中医院南扩工程南侧，公共巷道东	建筑面积	75147㎡
建设单位	盐城市城市建设投资集团有限公司	开工日期	2023.8.2
设计单位	上海市卫生建筑设计研究院有限公司	完工日期	2025.3.28
监理单位	上海严翔建设工程咨询有限公司	合同工期	主体731天、装修350天
施工单位	江苏明华建设有限公司、德才装饰股份有限公司	工程造价	63400万元
质量检查意见	本工程质量控制资料、安全和主要使用功能检查记录齐全，建筑构配、建筑材料防火性能，消防产品和消防设备，符合设计及规范要求，无结构裂缝、倾斜等情况。装饰工程通过检查满足设计和规范要求。设备安装经过检查满足设计和规范要求，各种使用功能均符合要求，检测合格。		
质量检查结论	本工程消防分部工程全部验收合格；各相关资料文件完整；分部工程安全和主要使用功能检查资料完整，符合设计及规范要求；工程观感质量综合评价为“好”。本工程质量总体结论：同意该工程合格。 2025 年 3 月 30 日		
监理工程师：	总监理工程师：	监理单位(公章)	

工程设计质量检查竣工报告

工程名称	盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程	结构类型	框架
工程地址	毓龙路北，人民路西，中医院南扩工程南侧，公共巷道东	建筑面积	75147㎡
建设单位	盐城市城市建设投资集团有限公司	开工日期	2023.8.2
设计单位	上海市卫生建筑设计研究院有限公司	完工日期	2025.3.28
监理单位	上海严翔建设工程咨询有限公司	合同工期	350天
施工单位	江苏明华建设有限公司、德才装饰股份有限公司	工程造价	63400万元
质量检查意见	经检查该建设工程与经审查合格的设计文件相符，该工程已按图施工， 我院所出的设计图纸和变更通知均符合有关规范要求。		
质量检查结论	设计质量检查合格。 2025年 3月30日		
项目负责人：	设计单位法人：	设计单位(公章)	

工程施工质量检查竣工报告

工程名称	盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程	结构类型	框架
工程地址	毓龙路北，人民路西，中医院南扩工程南侧，公共巷道东	建筑面积	75147㎡
建设单位	盐城市城市建设投资集团有限公司	开工日期	2023.8.7
设计单位	上海市卫生建筑设计研究院有限公司	完工日期	2025.3.28
监理单位	上海严翔建设工程咨询有限公司	合同工期	350天
施工单位	德才装饰股份有限公司	工程造价	23220万元
质量检查意见	本工程验收合格；各相关资料文件完整，质量控制资料、安全和主要使用功能检查记录齐全合格，经核查装饰材料防火性能，安装产品和安装设备均符合设计及规范要求；单位工程感官质量好，质量和综合评价为合格。		
质量检查结论	本工程验收评定均为合格，质量控制资料及安全和主要使用功能检查，符合设计及规范要求，观感质量综合评价“一般”。本工程质量总体结论：合格。 2025年3月30日		
项目经理： 企业技术负责人：	施工单位法人：	施工单位（公章）	

房屋建筑工程质量保修书

发包人（全称）：盐城市城市建设投资集团有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

发包人、承包人根据《中华人民共和国建筑法》、《建设工程质量管理条例》和《房屋建筑工程质量保修办法》，经协商一致，对盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程签定工程质量保修书。

一、工程质量保修范围和内容

承包人在质量保修期内，按照有关法律、法规、规章的管理规定和双方约定，承担本工程质量保修责任。

质量保修范围包括建筑内室内装饰、幕墙、正式用电、信息工程（智能化）、医疗专项，以及双方约定的其他项目。具体保修的内容，双方约定如下：

1、建筑内室内装饰_

2、幕墙

3、正式用电

4、信息工程（智能化）

5、医疗专项

二、质量保修期

双方根据《建设工程质量管理条例》及有关规定，约定本工程的质量保修期如下：

1、建筑内室内装饰为2年；

2、屋面防水工程、有防水要求的卫生间、房间和外墙面的防渗漏为5年；

3、 幕墙工程为2年；

4、电气管线、给排水管道、设备安装工程为2年；

5、供热与供冷系统为2个采暖期、供冷期；

6、其他项目保修期限约定如下：质量保修期自工程竣工验收合格之日起计算。

三、质量保修责任

1、属于保修范围、内容的项目，承包人应当在接到保修通知之日起7天内派人保修。承包人不在约定期限内派人保修的，发包人可以委托他人修理。

2、发生紧急抢修事故的，承包人在接到事故通知后，应当立即到达事故现场抢修。

3、对于涉及结构安全的质量问题，应当按照《房屋建筑工程质量保修办法》的规定，立即向当地建设行政主管部门报告，采取安全防范措施；由原设计单位或者具有相应资质等级的设计单位提出保修方案，承包人实施保修。

4、质量保修完成后，由发包人组织验收。

四、保修费用

保修费用由造成质量缺陷的责任方承担。

五、其他

双方约定的其他工程质量保修事项：另行协商。

本工程质量保修书，由施工合同发包人、承包人双方在竣工验收前共同签署，作为施工合同附件，其有效期限至保修期满。

发包人（公章）　　承包人（公章）

法定代表人（签字）　　法定代表人（签字）

2025 年 3 月 30 日　　2025 年 3 月 30 日



安标评定结果通知书

盐城市儿童医院二期医疗专项等配套工程

德才装饰股份有限公司

被评定为 2024 年建筑施工安全生产标准化

优秀等次（省建筑施工安全生产标准化工地 ★★★ ）

项目经理：王国珍

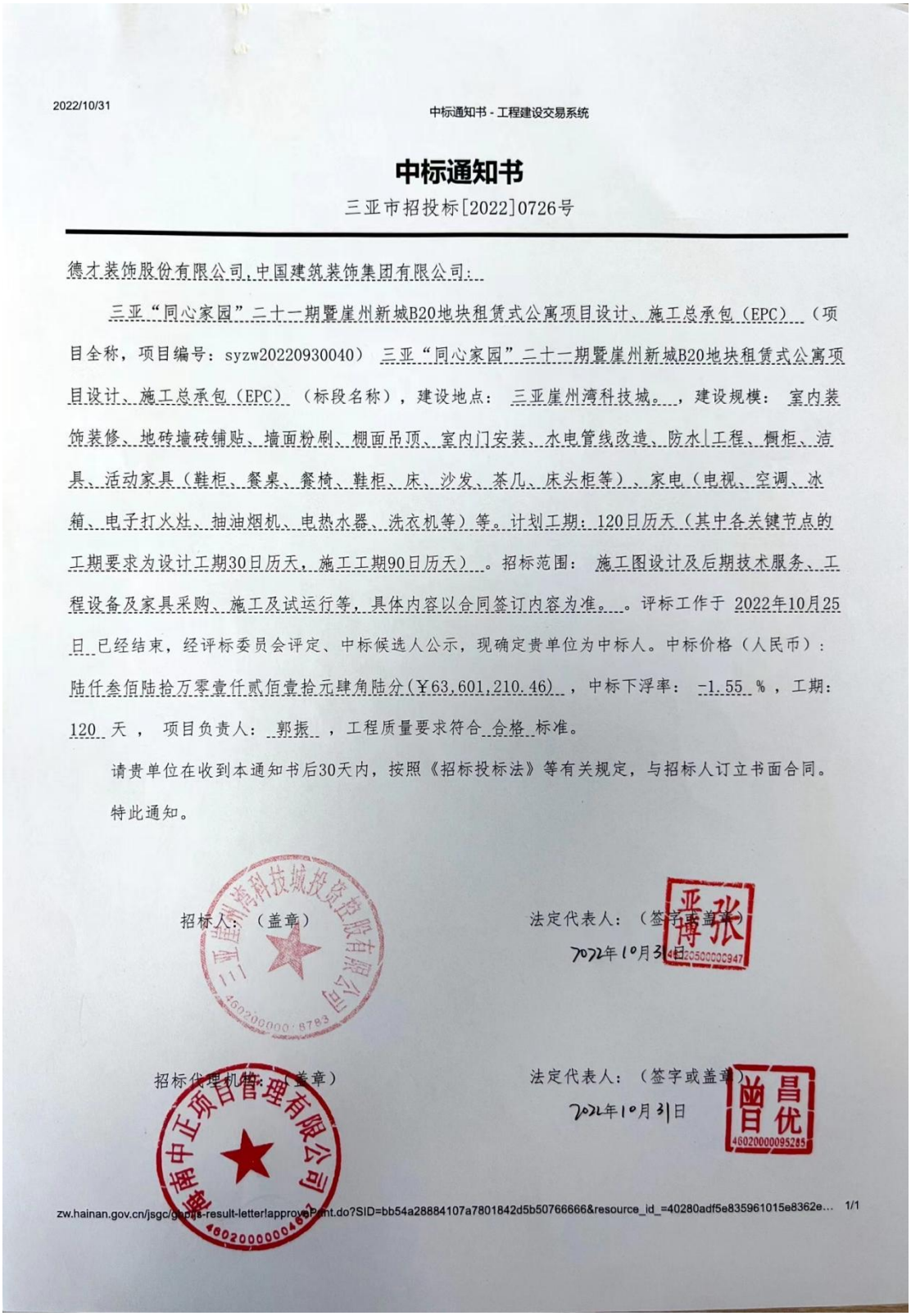
扫一扫验证

江苏省住房和城乡建设厅

二〇二五年一月

仅供江苏省建筑施工安全管理系统公开使用

(4)三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）



2022/10/31 中标通知书 - 工程建设交易系统

中标通知书

三亚市招投标[2022]0726号

德才装饰股份有限公司，中国建筑装饰集团有限公司：

三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）（项目全称，项目编号：syzw20220930040）三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）（标段名称），建设地点：三亚崖州湾科技城。，建设规模：室内装饰装修、地砖墙砖铺贴、墙面粉刷、棚面吊顶、室内门安装、水电管线改造、防水工程、橱柜、洁具、活动家具（鞋柜、餐桌、餐椅、鞋柜、床、沙发、茶几、床头柜等）、家电（电视、空调、冰箱、电子打火灶、抽油烟机、电热水器、洗衣机等）等。计划工期：120日历天（其中各关键节点的工期要求为设计工期30日历天，施工工期90日历天）。招标范围：施工图设计及后期技术服务、工程设备及家具采购、施工及试运行等，具体内容以合同签订内容为准。。评标工作于2022年10月25日已经结束，经评标委员会评定、中标候选人公示，现确定贵单位为中标人。中标价格（人民币）：陆仟叁佰陆拾万零壹仟贰佰壹拾元肆角陆分(¥63,601,210.46)，中标下浮率：-1.55%，工期：120天，项目负责人：郭振，工程质量要求符合合格标准。

请贵单位在收到本通知书后30天内，按照《招标投标法》等有关规定，与招标人订立书面合同。

特此通知。

招标人：（盖章）　　法定代表人：（签字或盖章）

2022年10月31日

招标代理机构：（盖章）　　法定代表人：（签字或盖章）

2022年10月31日

zw.hainan.gov.cn/jsgc/gcbjs-result-letter!approvePrint.do?SID=bb54a28884107a7801842d5b50766666&resource_id_=40280adf5e835961015e8362e... 1/1

工程编号：_____

合同编号：_____

建设工程设计-采购-施工
（EPC）总承包合同

工程名称：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）

工程地点：三亚市崖州区甘蔗场新小区（近崖州大道）

发 包 人：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司

承 包 人：德才装饰股份有限公司（施工单位）

中国建筑装饰集团有限公司（设计单位）

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司

统一社会信用代码：91460200MA5TFHHN7J

法定代表人：张亚博

地址：海南省三亚市崖州区创意产业园 2 号路标准厂房一期旁

承包人一（全称）：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人，施工单位）

统一社会信用代码：913702007180133454

法定代表人：　　叶德才

地址：青岛市市南区香港中路 169 号

承包人二（全称）：中国建筑装饰集团有限公司（联合体成员，设计单位）

统一社会信用代码：9111010810000501XH

法定代表人：袁文清

地址：北京市海淀区三里河路 15 号

（承包人一、承包人二统称“承包人”）

其中，联合体牵头人（全称）：德才装饰股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就项目采用设计-采购-施工一体化总承包（EPC）实施等相关事宜经协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）

工程批准、核准或备案文号：项目代码 2207-465204-04-02-341589

工程内容及规模：室内装饰装修、地砖墙砖铺贴、墙面粉刷、棚面吊顶、室内门安装、水电管线改造、防水工程、橱柜、洁具、活动家具（鞋柜、餐桌、餐椅、鞋柜、床、沙发、茶几、床头柜等）、家电（电视、空调、冰箱、电子打火灶、抽油烟机、电热水器、洗衣机等）等。

工程所在省市详细地址：三亚崖州湾科技城

工程承包范围包括但不限于（1）设计部分：施工图设计及后期技术服务，深化设计、全过程的技术把关及跟踪服务、施工过程中的方案优化及设计变更、施工过程中必要的监测及后续服务。（2）施工部分：工程设备及家具采购、施工及试运行等。负责项目实施阶段全过程建设管理，直至工程竣工验收、项目移交、完成并配合发包人结（决）算审计、工程保修等工作。

二、工程建筑设计方案来源

发包人书面认可及政府相关部门批复的工程建筑设计方案。承包人负责除初步设计、方案设计外的全部设计内容。

三、主要日期

合同工期总日历天数：120 个日历天（其中：设计工期 30 个日历天，施工工期 90 个日历天）。合同工期总日历天数与根据下述开竣工日期计算的工期天数不一致的，以合同工期总日历天数为准。

设计开工日期(绝对日期或相对日期)：2022 年 11 月 7 日；

施工开工日期(绝对日期或相对日期)：监理发出开工令载明的开工日期；

竣工日期(绝对日期或相对日期)：发包人或经发包人授权监理人向承包人出具工程接收证书之日止。

四、工程质量标准

工程设计质量标准：设计成果文件须满足国家、海南省、三亚市有关规范、规定要求及本合同要求，质量标准为合格。

工程施工质量标准：工程施工质量应符合设计文件的要求，满足国家、海南省、三亚市有关规范、规定要求及本合同要求，质量标准为合格。

五、合同价格和付款货币

（一）合同价款的组成

本合同含税金额暂定为人民币（大写）：陆仟叁佰陆拾万壹仟贰佰壹拾元肆角陆分（¥63601210.46 元），其中，不含税价人民币（大写）：伍仟捌佰叁拾柒万肆仟叁佰捌拾壹

元肆角壹分（¥58374381.41元）。如果因国家税法相关规定增值税税率变动，本合同含税金额不变（不含税价和增值税予以相应调整），并按含税金额作为付款依据。

其中：

1、设计费：

人民币（大写）玖拾肆万玖仟贰佰肆拾元整（¥949240.00元）；其中，不含税价人民币（大写）：捌拾玖万伍仟伍佰零玖元肆角叁分（¥895509.43元），增值税为人民币（大写）：伍万叁仟柒佰叁拾元伍角柒分（¥53730.57元），增值税税率为6%。

2、建安工程费（含安全文明施工费）：

人民币（大写）陆仟贰佰陆拾伍万壹仟玖佰柒拾元肆角陆分（¥62651970.46元）；其中，不含税价人民币（大写）：伍仟柒佰肆拾柒万捌仟捌佰柒拾壹元玖角捌分（¥57478871.98元），增值税为人民币（大写）：伍佰壹拾柒万叁仟零玖拾捌元肆角捌分（¥5173098.48元），增值税税率为9%。暂定合同金额，以承包人投标文件中已标价工程量清单的综合单价作为本项目清单的固定单价，最终竣工结算，按实结算。

3、专业工程暂估价：

人民币（大写）___/___（¥___/___元）；其中，不含税价人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税为人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税税率为___/___%。

4、暂列金额：

人民币（大写）___/___（¥___/___元）；其中，不含税价人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税为人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税税率为___/___%。

5、其他（___/___）：

人民币（大写）___/___（¥___/___元）；其中，不含税价人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税为人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税税率为___/___%。

安全文明施工费按照国家标准计取，随工程款一起申请支付，但需在付款申请时进行列明。结算价以发包人指定审核单位审核为准。

（二）开票信息

1、发包人开票信息

公司名称：【三亚崖州湾科技城投资控股有限公司】

统一社会信用代码：【91460200MA5TFHHN7J】

税务登记地址：【海南省三亚市崖州区创意产业园 2 号路标准厂房一期旁】

开户银行：【中国民生银行三亚分行营业部】

开户账号：【631660454】

2、承包人开票信息

公司名称：【德才装饰股份有限公司】（联合体牵头人，施工单位）

统一社会信用代码：【913702007180133454】

税务登记地址：【青岛市崂山区海尔路 1 号甲 5 号楼德才大厦 0532-85896517】

开户银行：【青岛银行文创支行】

开户账号：【802120200096694】

公司名称：【中国建筑装饰集团有限公司】（联合体成员，设计单位）

统一社会信用代码：【91110108100005O1XH】

税务登记地址：【北京市海淀区三里河路 15 号】

开户银行：【交通银行股份有限公司北京阜外支行】

开户账号：【06643201101001】

（三）工程的计价原则与要求

1、合同签约价格

合同价格形式：固定单价。

2、合同总价

（1）结算依据

①设计费结算：本工程施工图设计费总价包干，结算不予调整（重大设计变更除外）。

②建安费：

1）本工程合同为固定单价合同，工程量按实结算，承包人在投标报价中如有错漏，视为承包人在投标报价时已在项目单价和合价中综合考虑，构成合同价款项目的单价不作调整；工程竣工结算时，除合同文件和招标文件另有约定（详见商务标复核修正纪要（如有））外，按合同价款项目的单价结算。

（签字盖章页）

发包人：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司（盖章）

统一社会信用代码：91460200MA5TFJ4N7J

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

地址：海南省三亚市崖州区创意产业园2号路标准厂房一期旁

邮政编码：572025

法定代表人：张亚博

委托代理人：/

电话：88705870

承包人一：德才装饰股份有限公司（盖章）

统一社会信用代码：91370200718013J154

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

地址：青岛市市南区香港中路169号

邮政编码：266000

法定代表人：叶德才

委托代理人：

电话：0532-85896535

承包人二：中国建筑装饰集团有限公司（盖章）

统一社会信用代码：91110108100005O1XH

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

地址：北京市海淀区三里河路15号

邮政编码：100037

法定代表人：袁文清

委托代理人：/

电话：010-21722700

签约日期：2022年11月11日

8

编号：TXJY-01

工程竣工验收报告

工程名称：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)

建设单位：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司

2023 年 7 月 30 日

工程名称	三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)	工程地址	三亚崖州区崖州大道
建设单位	三亚崖州湾科技城投资控股有限公司	建筑面积	48871.16 m^2
勘察单位	/	工程总造价	6265 万元
设计单位	中国建筑装饰集团有限公司	基础类型	
施工单位	德才装饰股份有限公司	结构类型/层数	框剪结构/地下1层，地上17层
监理单位	上海建科工程咨询有限公司	质量监督单位	/
开工日期	2022年11月7日	竣工验收日期	
工程完成设计与合同所约定内容情况	已按合同约定与设计完成约定内容		
竣工验收程序	1.建设单位组织，成立验收组； 2.各参建单位分别汇报工程合同履约情况和在工程建设各环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况； 3.审阅各参建单位提供的工程档案资料； 4.实地查验工程质量； 5.形成工程竣工验收结论。		
验收组织	建设单位组织设计、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。		
验收组	组长	马鹏举	
	副组长	何亚强	
	组员	段晓培、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌	

专业组	组长	组员
建筑装饰工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
给排水工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
电气安装工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
智能建筑工程	/	/
通风与空调工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
电梯安装工程	/	/
工程档案及有关文件资料审查	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌

工程竣工验收情况

分部工程名称	验收结论
地基与基础工程	/
主体结构工程	/
建筑装饰装修工程	合格
建筑屋面工程	/
建筑给排水、排水及采暖工程	合格
建筑电气工程	合格
智能建筑工程	合格
通风与空调工程	合格
电梯工程	/
建筑节能工程	合格

共 6 分部，经查 6 分部，符合标准及设计要求 6 分部。

检查结果：符合要求、通过验收

质量控制资料核查：共 24 项，经审查符合要求 24 项经核定符合规范要求 24 项。

安全和主要使用功能核查及抽查结果：共核查 10 项，符合要求 10 项，共抽查 4 项，符合要求 4 项，经返工处理符合要求 0 项。

检查结果：符合要求、通过验收

观感质量验收：共抽查 14 项好 14 项，一般 0 项差 0 项，

抽查结果：符合要求、通过验收

可再生能源应用

太阳能热水			太阳能发电	其他	验收结论
应用面积（m）	集热器面积（m）	补贴（万或元）			
/	/	/	/	/	/

参建各方竣工验收意见

建设单位（公章）：　项目负责人：

设计单位（公章）：　项目负责人：

施工单位（公章）：　项目经理（签章）：　技术负责人：

监理单位（公章）：　总监理工程师（签章）：

验收组对竣工验收程序和参建主体的评价意见	竣工验收程序执行情况： 工程完工后施工单位提交竣工报告申请竣工验收，建设单位收到报告后，组织设计、施工、监理单位的有关人员组成验收组，制定验收方案，组织竣工验收，作出全面评价，形成竣工验收意见。 建设单位执行基本建设程序情况： 根据相关法规程序办理规划许可证，对报计施工，监理单位进行招投标，设计文件已审查批准，办理工程质量报监手续，申领施工许可证，工程建设符合基本程序和《建设工程质量管理条例》的要求。
竣工验收结论	该工程符合国家有关建设法律法规和强制性标准的规定，质量合格，工期视为按合同约定完成，一致通过验收。
参加验收人员：	郭振、何亚强、陈天词 黄阳春 耿晓璞

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

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2020-2165 号

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

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

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

2020 年 3 月 31 日

德才装饰股份有限公司：

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

项目名称	海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）（重 新招标）三标段		
工程地点	湛山街道办事处香港西路/街 48 号	建设规模	0m²
中标单位	德才装饰股份有限公司		
中标内容	海天大酒店改造项目（海天中心）一期精装修工程（第二期）施工图深化设计及精装修工程施工等，详见工程量清单、技术要求及图纸。		
总投资	680000000 元	招标控制总价	187551421.93元
中标总价（费率）	187397620.07元	含招标代理费	/元
工期	260日历天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	王昱	执业资格/职称	建筑工程专业壹级注册建造师
项目组成员	王昱 注册建造师 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 111151533156 马建新 注册建造师 注册建造师/房屋建筑工程/二级/鲁 202070804844 聂玉新 注册建造师 注册建造师/房屋建筑工程/二级/鲁 202060800491 乔璐 资料员 资料员//37191140271767 陆震宇 安全考核合格证 安全考核证//鲁建安 C（2015）0200556 李银柱 安全考核合格证 安全考核证//鲁建安 C（2018）0201113 周海波 质检员 质检员//37191070270182 徐洪泞 质检员 质检员/装饰/11181070003728 赵腾飞 施工员 施工员//37181020200113 谭锦宁 施工员 施工员//37191020270432 李鸿亮 施工员 施工员//37191020270426 李淑君 工程造价注册证书 工程造价注册证书/装饰/鲁 130220001 张永喆 材料员 材料员//37191110272697 李玉川 注册建造师 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 137161823415 任恒斌 注册建造师 注册建造师/房屋建筑工程/一级/鲁 137111201198 崔洪锋 技术负责人 职称证//高级工程师 王昱 安全考核合格证 安全考核证//鲁建安 B（2016）0270974		
质量要求	一次性验收合格，配合招标人及本项目总承包单位确保本项目获得鲁班奖。满足本项目 T2 塔楼办公部分 LEED 金奖认证评价标准，T2 塔楼及附属裙楼绿建三星标准。需配合业主进行 LEED 金奖和绿建三星申报相关工作，提供需要的评审材料并配合及履行相关的 LEED 金奖和绿建三星认证工作。有关工程的质量、技术标准及规范若有矛盾之处，均以较严格标准执行。		
备注	无		

招标人（建设单位）：

青岛国信海天中心建设有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

山东世元工程管理有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

(GF—2017—0201)

建设工程施工合同

住房城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：青岛国信海天中心建设有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

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

一、工程概况

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

2. 工程地点：香港西路 48 号。

3. 工程立项批准文号：南发改[2014]88 。

4. 资金来源：企业自筹。

5. 工程内容：

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

6. 工程承包范围：详见图纸、界面划分及技术文件。

二、合同工期

计划开工日期：2020 年 4 月 16 日。（具体开工日期以开工令为准）

计划竣工日期：2020 年 12 月 31 日。

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

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

三、质量标准

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

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

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

不含税价：¥171924422.08 元

增值税金额：¥15473197.99 元，增值税税率：9 %；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）陆佰捌拾贰万壹仟叁佰柒拾捌元贰角肆分（¥6821378.24 元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）/（¥ / 元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）贰仟叁佰伍拾贰万叁仟柒佰贰拾陆元整（¥ 23523726.00 元）；

（4）暂列金额：

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

2. 合同价格形式：单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：王昱。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书；

（2）投标函及其附录；

（3）专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设

资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。

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

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2020 年 4 月 16 日签订。

十、签订地点

本合同在 青岛市市南区 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方签字（或签章）、盖章后生效。

十三、合同份数

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

发包人：（公章）

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：08141508-X

地　址：青岛市东海西路15号24层

邮政编码：266000

法定代表人：

委托代理人：

电　话：83091372

传　真：83091372

电子信箱：

组织机构代码：91370200718013345 4

地　址：青岛市崂山区海尔路1号

邮政编码：266061

法定代表人：

委托代理人：

电　话：85896535

传　真：85896535

电子信箱：dcyxb@decaizs.com

业主证明

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

施工单位：德才装饰股份有限公司

工程地址：青岛市市南区香港西路 48 号

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

合同金额：187397620.07 元；项目经理：王昱

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

本项目已竣工验收合格并交付使用。

特此证明！

（仅用于企业招投标使用）

建设单位：青岛国信海天中心建设有限公司

2022 年 03 月 15 日

工程竣工报告

鲁JJ-008-

工程名称	海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程T2塔楼	结构类型	钢筋混凝土核心筒+钢框架结构
工程地址	山东省青岛市市南区香港西路48号	建设面积	6393㎡
建设单位	青岛国信海天中心建设有限公司	开工日期	2016年6月27日
设计单位	悉地国际设计顾问（深圳）有限公司	完工日期	2021年3月19日
监理单位	上海建科工程咨询有限公司	合同工期	2016年6月27日-2021年1月31日
施工单位	德才装饰股份有限公司	工程造价	187397620.07元

竣工条件具备情况	项目内容	施工单位自检情况
	完成工程设计和合同约定的情况	完成工程设计和合同约定的各项内容
	技术档案和施工管理资料	有完整的技术档案和施工管理资料
	主要建筑材料、建筑构配件和设备的进场试验报告（含监督抽查）资料	有工程使用的主要建筑材料、建筑构配件和设备的进场试验报告，以及工程质量检测和功能性试验资料。
	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	有施工单位签署的工程质量保修书。
	工程使用说明书	有施工单位签署的工程使用说明书。
	住宅工程分户验收资料	无
	监督机构责令整改问题的执行情况	建设主管部门及工程质量监督机构责令整改的问题全部整改完毕
	其他	无

海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程T2塔楼已完成设计和合同约定的各项内容，工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，特申请办理工程竣工验收手续。

项目负责人（盖注册建造师执业印章）：王昱 鲁111151533156(00)

企业技术负责人：

法定代表人：

（施工单位公章） 2021年3月17日

监理单位结论：

该工程符合竣工验收条件，同意竣工验收。

总监理工程师：

（监理单位公章） 2021年3月17日

山东省建设工程质量监督总站监制

工程竣工报告

鲁JJ-008- 001

工程名称	海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程T3塔楼	结构类型	钢筋混凝土框架核心筒结构/钢筋混凝土框架剪力墙结构
工程地址	山东省青岛市市南区香港西路48号	建设面积	64442㎡
建设单位	青岛国信海天中心建设有限公司	开工日期	2016年6月27日
设计单位	悉地国际设计顾问（深圳）有限公司	完工日期	2021年12月21日
监理单位	上海建科工程咨询有限公司	合同工期	2016年6月27日-2021年1月31日
施工单位	德才装饰股份有限公司	工程造价	187397620.07元

竣工条件具备情况	项目内容	施工单位自检情况
	完成工程设计和合同约定的情况	完成工程设计和合同约定的各项内容
	技术档案和施工管理资料	有完整的技术档案和施工管理资料
	主要建筑材料、建筑构配件和设备的进场试验报告（含监督抽查）资料	有工程使用的主要建筑材料、建筑构配件和设备的进场试验报告，以及工程质量检测和功能性试验资料。
	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	有施工单位签署的工程质量保修书。
	工程使用说明书	有施工单位签署的工程使用说明书。
	住宅工程分户验收资料	住宅工程分户验收资料齐全。
	监督机构责令整改问题的执行情况	建设主管部门及工程质量监督机构责令整改的问题全部整改完毕
	其他	无

已完成设计和合同约定的各项内容，海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程T3塔楼工程质量符合有关法律、法规和工程建设强制性标准，特申请办理工程竣工验收手续。

项目负责人（盖注册建造师执业印章）：王昱 鲁111151533156(00) 建筑 2018.10.20

企业技术负责人：

法定代表人：

（施工单位公章） 2021年12月21日

监理单位结论：经审查，符合设计和合同约定的各项内容，同意竣工验收。

总监理工程师：李道达 中华人民共和国注册监理工程师 注册号31006207 有效期2024.07.09 上海建科工程咨询有限公司

（监理单位公章） 2021年12月21日

山东省建设工程质量监督总站监制

建 设 工 程 竣 工 验 收 报 告

[备—2]

工程名称：海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程

设计单位：悉地国际设计顾问（深圳）有限公司

施工单位：中国建筑第八工程局有限公司

监理单位：上海建科工程咨询有限公司

建设单位：青岛国信海天中心建设有限公司

目　　录

一、工程概况

二、施工许可证、施工图设计文件审查意见

三、建设单位执行基本建设程序情况

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构抽检及评定情况

五、屋面工程质量及评定情况

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

七、施工企业自评、监理核查质量情况

八、工程竣工验收组织形式、程序、内容等情况

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

十、工程竣工验收意见

十一、其他有关需注明的情况

十、工程竣工验收意见

建设工程竣工验收报告

一、工程概况

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

二、施工许可证号、施工图设计文件审查意见

施工许可证号：370202201606240101 号。

施工图设计文件审查意见：合格

三、建设单位执行基本建设程序情况

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

四、地基与基础、主体结构工程质量检查、结构抽检及评定情况

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

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

五、屋面工程质量检查及评定情况

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

六、设备安装工程及使用功能质量检查情况

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

七、施工企业自评、监理核查质量情况

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

八、工程竣工验收组织形式、程序、内容等情况

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

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

工程竣工验收内容：验收人员听取和审阅了建设、设计、勘察、施工、监理单位的工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况及工程档案资料，对工程质量进行检查。

九、验收组对工程勘察、设计、施工、监理等方面的评价

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

十、工程竣工验收意见

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

十一、其他有关需要注明的情况

无

竣工验收主办人：

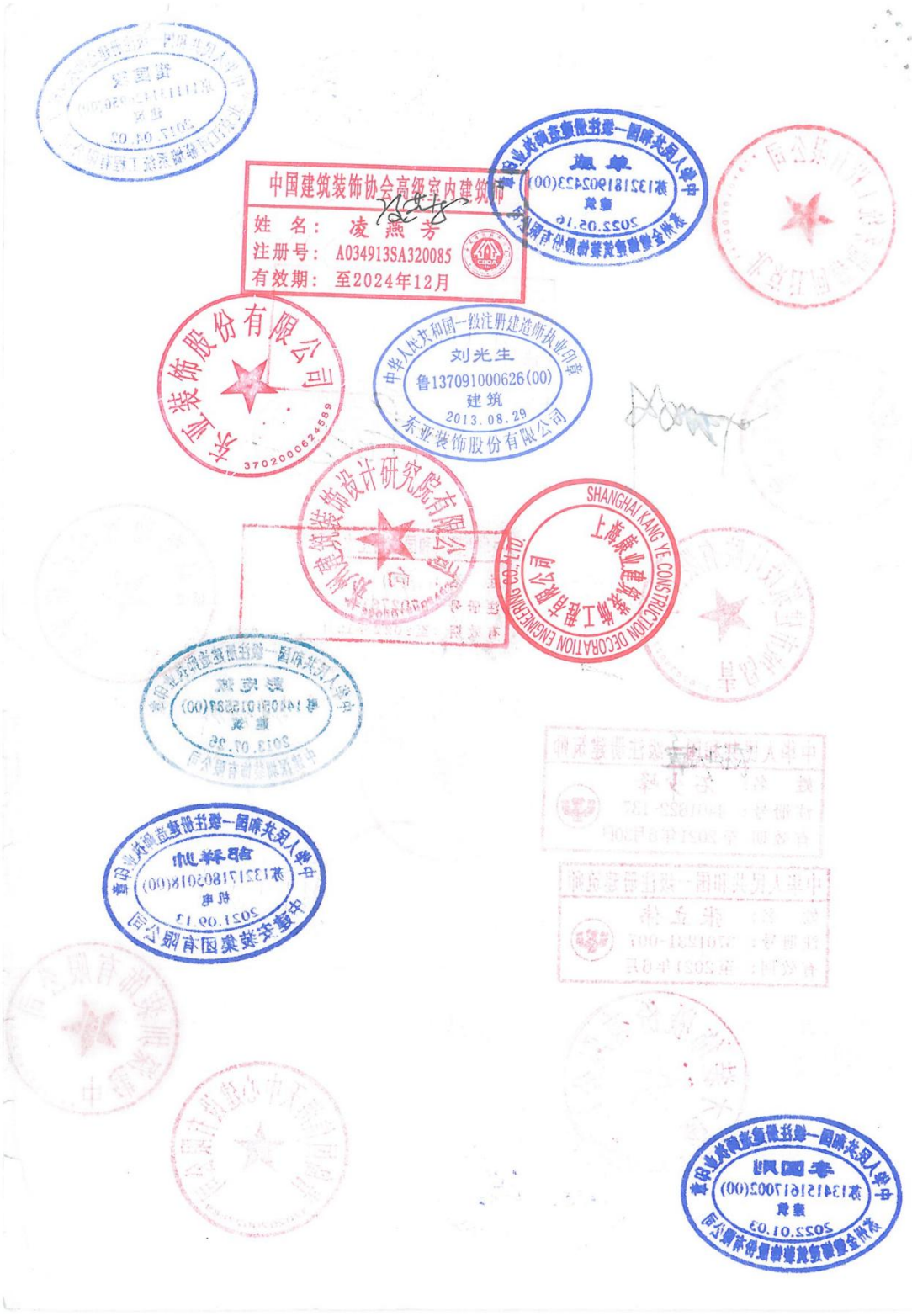
竣工验收组成员（签章）：

建设单位（项目）负责人（签章）：

建设单位：

（公章）

年 月 日


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

(6)前海交易广场南区项目 T4 公寓装修工程

中 标 通 知 书

标段编号： 2502-440305-04-05-146885002001

标段名称： 前海交易广场南区项目T4公寓装修工程

建设单位： 深圳市前海建设投资控股集团有限公司

招标方式： 公开招标

中标单位： 深圳市建安（集团）股份有限公司//德才装饰股份有限公司

中标价： 8509.299504万元

中标工期（天）： 210

项目经理（总监）： 刘佳鹏

本工程于 2025-04-27 在深圳公共资源交易中心 交易集团建设工程招标业务分公司进行招标，现已完成招标流程。

中标人收到中标通知书后，应在 30 日内按照招标文件和中标人的投标文件与招标人签订本招标工程承发包合同。

招标代理机构（签章）：

法定代表人或其委托代理人

（签字或盖章）：

招标人（盖章）：

法定代表人或其委托代理人

（签字或盖章）：

打印日期：2025-06-30

查验码：JY20250611207684

查验网址：https://www.szggzy.com/jyfw/zbtz.html

合同编号： SG20250020

深圳前海建设工程施工合同

(适用于单价合同)

（第一册合同文件　共三册）

甲　　方：深圳市前海建设投资控股集团有限公司

乙　　方：深圳市建安（集团）股份有限公司、德孟装饰股份有限公司

工程名称：前海交易广场南区项目T4公寓装修工程

签署日期：2025年7月8日

第一部分　协议书

甲方（发包人）：深圳市前海建设投资控股集团有限公司

乙方（承包人）：深圳市建安（集团）股份有限公司、德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《深圳经济特区建设工程施工招标投标条例》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，发包人和承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

第一条 工程概况

1.1 工程名称：前海交易广场南区项目 T4 公寓装修工程

1.2 工程地点：前海桂湾片区

1.3 工程立项批准文号：深前海备案〔2025〕39 号

1.4 建设规模：总占地面积 1327.14 平方米

总建筑面积 29971.3 平方米

1.5 工程简介：前海交易广场南区项目公寓楼为地块南区的 T4、T5 两栋楼组成。T4 公寓总建筑面积约为 29971.3 平方米，共 28 层，建筑总高度约 99 米，标准层层高 3.3 米，合计 367 套公寓。装修范围包含 T4 公寓户内、架空层及联络通道等共享公共区域及部分简装后勤区域等相关装修工程。

1.6 资金来源：□财政资金　☑自有资金

第二条 工程承包范围、工程内容

工程范围：工程承包范围包括但不限于招标文件条款规定的内容、技术文件的内容、合同文件规定的内容所要求完成的一切工作，包括或不排除依据合同文件、法律法规、规范及标准、政府文件所要求的或根据实际情况可推断出的为完成一个完整工程所需要的全部工作。

工程内容：T4 公寓户内约 364 套，3-5F、6-7F 架空层及 6F 联络通道等共享公共

区域及部分简装后勤区域等相关装修工程。具体包括但不限于深化设计、报建，室内装修强弱电、给排水、防水回填、管线改造等隐蔽工程，天面、墙面及地面的装饰装修，室内通风空调、洁具、五金、电器设备、智能家居、门窗、固定部品，以及标识标牌等的材料采购、送检、空气质量检测、部分室内隔声检测（不少于 12 套房）、材料设备加工、运输、二次搬运、安装等，原已装修 3 套样板房维修及质保，样板房展示、成品保护、安全文明施工、开荒保洁、验收移交及后续保修质保服务等，及为满足精装项目的报批报建及合规性、验收、移交、资料归档等相关工作。

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

□ 七通一平工程　　万平方米	□电信管道工程　　米
□挡墙护坡工程 长:　米;　宽:　米;　高:　米	□电力管道工程　　米
□软基处理工程　　万平方米	□污水处理厂及配套工程　　立方米/d
□水厂及配套工程　　立方米/d	□污泥处理厂及配套工程　　立方米/d
□给水管道工程　　米	□泵站工程　　平方米
□道路工程　长:　米　宽:　米	□隧道工程　长:　宽:　米 高:　米
□桥梁工程　座	□道路改造工程　长:　米　宽:　米
□排水箱涵工程　长:　米 宽:　米 高:　米	□路灯照明工程　　座
□交通监控、收费综合系统工程	□绿化工程　　米
□交通安全设施工程　　米	□燃气工程　　米
□其它:	

2.2 房屋建筑及配套专业工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

□地基与基础工程　（□基础　□ 基坑支护　□边坡　□土方　□其它_____　）；
□主体结构工程　　（□钢筋混凝土　□钢结构　□钢管混凝土　□型钢混凝土　□其它 _____）；
□建筑装饰装修工程　　（□门窗　□幕墙:　　平方米　□其它_____　）；
□通风与空调　　（□通风　□空调　　□其它　　）；
□建筑给水排水及供暖　（□室内给、排水系统　□ 室外给、排水管网　□其它_____）；

□建筑电气工程　(□室外电气　□电气照明　□其它_____)；		
□智能建筑	(□综合布线系统　□信息网络系统　□其它_____)；	
□屋面及防水工程	□建筑节能	□消防工程
□ 室外工程　(□室外设施_____　□附属建筑_____ □室外环境_____)。		
□燃气工程　(户数: _____；庭院管: _____ 米)		

2.3 二次装饰装修工程：(在□内打√，并填写相应的工程量)

☑消防工程	□门窗	☑防水工程	☑电气照明	□建筑节能
☑通风与空调 (□通风　☑空调　□其它_____)；				
☑建筑给排水及供暖 (☑室内给、排水系统　□其它_____)；				
☑智能建筑　(☑综合布线系统　☑信息网络系统　□其它_____)；				
□其它:				

2.4 其他工程

/

第三条 合同工期

3.1 计划开工日期：暂定为：2025 年 6 月 1 日（最终以监理工程师签发的开工令为准）。

3.2 节点工期：（1）进场后 50 个日历天内完成样板房装修工作。

（2）进场后 180 个日历天内完成初验。

3.3 计划竣工日期：2025 年 12 月 28 日（最终以竣工验收合格之日为准）。

3.4 合同工期总日历天数 210 日历天。

3.5 其它工期要求：/

第四条 质量标准

本工程质量标准：合格（具体详见专用条款）

第五条 合同价

5.1 合同价：

本合同含税暂定总价款为人民币(大写) 捌仟伍佰零玖万贰仟玖佰玖拾伍元零肆分 （小写：¥ 85092995.04 ），增值税率 9 %，增值税额(大写) 柒佰零贰万陆仟零贰拾柒元壹角壹分 （小写：¥ 7026027.11 ），本合同中标净下浮率为 20.98 %。其中：

（1）安全文明措施费为（小写）¥ 1951137.26 ；

（2）材料设备暂估价金额为（小写）¥ 0 ；

（3）专业工程暂估价金额为（小写）¥ 0 ；

（4）暂列金额为（小写）¥ 5000000 。

5.2 项目单价：（详见承包人的投标报价书）。

5.3 工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：_____

工人工资款支付专用账户开户银行：_____

工人工资款支付专用账户号：_____

第六条 组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致：

⑴本合同签订后双方新签订的补充协议；

⑵本合同第一部分的协议书；

⑶中标通知书；

⑷本合同第四部分的补充条款；

⑸本合同第三部分的专用条款；

⑹本合同第二部分的通用条款；

⑺本工程招标文件中的技术要求和投标报价规定；

⑻投标文件(包括承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等)；

⑼现行的标准、规范、规定及有关技术文件；

⑽图纸和技术规格书；

⑾已标价工程量清单；

⑿发包人和承包人双方有关本工程的变更、签证、洽商、索赔、询价采购凭证等书面文件及组成合同的其他文件。

双方有关的变更、补充合同、会议纪要、备忘录等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承发包双方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。不同顺序的文件发生矛盾或产生不一致时，顺序在前的文件具有优先权。当采用以上优先顺序原则仍不能解决的应优先适用对发包人有利的解释，并先行遵照执行。对存有的争议，在不影响工程正常进行的情况下，由发包人和承包人协商解决，双方协商不成按本合同关于争议的约定处理。本合同未尽事宜，经双方协商一致后，可另行签订补充合同。

第七条 词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

第八条 承诺

8.1 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其它应当支付款项，并履行本合同所约定的全部义务。

8.2 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工，确保工程进度、质量和安全，不进行转包和违法分包，在质量缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

8.3 发包人和承包人双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

第九条 安全文明

安全、文明施工标准和要求：遵守《中华人民共和国安全生产法》、《建设工程安全生产管理条例》、《建筑施工安全检查标准 JGJ59—2011》、《建设工程安全文明施工标准 SJG46-2023》等法律法规，以及发包人安全文明施工管理制度。

第十条 合同生效

本合同订立时间2025年7月8日

订立地点：深圳市前海深港现代服务业合作区

发包人和承包人约定本合同自双方签字盖章后生效。

本合同一式15份，不分正本与副本，均具有同等法律效力，发包人执7份，承包人执8份。

（本页以下无正文内容）

（续上页）

甲　　方：	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	
地　　址：		
电　　话：		
传　　真：		
开 户 银 行：		
账　　号：		
法定代表人或其授权的代理人：		
日期：	2025 年 7 月 8 日	

乙　　方 1：	深圳市建安（集团）股份有限公司	
地　　址：	深圳市宝安区新安街道海滨社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 B 座 5 层	
电　　话：	0755-83138215	
传　　真：	0755-83138215	
开 户 银 行：		
账　　号：		
法定代表人或其授权的代理人：		
日期：	2025 年 7 月 8 日	

乙　　方 2：	德才装饰股份有限公司	
地　　址：	青岛市崂山区海尔路 1 号甲 5 号楼德才大厦	
电　　话：	0532-85896517	
传　　真：	0532-85896527	
开 户 银 行：		
账　　号：		
法定代表人或其授权的代理人：	（签字）	
日期：	2025 年 7 月 8 日	

单位（子单位）竣工验收报告

GD-D1-613□□2

工程名称：前海交易广场南区项目T4公寓装修工程

验收日期：2020 年3月27日

建设单位（盖章）：深圳市前海建设投资控股集团有限公司

单位（子单位）竣工验收报告的填写说明

GD-D1-613/1□□□

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、工程质量监督机构、备案机关各持一份。

一、工程概况

GD-D1-613/2□□□

工程名称	前海交易广场南区项目T4公寓装修工程				
工程地点	广东省深圳市南山区桂湾三路与梦海大道交叉口西南160米	建筑面积	29971.3㎡	工程造价	8509.3万元
结构类型	部分框支剪力墙结构			层数	地上： 28 层
	/				地下： / 层
施工许可证号	2025-0929				
开工日期	年 月 日			验收日期	年 月 日
监督单位	深圳市南山区建设工程质量监督检验站			监督编号	前海2025064
建设单位	深圳市前海建设投资控股集团有限公司				
勘察单位	/				
设计单位	深圳广田集团股份有限公司				
施工单位	深圳市建安（集团）股份有限公司/德才装饰股份有限公司				
专业承包单位	/				
专业承包单位	/				
专业承包单位	/				
监理单位	深圳市英来工程咨询有限公司				
施工图审查单位	/				

二、工程竣工验收实施情况

GD-D1-613/3□□□

(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	李红
副组长	王志强、吴文斌、樊静宇
组员	李甘毅、施陈骏、陈国谦，刘佳鹏、王建伟、黎四平、蒋鹏、王昱、王海超、张玲、杜帅

2.专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	李红	李甘毅、陈国谦、王昱、张玲、蒋鹏、林军
建筑设备安装工程	吴文斌	施陈骏、刘佳鹏、王建伟、黎四平、王海超、杜帅
工程质控资料	樊静宇	黄雪婵、廖春梅、孙婵

（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-D1-613/4□□□

建筑工程分部（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	/	/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
主体结构	/	/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
建筑装饰装修	同意验收	7项，其中： 经审查符合要求 7项 经核定符合要求 7项	共 6项，其中： 资料核查符合要求 6项 实体抽查符合要求 6项	共 12项，其中： 评价为“好”的 12项 评价为“一般”的 0项
屋面	/	/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
建筑给水、排水及采暖	同意验收	12项，其中： 经审查符合要求 12项 经核定符合要求 12项	共 5项，其中： 资料核查符合要求 5项 实体抽查符合要求 5项	共 10项，其中： 评价为“好”的 10项 评价为“一般”的 0项
通风与空调	同意验收	12项，其中： 经审查符合要求 12项 经核定符合要求 12项	共 2项，其中： 资料核查符合要求 2项 实体抽查符合要求 2项	共 9项，其中： 评价为“好”的 9项 评价为“一般”的 0项
建筑电气	同意验收	10项，其中： 经审查符合要求 10项 经核定符合要求 10项	共 2项，其中： 资料核查符合要求 2项 实体抽查符合要求 2项	共 8项，其中： 评价为“好”的 8项 评价为“一般”的 0项
智能建筑	同意验收	7项，其中： 经审查符合要求 7项 经核定符合要求 7项	共 2项，其中： 资料核查符合要求 2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
建筑节能	/	/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
电梯	/	/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
		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
		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
		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-D1-613/5□ □□

室外工程子单位 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
道路	/	__/__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
边坡	/	__/__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
附属建筑	/	__/__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
室外环境	/	__/__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

五、工程验收结论及备注

GD-D1-613/7□□□

1、 本工程已完成工程设计和合同约定的内容，质量达到合格标准。
2、 质量控制资料及施工技术资料齐全、有效。
3、 安全和主要使用功能核查符合要求。
4、 工程外观良好，符合要求。
5、 实体抽查情况符合要求。
6、 上级部门责令整改的问题已全部整改到位。
7、 本工程经建设、设计、施工、监理各方主体单位进行综合验收，深圳市南山区建设工程质量监督检验站对工程验收程序及参加各方主体单位进行了现场监督，经工程综合验收小组评定，达成一致意见，工程质量符合设计及现行施工质量验收规范要求。同意验收合格并交付使用。

建设单位：	监理单位：	施工单位：	设计单位：	勘察单位：
（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
项目负责人：	总监理工程师：	项目负责人：	项目负责人：	项目负责人：
2026 年 3 月 27 日	2026 年 3 月 27 日	2026 年 3 月 27 日	2026 年 3 月 27 日	2026 年 3 月 27 日

四、验收人员签名

GD-D1-613/6□□3

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	李红	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	项目负责人		
2	王志强	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	安质监督		
3	施陈骏	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	机电工程师	高2	
4	吴文斌	深圳市前海人才乐居有限公司	土建工程师		
5	李甘毅	深圳市前海人才乐居有限公司	土建工程师		
6	黄雪婵	深圳市前海人才乐居有限公司	档案管理	中级	
7	樊静宇	深圳市英来工程咨询有限公司	项目总监	高2	
8	陈国谦	深圳广田集团股份有限公司	设计负责人		
9	黎四平	深圳市英来工程咨询有限公司	机电专业监理		
10	蒋鹏	深圳市英来工程咨询有限公司	土建专业监理		
11	刘佳鹏	德才装饰股份有限公司	项目经理		
12	王建伟	深圳市建安（集团）股份有限公司	项目执行经理		
13	王昱	德才装饰股份有限公司	项目总工		
14	王海超	德才装饰股份有限公司	技术经理		
15	张玲	深圳市建安（集团）股份有限公司	质量总监		
16	杜帅	深圳市建安（集团）股份有限公司	质量经理	杜帅	
17	林军	深圳市建安（集团）股份有限公司	技术员		
18	廖春梅	德才装饰股份有限公司	资料员		
19	孙婵	深圳市建安（集团）股份有限公司	资料员		
20	李攀	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	安全工程师		
21	刘昆明	深圳市前海人才乐居有限公司	设计工程师		
22	王东	深圳市建安（集团）股份有限公司	建二总经理		

会　议　签　到　表

时　间	2026 年 3 月 27 日	地　点	前海交易广场负一楼项目部会议室
主持人	王志强	会议主题	T4 公寓装修工程竣工验收
参会人员	详见下表		

序号	部　　门	职称或职务	姓　名	手机号码
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8	前海质检站		苏良	26834572
9	〃		孙笑超	〃
10	〃		贺飞	26834512
11	〃		刘博	26888649
12	前海建投	运营部	王志强	13699839973
13	前海建投（深圳）有限公司	开发部	李[illegible]	17927482796
14	东居		吴文斌	13418912079
15	东原公司		李攀	17602553522
16	前海建投（深圳）有限公司	开发部	李[illegible]	18676724027
17	建投		汪[illegible]	18503031203
18	建投		黄[illegible]	15014128497
19	德才装饰	项目经理	刘[illegible]	17305455586
20	深圳市英龙建设监理有限公司	现场监理	柳[illegible]	18823912157

会　议　签　到　表（续表）

时　间	2026年3月27日	地　点	前海交易广场负一楼项目部会议室
主持人	王志强	会议主题	T4公寓装修工程竣工验收
参会人员	详见下表		

序号	部　门	职称或职务	姓　名	手机号码
21				
22	英来咨询	总监	薛[illegible]	18826836895
23	建安集团	质量	木土帅	18539921095
24	建安集团	技术	林军	17688332008
25	德才装饰	资料	廖春[illegible]	15278931615
26	建安集团	资料	[illegible]	17673903630
27	建安集团	质检化验	[illegible]	
28	建安集团	机械设备	[illegible]	
29	英来咨询	监理工程师	王新勇	13112948005
30	英来咨询	总监	[illegible]	13507105736
31	英来	总监	[illegible]	
32	德才	资料	邓丹	13026854781
33	德才	技术	[illegible]	15092242009
34	德才	技术	王强	18611767566
35	德才	总监	[illegible]	
36				
37				
38				
39				
40				

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

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第 2022-0055-LX 号

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

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

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

2022 年 5 月 27 日

德才装饰股份有限公司，青岛北洋建筑设计有限公司：

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

项目名称	青岛科技职业学院一期工程（莱西市职业教育学校新建工程一期）室内精装修设计施工总承包		
工程地点	姜山镇南部，西环路东侧、龙江路南侧、纬十一路以北	建设规模	140386.10㎡
投资项目统一代码	2020-370285-83-03-000017		
中标单位	德才装饰股份有限公司，青岛北洋建筑设计有限公司		
中标内容	设计招标内容：包含本项目的施工图设计及相关后续服务，具体详见设计任务书。 施工招标内容：施工图纸范围内全部内容及保修期服务。		
总投资	1805230000元	招标控制总价	施工：185731321.60元 设计：1816160.82元
中标总价（费率）	施工：185731321.60元 设计：1816160.82元	含招标代理费	/
工期	180 日历天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	王昱	执业资格/职称	国家一级注册建造师
项目组成员	王昱 工程总承包项目经理兼施工项目负责人 注册建造师/建筑工程专业/一级/鲁111201520153315 6；张所任 设计项目负责人 注册建筑师//一级/073700886；吴会中 给排水专业负责人 注册公用设备工程师/给水排水//CS123700390；查玉杰 暖通专业设计人 注册公用设备工程师/暖通空调//GN103700190；杜金涛 电气专业设计人 注册电气工程师/供配电//DG113700374；解岩 装饰装修专业设计人 注册建筑师/建筑/一级/183701838；张兵 施工员 施工员岗位证/装饰装修专业//37191020270481；李伟斌 质检员 质量员岗位证/设备安装专业//37191080270569；耿蒙蒙 安全员 安全生产考核合格证/建筑工程专业//鲁建安C（2020）0204574；侯雷 材料员 材料员岗位证/建筑工程专业//37191110272691；杨静 造价员 注册造价师/建筑工程系专业/一级/建［造］19370019199		
质量要求	设计要求的质量标准：符合国家工程建设强制性标准 及现行设计规范要求，并负责通过各主管部门审批。施工要求的质量标准：工程质量符合国家现行相关专业验收规范的规定，达到一次性验收合格标准。		
备注	本项目与2022年5月20日开标，中标金额为187547482.42元（其中施工部分中标价为185731321.60元，降噪率3.2%；设计部分中标价为1816160.82元，优惠率30.5%）		

招标人（建设单位）：

青岛城投姜山产业新城投资有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

青岛华鹏工程咨询集团有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

青岛科技职业学院一期工程（莱西市职业教育学校新建工程一期）精装修

设计-施工总承包合同

发包人（全称）：青岛城投姜山产业新城投资有限公司

设计人（全称）：青岛北洋建筑设计有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：青岛城投姜山产业新城投资有限公司

设计人（全称）：青岛北洋建筑设计有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

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

一、工程概况

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

工程批准、核准或备案文号：2020-370285-83-03-000017

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

工程所在省市详细地址：山东省莱西市姜山镇

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

二、主要日期：

设计工期：自合同签订之日起 30 个日历日。

施工工期：自开工令开具之日起 150 日历日。

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

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

三、工程质量标准

工程设计质量标准：符合国家工程建设强制性标准，并负责通过各主管部门审批。

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

四、签约合同价格

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

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

其中：

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

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

2、施工图预算

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

3、结算方式

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

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

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

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

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

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

4）税率按照开票当期国家税务局相关规定执行；

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

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

五、项目总承包负责人

项目总承包负责人：王昱 ；

设计负责人：张所任 ；

施工负责人：王昱 。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书；

（2）招投标文件；

（3）协议书、专用合同条款及其附件；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

（6）发包人提供的上一阶段图纸（如果有）；

（7）通过莱西市主管部门评审的施工图预算；

（8）其他合同文件。

在合同履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、承诺

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

2. 设计人承诺按照法律和技术标准规定及合同约定提供工程设计服务。

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

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

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

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

八、词语含义

本协议书中有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

十、签订地点

本合同在_莱西市南部片区开发建设指挥部_签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自各方签字盖章之日起生效。

十三、合同份数

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

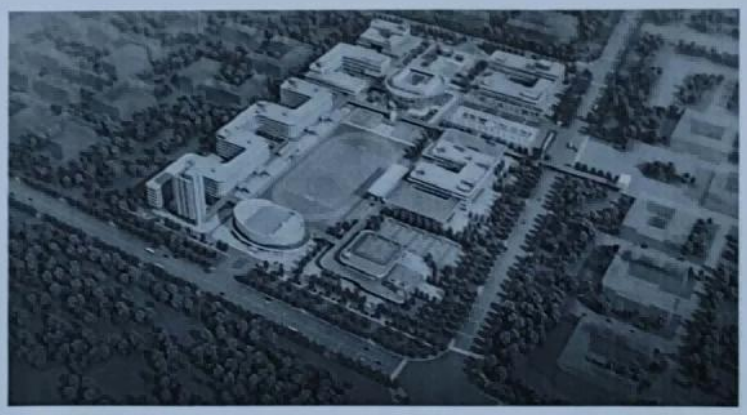
发包人：（公章或合同专用章）
青岛城投姜山产业新城投资有限公司
法定代表人或其授权代表：（签字或盖章）

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

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

青岛科技职业学院一期室内精装修设计施工总承包工程

建设单位验收报告



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

目　　录

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

一、工程概况

1、项目概况

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

2、参建单位

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

二、验收程序：

1、时间

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

2、人员

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

建设单位：李秉泽（组长）、王小龙、黄海宁、胡文文

南部新城指挥部：耿建、郭校辉

监理单位总监理工程师：侯付国

项目管理部及专业监理工程师：刘胜明、刘先广、王高峰、王英建、高坤茂

施工单位项目经理：王昱　　技术负责人：于文安

莱西市建筑工程质量监督站：封慧洁、蒋娜

各分包单位项目负责人及总包单位管理人员

3、流程

1、验收组成员签到；

2、建设单位项目负责人（验收组长）致词；

3、参建各方相互交叉检查审阅资料，各方确认资料齐全完整；

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

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

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

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

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

三、验收内容：

1. 施工内容验收

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

2. 工程实体质量、使用功能质量和观感质量检查验收。

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

四、验收结果：

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

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

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

业主证明

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

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

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

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

工程总承包项目经理：王昱

工程技术负责人：李淼淼

开工日期:2022 年 8 月 2 日，合同工期：180 日历天。

本项目已完工。

特此证明！

（仅限投标使用）

建设单位：青岛城投姜山产业新城投资有限公司

日期：2023 年 04 月 12 日

(8)青岛董家口大厦（酒店装饰装修）（工程总承包）

青岛西海岸新区建设工程项目中标通知书

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

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

QDYHANGGAYJY

合同编号：2020-ZY-GC-015

建设工程施工合同

工程名称：青岛董家口大厦（酒店装饰装修）（工程总承包）

发包人（全称）：青岛董家口置业有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人）

上海砼森建筑规划设计有限公司（联合体成员）

第一部分合同协议书

发包人（全称）：青岛董家口置业有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人）

上海砼森建筑规划设计有限公司（联合体成员）

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

一、工程概况

工程名称：青岛董家口大厦（酒店装饰装修）（工程总承包）

工程批准、核准或备案文号：2020-370211-70-03-000022

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

工程所在省市详细地址：青岛西海岸新区泊里镇204国道以南路/街。

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

二、工程主要生产技术来源

1、招标文件规定的《技术标准及要求》；

2、发包人提供的与本工程生产技术有关的其他资料。

三、主要日期

合同期限(绝对日期或相对日期)：100日历天

设计期限(绝对日期或相对日期)：100日历天

施工期限(绝对日期或相对日期)：100日历天

具体开工日期以发包方下达的书面开工指令为准。

四、工程质量标准

1、工程质量标准：合格

2、本项目建设质量标准为：合格

安全文明目标：确保无安全事故发生。

五、合同价格和付款货币

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

详见专用条款的补充条款。

六、定义与解释

本协议书中有关词语的含义与通用条款中赋予的定义与解释相同。

七、合同生效

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

八、其他

1、合同订立时间：2020年8月____日

2、合同订立地点：青岛董家口经济区

3、本合同一式__捌__份，发包人执__叁__份，承包人执__伍__份。

发包人：青岛董家口置业有限公司　　承包人（联合体牵头人）：德才装饰股份有限公司

工商注册住所：青岛黄岛区泊里镇驻地　　工商注册住所：青岛市市南区香港中路169号

企业组织机构代码：91370211690348548D　　企业组织机构代码：913702007180133454

邮政编码：266409　　邮政编码：266000

法定代表人：王宝忠　　法定代表人：叶德才

发包人代表：

授权代表：　　授权代表：

电　　话：0532-55585728　　电　　话：0532-85896535

传　　真：　　传　　真：0532-85896535

电子邮箱：　　电子邮箱：

开户银行：工行青岛黄岛支行　　开户银行：青岛银行文创支行

账　　号：3803028439200209795　　账　　号：8022120200096694

承　包　人：上海砼森建筑规划设计有限公司

法定代表人：王辉

授权代表：

工商注册住所：上海市杨浦区国通路127号16层（集中登记地）

企业组织机构代码：913101100545509487

邮政编码：200433

电　　话：021-33623936

传　　真：021-33626289

工程竣工备案表

黄建竣备字第22-002(动)号

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

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

备注：本表一式两份，A4 纸正反面打印。表格内容须打印。

- 2 -

(9)深圳理工大学建设工程项目精装修工程Ⅴ标

深圳市建筑工务署工程管理中心
BUREAU OF PUBLIC WORKS OF SHENZHEN MUNICIPALITY ENGINEERING MANAGEMENT CENTER

中标通知书

日期：2024 年 4 月 8 日

致：德才装饰股份有限公司

贵单位于 2024 年 3 月 5 日为深圳理工大学建设工程项目精装修工程Ⅴ标人民币（大写）：贰仟伍佰柒拾柒万壹仟玖佰零叁元壹角柒分（小写：RMB 2577.190317 万元）所提交的投标书已被我方接受。

请做好签署合同的准备。

谨致。

招标人：深圳市建筑工务署工程管理中心

法定代表人：

（或委托代理人）：

扫描全能王 创建

正 本

合同编号：ZGKXYSLG-073-2024

深圳市建筑工务署工程管理中心
合同协议书

项目名称：深圳理工大学建设工程项目

合同名称：深圳理工大学建设工程项目精装修工程Ⅴ标

承 包 方：德才装饰股份有限公司

日　　期：二〇二四年五月

扫描全能王 创建

合同协议书

发包人（全称）：深圳市建筑工务署工程管理中心

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

项目经理姓名：姜正坚 资格等级：一级注册建造师（建筑工程） 证书号码：鲁1372018201902978

本工程于 2024 年 3 月 5 日公开招标，确定由承包人承建。

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、法规、规章，并结合深圳市有关规定及本工程的招标文件要求，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本工程建设施工事项协调一致，订立本协议。

一、工程概况

工程名称：深圳理工大学建设工程项目精装修工程Ⅴ标

工程地点：项目位于深圳市光明区新湖街道，公常路南侧、北圳路东侧，西侧邻近在建的中山大学深圳校区，东侧邻近光明森林公园。

工程内容：精装修工程Ⅴ标，为配合施工总承包Ⅱ标的精装修工程施工。建筑面积约4.6万平方米，精装面积约1.6万平方米，主要包括：27#图书馆等室内精装修工程（不含楼梯间、管井、设备房、地下车库等）及体育场、体育馆扩声工程。

结构形式：27#图书馆：框架-剪力墙结构。

层/幢：27#图书馆：地下1层，地上9层

建筑面积：约 4.6 万 平方米；

工程立项批准文号：深发改【2020】467号

资金来源：政府投资

二、工程承包范围

精装修工程Ⅴ标，为配合施工总承包Ⅱ标的精装修工程施工，建筑面积约4.6万平方米，精装面积约1.6万平方米，主要包括：27#图书馆等室内精装修工程（不含楼梯间、管井、设备房、地下车库等）及体育场、体育馆扩声工程。

扫描全能王 创建

三、合同工期

计划开工日期：_2024_年_3_月_20_日（以监理人签发的开工令日期为准）

计划竣工日期：_2024_年_7_月_15_日

合同工期总日历天数：___118___（计划开竣工日期与合同工期总日历天数不一致的以总日历天数为准）

四、工程质量标准

质量标准：合格，同时满足招标人已公开发布的工务署“技术标准、图集、工艺指引”等标准。

质量目标：确保获得广东省优秀建筑装饰工程奖（公共建筑装饰类），争创中国建筑工程装饰奖（公共建筑装饰类），配合总承包单位完成鲁班奖获奖目标。

五、合同价款及支付方式

人民币（大写） 贰仟伍佰柒拾柒万壹仟玖佰零叁元壹角柒分（¥ 25771903.17 元）：

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写） 陆拾万捌仟陆佰柒拾元柒角陆分 （¥ 608670.76 元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写） / （¥ / 元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写） / （¥ / 元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写） 壹佰伍拾壹万元整 （¥ 1510000 元）；

（5）奖励金：

人民币（大写） 柒拾万元整 （¥ 700000 元）。

最终结算价格以下列勾选方式为准：

☑《深圳市财政预算和投资评审中心评审报告》的评审结论；

□_____/_____

扫描全能王 创建

支付方式

1、 预付款的支付

本工程开工预付款为合同价(不含暂列金额和奖励金)的 25%即 589.04758 万元(人民币)，在本合同协议书生效后，承包人应按照合同约定提交与预付款等额的开工预付款担保；在监理人签发开工预付款证书并报发包人后 14 天内，办理支付手续并提交给相关付款部门。

预付款分三次支付：

节点1为合同签订后并按要求提供预付款保函；

节点2为完成本工程深化设计，经原设计单位及建设单位认可；

节点3为样板间施工完成并经建设单位、使用单位确认。

节点1目标完成后支付预付款的50%，节点2目标完成后支付预付款的20%，节点3目标完成后支付预付款的30%。

开工预付款在期中支付证书的累计金额达到合同价的 35%之后，开始按工程进度以固定比例（即每完成合同价的 1%，扣回开工预付款的 2%）分期从各月的期中支付证书中扣回，全部金额在期中支付证书的累计金额达到合同价的 85%时扣完。

2、 工程进度款的支付

进度款的支付需依据监理人签发的期中支付证书办理支付手续并提交相关付款部门。累计月支付金额达到合同价(不含暂列金额和奖励金) 85%时暂停支付。工程竣工验收后，且承包人按照合同要求提供竣工结算资料后，付至合同价(不含暂列金额和奖励金) 的 90%。

经发包人确认的工程变更实施后的支付比例为 60 %【通常可设置为 60%-70%】。

工程竣工结算后，支付到审定工程结算总额的 97%，留下 3%的保修金。

3、 保修金的退还

质量保修金待在工程质量验收满二年后第 14 天内且无任何质量问题时，在经监理人核证的最后支付证书中退还给承包人。

六、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：德才装饰股份有限公司

工人工资款支付专用账户开户银行：招商银行深圳光明支行

工人工资款支付专用账户号：532904253410003

本工程签约合同价中工人工资款比例为：18%。

扫描全能王 创建

七、组成合同的文件

组成本合同的文件包括：

1. 合同协议书及双方签认的补充协议；

2. 中标通知书（详见附件 1）；

3. 投标函及其附件（含承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等，如果有）；

4. 招标文件中的投标报价规定；

5. 专用合同条款（含招标文件补遗书中与此有关的部分，如果有）；

6. 通用合同条款；

7. 技术标准和规范（含招标文件补遗书中与此有关的部分，如果有）；

8. 图纸（含招标文件补遗书中与此有关的部分，如果有）；

9. 标价的工程量清单；

10. 工程质量保修书（详见附件 4）；

11. 双方认为应作为合同构成的其它文件。

八、词语含义

本协议中有关词语含义与招标文件第二卷《通用合同条款》《专用合同条款》定义相同。

九、双方承诺

1、承包人向发包人承诺，按照合同约定进行施工、竣工，并在质量保修期内承担工程质量保修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

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

十、合同份数

本合同一式 12 份，正本 2 份，发包人 1 份，承包人 1 份，副本 10 份，发包人 6 份，承包人 4 份。

扫描全能王 创建

十一、合同生效

合同订立时间：2024 年 5 月 7 日

合同订立地点：深圳市罗湖区鸿昌广场 6 楼

本合同经双方法定代表人或其委托代理人签署并加盖公章后生效。

发 包 人：（公章）深圳市建筑工务署工程管理中心	承 包 人：（公章）德才装饰股份有限公司
住　　所：深圳市罗湖区鸿昌广场 6 楼	住　　所：
法定代表人：	法定代表人：
委托代理人：	委托代理人：
电　　话：	电　　话：
传　　真：	传　　真：
开 户 银 行：	开 户 银 行：
账　　号：	账　　号：
邮 政 编 码：	邮 政 编 码：

备案意见：

经 办 人：

备案机构（公章）

年　月　日

扫描全能王 创建

深圳市建设工程施工许可（提前开工核准）变更登记、延期、停工登记、复工申请表

<table>
<tr><td>工程名称</td><td colspan="5">深圳理工大学建设工程项目精装修工程V标</td></tr>
<tr><td>项目编号</td><td>2020-440300-83-01-012632</td><td>工程编号</td><td>2020-440300-83-01-01263222</td><td>施工许可序号</td><td>2024-0817</td></tr>
<tr><td colspan="4">申请单位（应填写所有建设单位）（请加盖公章）</td><td colspan="2">法定代表人</td></tr>
<tr><td colspan="4">深圳市建筑工务署工程管理中心</td><td colspan="2">陈武谨</td></tr>
<tr><td colspan="4"></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>经办人（被授权委托人）</td><td>魏文鹤</td><td>联系电话</td><td>18688927280</td><td>身份证号码</td><td>430304198711270559</td></tr>
<tr><td>通讯地址</td><td colspan="5"></td></tr>
<tr><td rowspan="7">□
单位名称变</td><td colspan="5">□建设单位名称变更</td></tr>
<tr><td colspan="2">变更前的__单位名称</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td colspan="2">变更后的__单位名称</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td colspan="2">市场监督管理部门出具的单位名称变更证件号码</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td colspan="5">□施工单位名称变更、 □ 监理单位名称变更</td></tr>
<tr><td colspan="2">变更前的__单位名称</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td colspan="2">变更后的__单位名称</td><td colspan="3"></td></tr>
</table>

更	市场监督管理部门出具的单位名称变更证件号码	
	□勘察单位名称变更、 □设计单位名称变更	
	变更前的___单位名称	
	变更后的___单位名称	
	市场监督管理部门出具的单位名称变更证件号码	
□ 单位变更	□ 施工单位变更、 □ 监理单位变更	
	变更前的___单位	
	变更后的___单位	
	变更前的___单位	
	变更后的___单位	
	变更后项目经理(注册建造师)	姓名： 注册证书号：
	变更后项目总监（注册监理工程师）	姓名： 注册证书号：
	□ 勘察单位变更、 □ 设计单位变更	

	变更前的___单位					
	变更后的___单位					
	变更前的___单位					
	变更后的___单位					
	施工图审查合格证编号					
☑人员变更	□建设单位项目负责人变更、☑项目经理（注册建造师）变更、□项目总监（注册监理工程师）（注：变更后注册人员的资质等级应不低于变更前注册人员的资质等级）					
	变更前建设单位项目负责人		变更后建设单位项目负责人	姓名		
				身份证号码		
				移动电话		
	变更前项目经理（注册建造师）	姜正坚	资格等级	一级建造师	注册证书号	鲁13720182019029078
	变更后项目经理（注册建造师）	钱伟强	资格等级	一级建造师	注册证书号	鲁13720182019059023
					移动电话	18678433650
	变更前项目总监（注册监理工程师）				注册证书号	
	变更后项目总监（注册监理工程师）				注册证书号	

<table>
<tr><td rowspan="4"></td><td></td><td></td><td>移动电话</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">变更后的项目经理或项目总监有无同时担任其他项目的项目经理或项目总监；若有，列出项目名称。</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">变更理由及变更人员所在单位意见：
原任项目经理因离职原因，不能继续担任该项目经理，故现项目经理变更为钱伟强同志
（单位盖章）
2024 年 7 月 18 日</td><td colspan="2">监理单位对项目经理变更意见：
同意变更，按合同执行。
（单位盖章）
2024 年 7 月 18 日</td></tr>
<tr><td rowspan="2">□ 工程名称变更</td><td>变更前的工程名称：</td><td colspan="2">变更后的工程名称：</td></tr>
<tr><td>市规划国土委地名办的更名批复</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="5">□ 在建工程变更施工许可范围、建设规模登记</td><td>□减少施工范围</td><td>□增加施工范围</td><td colspan="2">□建设规模</td></tr>
<tr><td colspan="4">原施工许可范围</td></tr>
<tr><td colspan="4">变更后施工许可范围</td></tr>
<tr><td>变更前建设规模</td><td></td><td>变更后建设规模</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="4">增加施工范围、建设规模是否存在未经建设行政主管部门许可擅自开工情况
□是 □否</td></tr>
</table>

□ 延期开工登记	原施工许可登记的合同开工、竣工日期			
	现申请登记的合同开工、竣工日期			
	未开工原因及其他需要说明的情况：			
□ 应急建设工程申请换领施工许可证	同意提前开工复函号			
	建设工程规划许可证证号			
□ 停工登记	停工日期		计划复工日期	
	停工原因及其他（在施部位、维修管理措施）需要说明的情况：			
	复工日期		计划竣工日期	

□ **复工申请**	□提交质量安全监督站现场核查后同意复工意见书。 □建设单位、施工单位和监理单位等是否发生变更，若变更需按本办事指南相应变更事项办理。
申请单位承诺： 本表填报的内容及提交的所有材料的原件或复印件及其内容是真实的。如有任何虚假，受理机关可终止审理；如因虚假材料引致法律责任，概由申请单位承担，与受理机关无关。	

深圳市建设工程
竣工验收报告

工程名称：深圳理工大学建设工程项目精装修工程V标

验收日期：

建设单位（盖章）：深圳市建筑工务署工程管理中心

填写说明

1、本报告由建设单位负责填写。

2、填写内容要求真实，语言简练，字迹清楚。

3、参建单位名称需填写法定名称（全称）。

4、本报告原件一式八份，建设单位、监理单位、勘察单位、设计单位、施工单位、监督站、备案机关机关、城建档案部门各持一份，相关接管单位如需要由建设单位提供复印件。

一、工程概况

项目编号		项目代码	2020-440300-83-01-012632
项目名称	深圳理工大学建设工程项目精装修工程Ⅴ标	项目曾用名	
工程地点	深圳市光明区新湖街道，公常路南侧、北圳路东侧		
建筑面积	30660.01 ㎡	工程造价	2577.1903177 万元
结构类型	框架剪力墙结构	层数	地下 1 层，地上 8 层
立项批准文号	深发改〔2020〕467 号	宗地号	宗地号 A525-0102
用地规划许可证号	地字第 440311202100022	工程规划许可证号	建字第 4403112023GG0005
施工许可证号	2020-440300-83-01-01263222	监理许可证号	/
开工日期	2024.06.14	验收日期	
监督单位	深圳市建设工程质量安全监督总站	监督编号	Q44030120170185-05
建设单位	深圳市建筑工务署工程管理中心		
勘察单位	深圳市勘察研究院有限公司		
设计单位	中国建筑东北设计研究院有限公司		
总包单位	中建科工集团有限公司		
承建单位（土建）	中建科工集团有限公司		
承建单位（设备安装）			
承建单位（装修）	德才装饰股份有限公司		
监理单位	上海建科工程咨询有限公司		
施工图审查单位	广东广玉源工程技术设计咨询有限公司		

二、工程竣工验收实施情况

（一）验收组织

建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位和其他有关专家组成验收组，根据工程特点,下设若干个专业组。

1 验收组

组长	何维荣
副组长	冼宁、黄磊、何广宇、黄薇、林为贤、张建球、刘少华、 张云鹤、柏永春、张伟忠、傅楚光、郝鹏、全永庆
组员	舒骞、彭志涵、魏文鹤、马三化、刘啸、张哲、吴龙梁、侯志波、方棵逸、都国标、余卓滨、毕铭月、王莎莎、蔡斌、栾毅、邓炼波、罗权、张申、简丽金、戴裕华、杨培荣、李力、刘阳、吕桥、武爱、武玉帅、叶秋菲、蔡俊慧、饶巧玉、曾祥燕、李醒春、许慧岑、邓仝垚、夏婧、宋磊、王景彬、吴维峰、杨潇、罗乾豪、曾郭、黄帅、江宁、胡思宏、黄云霄、于雷、韦仕环、谢翼有、阮正壮、曾晓秋、梁思琦、蒋海涛、汤磊、李威航、罗梓渊、刘亚坤、温天雁

2 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	何广宇	傅楚光、张申、罗梓渊
建设设备安装工程	张建球	李力、胡思宏、邓方林、王明炜
工程质控资料	刘少华	饶巧玉、王景彬、曾晓秋、温天雁、许慧岑、武爱

（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

单位工程：深圳理工大学建设工程项目精装修工程Ⅴ标

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__/__项，其中： 经审查符合要求__/__项 经核实符合要求__/__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
主体结构	符合要求	共__/__项，其中： 经审查符合要求__/__项 经核实符合要求__/__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
建筑装饰装修	符合要求	共__12__项，其中： 经审查符合要求__12__项 经核实符合要求__12__项	共__8__项，其中： 资料核查符合要求__8__项 实体抽查符合要求__8__项	共__6__项，其中： 评价为“好”的__6__项 评价为“一般”的__0__项
屋面	符合要求	__/__项，其中： 经审查符合要求__/__项 经核实符合要求__/__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
建筑给水、排水及采暖	符合要求	__/__项，其中： 经审查符合要求__/__项 经核实符合要求__/__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
通风与空调	符合要求	__/__项，其中： 经审查符合要求__/__项 经核实符合要求__/__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
建筑电气	符合要求	共__24__项，其中： 经审查符合要求__24__项 经核实符合要求__24__项	共__9__项，其中： 资料核查符合要求__9__项 实体抽查符合要求__9__项	共__15__项，其中： 评价为“好”的__15__项 评价为“一般”的__15__项
智能建筑	符合要求	__/__项，其中： 经审查符合要求__/__项 经核实符合要求__/__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
建筑节能	符合要求	__/__项，其中： 经审查符合要求__/__项 经核实符合要求__/__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
电梯	符合要求	__/__项，其中： 经审查符合要求__/__项 经核实符合要求__/__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

注：工程质量评定表应根据项目实际单位工程数量逐项填报。

四、验收人员签名

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	何雅萍	市政务署工程管理中心	项目主任	高工	何雅萍
2	彭志海	〃 〃	土建工程师	高工	彭志海
3	邵粤	〃 〃	机电工程师	高工	邵粤
4	郑子刚	〃 〃	项目主管	中级	郑子刚
5	张建水	〃 〃	机电总工	高工	张建水
6	林松贤	〃 〃	项目副主任	中级	林松贤
7	吴龙保	〃 〃	监理	高级	吴龙保
8	刘少华	〃 〃	项目主管	工程师.中级	刘少华
9	何子亨	〃 〃	项目副经理	高工	何子亨
10	张哲	市工务署工程管理中心	机电工程师	中级	张哲
11	刘啸	〃 〃	土建工程师	中级	刘啸
12	高云	〃 〃	项目副主任	中级	高云
13	龙飞	市政务署工程设计管理中心	副主任	高级	龙飞
14	黄磊	〃 〃	项目副主任	中级	黄磊
15	毕铭丹	市政务署工程设计管理中心	给排水工程师	高级	毕铭丹
16	李卓洋	〃 〃	暖通工程师	中级	李卓洋
17	韩国栋	市工务署工程设计管理中心	给排水工程师	中级	韩国栋
18	王芳芳	市政务署工程设计管理中心	给排水工程师	高级	王芳芳
19	方棵逸	市政务署 工程管理中心	土建	助工	方棵逸

四、验收人员签名

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	侯志波	市工务署工管中心	土建	中级	侯志波
2	马三化	〃	电气		马三化
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					

四、验收人员签名

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	胡思宏	上海建科工程咨询有限公司	机电	中级	胡思宏
2	黄云雷	上海建科	机电		黄云雷
3	李力	上海建科	机电总监	中级	李力
4	冯磊	中建科工	项目负责人	高工	冯磊
5	杨承春	上海建科	项目负责人	高工	杨承春
6	张明明	上海建科	总监	高工	张明明
7	徐建光	上海建科	总代	高工	徐建光
8	郭锦洲	中建科工	项目总工		郭锦洲
9	张伟	中建东孚	设总	正高	张伟
10	[illegible]	[illegible]			[illegible]
11	张磊	深圳市智宇实业发展有限公司	/		张磊
12	郭锦清	中建科工	项目经理		郭锦清
13	余超	深圳市建筑科学研究院股份有限公司	暖通		余超
14	李鑫	中建科工集团有限公司			李鑫
15	杨永远	深圳国际	项目负责		杨永远
16	史晓星	深圳市建筑科学研究有限公司	项目经理		史晓星
17	晏林	深圳市华创建设集团股份有限公司	项目经理		晏林
18	黄[illegible]	深圳市智宇实业发展有限公司			黄[illegible]
19	杨洪	南京[illegible]建筑设计有限公司			杨洪

四、验收人员签名

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	蒋丽金	上海建科工程咨询有限公司	执行经理	中级	蒋丽金
2	武震	上海建科工程咨询有限公司	结构专业	初级	武震
3	邓金垚	上海建科咨询有限公司	咨询员	/	邓金垚
4	蔡俊贤	上海建科工程咨询有限公司	总监代理	中级	蔡俊贤
5	戴洽华	上海建科工程咨询有限公司	专业执行经理	初级	戴洽华
6	杨晓荣	上海建科工程咨询有限公司	总监	/	杨晓荣
7	李鹏春	上海建科工程咨询有限公司	BIM负责人	初级	李鹏春
8	钟梦婷	上海建科工程咨询有限公司	BIM工程师	初级	钟梦婷
9	高晓秋	上海建科工程咨询有限公司	总监代		高晓秋
10	叶利军	上海建科工程咨询有限公司	安装专业工程师	初级	叶利军
11	许慧岑	上海建科工程咨询有限公司	资料员	初级	许慧岑
12	张建友	上海建科工程咨询有限公司	室外管理工程师	中级	张建友
13	梁思婷	上海建科工程咨询有限公司	资料员	/	梁思婷
14	曾俞燕	上海建科工程咨询有限公司	土建监理工程师	初级	曾俞燕
15	武玉帅	上海建科工程咨询有限公司	总监助理	初级	武玉帅
16	陈厚志	上海建科工程咨询有限公司	土建监理工程师		陈厚志
17	宋磊	上海建科工程咨询有限公司	给专业管理工程师	初级	宋磊
18	钱乃玉	上海建科工程咨询有限公司	监理工程师		钱乃玉
19	夏婧	上海建科工程咨询有限公司	给排专业管理工程师	一	夏婧

四、验收人员签名

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	温元服	中建科工集团有限公司	资料员	工程师	温元服
2	朱伟	上海建科科技	总化	初级	朱伟
3	陈景志	上海建科	七建	/	陈景志
4	曹晓秋	上海建科	资料	/	曹晓秋
5	徐浩	绿筑建科	项目经理	工程师	徐浩
6	周西洲	中建科工集团有限公司	技术管理		周西洲
7	吴明波	中建科工集团有限公司	资料员管		吴明波
8	王小平	深圳市建筑工程有限公司	项目负责人		王小平
9	张小峰	德才装饰股份有限公司	技术负责		张小峰
10	何建超	深圳市建筑工程有限公司			何建超
11	蔡创光	城信科技股份有限公司	项目经理		蔡创光
12	钱伟强	德才装饰股份有限公司	项目经理		钱伟强
13	于林伽	上海园林(集团)有限公司	项目经理		于林伽
14	刘英杰	上海园林(集团)有限公司	资料员		刘英杰
15	[illegible]	[illegible]	[illegible]		
16	[illegible]	[illegible]	[illegible]		
17	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]
18	王征	德才装饰股份有限公司	资料员		王征
19	张申	上海建科工程咨询有限公司	材料经理	中级	张申
	予雷	上海建科工程咨询有限公司	机电		予雷

四、验收人员签名

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	江宁	上海建科工程咨询有限公司			江宁
2	吕楠	上海建科工程咨询有限公司	土建	助理	吕楠
3	顾宏文	上海建科工程咨询有限公司	土建	助理	顾宏文
4	王景林	上海建科工程咨询有限公司	专监		王景林
5	陈雪明	上海建科工程咨询有限公司	监理工程师	/	陈雪明
6	谢翼有	上海建科工程咨询有限公司	土建		谢翼有
7	阮正杜	上海建科工程咨询有限公司	土建		阮正杜
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					

五、工程档案核查情况

类别		核查意见	纸质	电子
工程文件	工程准备阶段文件	真实、完整、齐全	√	
	监理文件	真实、完整、齐全	√	
	施工文件	真实、完整、齐全	√	
	各分部（专业）竣工图	真实、完整、齐全	√	
声像文件		已形成/未形成		
竣工图 CAD 文件		已形成/未形成		
BIM 竣工模型数据		已形成/未形成		

□ 已知悉城建档案管理相关规定。建设单位、各参建单位对各自形成工程档案的真实性、完整性及准确性负责，并按要求于限期内向城建档案管理机构移交一套符合规定的建设工程档案；如若违反，须承担由此产生的法律责任。

六、各专项验收结论

序号	专项验收	结论
1	人防工程	验收合格
2	特种设备	验收合格
3	水土保持设施	验收合格
4	防雷装置	验收合格
5	环境保护设施	验收合格
6	海绵设施	验收合格
7	通信工程配套	验收合格
8	节水、排水设施	验收合格
9	有线电视网络设施	验收合格
10	涉及国家安全事项的建设项目	/
11	无障碍设施	验收合格
12	住宅光纤到户	验收合格
13	住宅信报箱	/
14	绿色建筑	验收合格
15	新能源汽车充电设施	验收合格
16	城建档案	验收合格
17	燃气工程	验收合格
18	其它专项	/

七、工程验收结论及备注

本工程经验收组对工程实体及竣工文件检查，一致认为本工程已按设计图和施工合同完成。各分部工程验收评定合格，工程符合有关国家法律、法规和工程建设强制性标准和工程验收标准，工程外观好，竣工资料齐备，同意通过验收。

中华人民共和国一级注册建筑师
姓　名：郝　鹏
注册号：2100255-042
有效期：至2026年11月

建设单位审查情况	经审查，同意本工程竣工验收通过（竣工验收通过日期为2025年1月24日）。 建设单位（公章）： 单位（项目）负责人： 2025年1月24日
监理单位（公章）： 总监理工程师： 2025年01月24日	设计单位（公章）： 单位（项目）负责人： 2025年1月24日
施工单位（公章）： 单位（项目）负责人： 2025年1月24日	勘察单位（公章）： 单位（项目）负责人： 年　月　日

(10)深圳书城湾区城项目装饰装修工程Ⅰ标(重新招标)

中 标 通 知 书

标段编号： 2020-440306-86-03-012392010001

标段名称： 深圳书城湾区城项目装饰装修工程Ⅰ标（重新招标）

建设单位： 深圳市建筑工务署教育工程管理中心

招标方式： 公开招标

中标单位： 德才装饰股份有限公司

中标价： 4719.264797万元

中标工期： 174

项目经理（总监）： 冯新明

本工程于 2024-05-16 在深圳公共资源交易中心 交易集团建设工程招标业务分公司进行招标，现已完成招标流程。

中标人收到中标通知书后，应在 30 日内按照招标文件和中标人的投标文件与招标人签订本招标工程承发包合同。

招标代理机构（签章）：

法定代表人或其委托代理人

（签字或盖章）：

招标人（盖章）：

法定代表人或其委托代理人

（签字或盖章）：

打印日期：2024-07-12

查验码：JY20240614076632

查验网址：https://www.szggzy.com/jyfw/zbtz.html

正 本

合同编号：SCWQC-028-2024

深圳市建筑工务署教育工程管理中心
合同协议书

项目名称：深圳书城湾区城项目

合同名称：深圳书城湾区城项目装饰装修工程Ⅰ标（重新招标）合同

业 主 方：深圳出版集团有限公司

发 包 人：深圳市建筑工务署教育工程管理中心

承 包 方：德才装饰股份有限公司

日　　期：二零二四年七月

合同协议书

业主方（使用单位）：深圳出版集团有限公司

发包人（全称）：深圳市建筑工务署教育工程管理中心

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

项目经理姓名：冯新明 资格等级：一级 证书号码：鲁 1372018201905175

本工程于 2024 年 5 月 16 日公开招标，确定由承包人承建。

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、法规、规章，并结合深圳市有关规定及本工程的招标文件要求，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，三方就本工程建设施工事项协调一致，订立本协议。

一、工程概况

工程名称：深圳书城湾区城项目装饰装修工程Ⅰ标（重新招标）

工程地点：深圳市宝安中心区，北侧紧邻市政道路海秀路，南侧紧邻海澜路，东侧紧邻宝华路，西侧紧邻宝安图书馆和宝安青少年宫

工程内容：主要为城市公共通道（含地下一层下沉广场、地下二层下沉广场、地下二层海天路人行联通道、地下一层图书馆联通道、地下一层青少年宫联通道等，部分联通道为红线外）、城市公共通道内的直梯厅及扶梯厅、地下车库电梯厅及扶梯厅、城市公共通道内的台阶及楼梯（踏步、侧板及护栏、墙面等）、一层海天路上盖区域（天花、地面、柱子等）、南区二层书院的螺旋楼梯及墙面侧板（不含玻璃幕墙、不含景观地面），精装修区域内的天、地、墙、柱面、中庭侧板、护栏、固定家具的装饰装修工程，室内门窗工程（含隔断、窗口，不含玻璃幕墙、防火门窗、防火卷帘），水暖配件安装工程，电气照明插座工程及其配套机电工程（含线缆、线管敷设、墙面开槽开孔封堵等）及开关插座等的安装，装饰型风口等安装工程。以上具体内容以招标清单及设计图纸为准。

结构形式：/

层 / 幢：/

建筑面积：29687.40 平方米（最终以实际的装修面积为准）

工程立项批准文号：/

资金来源：社会投资

二、工程承包范围

主要为城市公共通道（含地下一层下沉广场、地下二层下沉广场、地下二层海天路人行联通道、地下一层图书馆联通道、地下一层青少年宫联通道等，部分联通道为红线外）、城市公共通道内的直梯厅及扶梯厅、地下车库电梯厅及扶梯厅（含扶梯厅车库侧的天花、墙面）、地下车库内商业门厅、城市公共通道内的台阶及楼梯（踏步、侧板及护栏、墙面等）、一层海天路上盖区域（天花、地面、柱子等）、南区二层书院的螺旋楼梯及墙面侧板（不含玻璃幕墙、不含景观地面），精装修区域内的天、地、墙、柱面、中庭侧板、护栏、固定家具的装饰装修工程，室内门窗工程（含隔断、窗口，不含玻璃幕墙、防火门窗、防火卷帘），水暖配件安装工程，电气照明插座工程及其配套机电工程（含线缆、线管敷设、墙面开槽开孔封堵等）及开关插座等的安装，装饰型风口等安装工程。

三、合同工期

开工日期：2024 年 6 月 10 日（以监理人签发的开工令日期为准）

竣工日期：2024 年 11 月 30 日

合同工期总日历天数：174 日历天

四、工程质量标准

工程质量标准目标：合格，同时满足招标人已公开发布的工务署“技术标准、图集、工艺指引”等标准。

五、合同价款及支付方式

人民币（大写）肆仟柒佰壹拾玖万贰仟陆佰肆拾柒元玖角柒分(¥47192647.97 元)；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）壹佰壹拾肆万陆仟叁佰陆拾元柒角陆分(¥1146360.76 元)；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）零(¥ 0.00 元)；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）零(¥ 0.00 元)；

（4）暂列金额：

人民币（大写）贰佰柒拾陆万元整(¥2760000.00 元)；

（5）奖励金：

人民币（大写）伍拾万元整(¥ 500000.00 元)。

最终结算价格以下列勾选方式为准：

☑《深圳市财政预算和投资评审中心评审报告》的评审结论；

☑或发包人指定的第三方机构的审定（审核）结论为准。

支付方式

本工程合同价款由业主方向承包人支付。业主方仅承担按照合同约定按时支付工程费用的义务，此外其余事项及相应责任均由发包人、承包人双方负责。

1、预付款的支付

本工程开工预付款为合同价(不含暂列金额和奖励金）的 20%即 878.652959 万元（人民币）。预付款分三次支付，支付节点为：①合同签订后并按要求提供预付款保函和履约保函后支付预付款的 50%即 439.326480 万元（人民币）；②完成承包范围内所有工作内容的施工图深化设计，并经发包人及设计单位认可后，支付预付款的 20%即 175.730592 万元（人民币）；③完成样板间施工，并经获得发包人及设计单位认可后，支付预付款的 30%即 263.595887 万元（人民币）。以上支付节点无先后支付顺序，满足节点要求即可支付相应比例的预付款。在本合同协议书生效后，承包人应按照合同约定提交与预付款等额的开工预付款担保；在监理人签发开工预付款证书并报发包人后 14 天内，办理支付手续并提交给相关付款部门。

开工预付款在期中支付证书的累计金额达到合同价的 35%（不含预付款）之后，开始按工程进度以固定比例（即每完成合同价的 1%，扣回开工预付款的 2%）分期从各月的期中支付证书中扣回，全部金额在期中支付证书的累计金额达到合同价(不含暂列金额和奖励金）的 85%时扣完。

2、工程进度款的支付

进度款的支付需依据监理人签发的期中支付证书办理支付手续并提交相关付款部门，累计月支付金额达到合同价(不含暂列金额和奖励金）85%时暂停支付。工程竣工验收后，且承包人按照合同要求提供竣工结算资料后，付至合同价(不含暂列金额和奖励金）的 90%。

经发包人确认的工程变更实施后的支付比例为 70%。

工程竣工结算后，支付到审定工程结算总额的 97%，留下 3%的保修金。

3、保修金的退还

质量保修金待在工程质量验收满二年后第 14 天内且无任何质量问题时，在经监理人核证的最后支付证书中退还给承包人。

六、履约担保

承包人应在收到中标通知书后 28 天之内并在签订合同协议书之前提交履约保函。履约担保采用履约银行保函的形式，保函的格式应按招标文件所附的或是发包人、承包人双方认可的格式提供。履约担保的受益人为业主方，履约保函由业主方签收并保存，执行本项要求所需的费用由承包人承担。若承包人出现违约情形，造成业主方损失，业主方有权向其索赔。

承包人应保证履约保函在此合同工程交接书签发（取得竣工验收备案证明）后 119 天之前保持有效并可执行（保函有效期的具体计算公式为：合同工期+119 天之后）。竣工（工程）验收合格后即可办理履约保函的退还手续。

七、工人工资专用账户信息

工人工资款支付专用账户名称：德才装饰股份有限公司深圳书城湾区城项目装饰装修工程 I 标项目农民工工资专用账户

工人工资款支付专用账户开户银行：招商银行股份有限公司深圳坂雪岗支行

工人工资款支付专用账户号：532904253410009

八、组成合同的文件

组成本合同的文件包括：

1.合同协议书及三方签认的补充协议；

2.中标通知书（详见附件 1）；

3.投标函及其附件（含承包人在评标期间和合同谈判过程中递交和确认并经发包人同意的对有关问题的补充资料和澄清文件等，如果有）；

4.招标文件中的投标报价规定；

5.专用合同条款（含招标文件补遗书中与此有关的部分，如果有）；

6.通用合同条款；

7. 技术标准和规范（含招标文件补遗书中与此有关的部分，如果有）；

8. 图纸（含招标文件补遗书中与此有关的部分，如果有）；

9. 标价的工程量清单；

10. 工程质量保修书（详见附件 4）；

11. 三方认为应作为合同构成的其它文件。

九、词语含义

本协议中有关词语含义与招标文件第二卷《通用合同条款》《专用合同条款》定义相同。

十、三方承诺

1、承包人向业主方、发包人承诺，按照合同约定进行施工、竣工，并在质量保修期内承担工程质量保修责任，并履行本合同所约定的全部义务。

2、发包人向承包人承诺，按照合同约定履行本合同所约定的全部义务。

3、业主方向承包人承诺，按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项。

十一、合同份数

本合同一式 壹拾玖 份，正本 叁 份，业主方、发包人、承包人各 壹 份，副本 壹拾陆 份，业主方 肆 份，发包人 捌 份，承包人 肆 份。

十二、合同生效

合同订立时间：2024 年 7 月 29 日

合同订立地点：深圳市

本合同经三方法定代表人或其委托代理人签署并加盖公章后生效。

（以下为合同签署页）

业主方：深圳出版集团有限公司（盖章）
住所：深圳市罗湖区深南东路 5033 号金山大厦 6-7 层
法定代表人：
委托代理人：
电话：
传真：
开户银行：中信银行华侨城支行
账号：7442310182200042884

发包人：深圳市建筑工务署教育工程管理中心（盖章）
住所：深圳市福田区侨香路侨香村
法定代表人 ：
委托代理人 ：
电话：
传真：
开户银行：
账号：

承包人：德才装饰股份有限公司（盖章）
住所：青岛市市南区香港中路 169 号
法定代表人：
委托代理人 ：
电话：
传真：
开户银行：青岛银行文创支行
账号：802120200096694

深圳市建设工程施工许可（提前开工核准）变更登记、延期、

停工登记、复工申请表

工程名称	金洋广场（原深圳书城湾区城）装饰装修工程Ⅰ标（重新招标）				
项目编号	2020-440306-86-03-012392	工程编号	2020-440306-86-03-01239207	施工许可序号	2024-1183
申请单位（应填写所有建设单位）（请加盖公章）				法定代表人	
深圳市建筑工务署教育工程管理中心				高冠新	
经办人（被授权委托人）	于汶仟	联系电话	15367424217	身份证号码	210623199707175275
通讯地址	广东省深圳市宝安区甲岸南路与金科路交汇160米处深圳书城湾区城项目部				
□单位名称变更	□建设单位名称变更				
	变更前的____单位名称				
	变更后的____单位名称				
	市场监督管理部门出具的单位名称变更证件号码				
	□施工单位名称变更、 □ 监理单位名称变更				
	变更前的_____单位名称				
	变更后的_____单位名称				
	市场监督管理部门出具的单位名称变更证件号码				
	□勘察单位名称变更、 □设计单位名称变更				
	变更前的_____单位名称				
	变更后的_____单位名称				
	市场监督管理部门出具的单位名称变更证件号码				
□	□ 施工单位变更、 □ 监理单位变更				

<table>
<tr><td rowspan="12">单位变更</td><td>变更前的_____单位</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td>变更后的_____单位</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td>变更前的_____单位</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td>变更后的_____单位</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td>变更后项目经理(注册建造师)</td><td colspan="4">姓名:　　注册证书号:</td></tr>
<tr><td>变更后项目总监(注册监理工程师)</td><td colspan="4">姓名:　　注册证书号:</td></tr>
<tr><td colspan="5">□ 勘察单位变更、 □ 设计单位变更</td></tr>
<tr><td>变更前的_____单位</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td>变更后的_____单位</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td>变更前的_____单位</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td>变更后的_____单位</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td>施工图审查合格证编号</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td rowspan="4">☑人员</td><td colspan="5">□建设单位项目负责人变更、☑项目经理（注册建造师）变更、□项目总监（注册监理工程师）（注：变更后注册人员的资质等级应不低于变更前注册人员的资质等级）</td></tr>
<tr><td rowspan="3">变更前建设单位项目负责人</td><td rowspan="3"></td><td rowspan="3">变更后建设单位项目负责人</td><td>姓名</td><td></td></tr>
<tr><td>身份证号码</td><td></td></tr>
<tr><td>移动电话</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><td rowspan="8">变
更</td><td>变更前项目经理（注册建造师）</td><td>冯新明</td><td>资格等级</td><td>一级注册建造师</td><td>注册证书号</td><td>鲁13720182019051 75</td></tr>
<tr><td rowspan="2">变更后项目经理（注册建造师）</td><td rowspan="2">王红利</td><td rowspan="2">资格等级</td><td rowspan="2">一级注册建造师</td><td>注册证书号</td><td>鲁13720232024056 48</td></tr>
<tr><td>移动电话</td><td>15630562588</td></tr>
<tr><td>变更前项目总监（注册监理工程师）</td><td colspan="3"></td><td>注册证书号</td><td></td></tr>
<tr><td>变更后项目总监（注册监理工程师）</td><td colspan="3"></td><td>注册证书号</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td>移动电话</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="6">变更后的项目经理或项目总监有无同时担任其他项目的项目经理或项目总监：若有，列出项目名称。</td></tr>
<tr><td colspan="6">变更理由及变更人员所在单位意见：
原项目经理冯新明因离职，无法继续担任本项目的项目经理，更换为王红利。
（单位盖章）
2024 年 9 月 11 日
监理单位对项目经理变更意见：
（单位盖章）
2024年 9 月14日</td></tr>
<tr><td rowspan="2">□工程名称变更</td><td colspan="3">变更前的工程名称：</td><td colspan="2">变更后的工程名称：</td></tr>
<tr><td colspan="3">市规划国土委地名办的更名批复</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="4">□在建工程变更施工许可范围、建设规模登记</td><td colspan="2">□减少施工范围</td><td colspan="2">□增加施工范围</td><td>□建设规模</td></tr>
<tr><td colspan="5">原施工许可范围</td></tr>
<tr><td colspan="5">变更后施工许可范围</td></tr>
<tr><td>变更前建设规模</td><td></td><td colspan="2">变更后建设规模</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><td></td><td colspan="4">增加施工范围、建设规模是否存在未经建设行政主管部门许可擅自开工情况

□是　□否</td></tr>
<tr><td rowspan="3">□
延期开工登记</td><td>原施工许可登记的合同开工、竣工日期</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>现申请登记的合同开工、竣工日期</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>未开工原因及其他需要说明的情况:</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">□
应急建设工程申请领取施工许可证</td><td>同意提前开工复函号</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>建设工程规划许可证证号</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">□
停工登记</td><td>停工日期</td><td></td><td>计划复工日期</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="4">停工原因及其他（在施部位、维修管理措施）需要说明的情况:</td></tr>
<tr><td rowspan="2">□
复工申请</td><td>复工日期</td><td></td><td>计划竣工日期</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="4">□提交质量安全监督站现场核查后同意复工意见书。

□建设单位、施工单位和监理单位等是否发生变更，若变更需按本办事指南相应变更事项办理。</td></tr>
<tr><td colspan="5">申请单位承诺：

本表填报的内容及提交的所有材料的原件或复印件及其内容是真实的。如有任何虚假，受理机关可终止审理；如因虚假材料引致法律责任，概由申请单位承担，与受理机关无关。</td></tr>
</table>

单位（子单位）竣工验收报告

GD-E1-914□□□

工程名称：金洋广场（原深圳书城湾区城）装饰装修工程I标（重新招标）

验收日期：　　年　月　日

建设单位（盖章）：深圳市建筑工务署教育工程管理中心

GD-E1-914

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

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

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

一、工程概况

GD-E1-914/2□□□

工程名称	金洋广场（原深圳书城湾区城）装饰装修工程I标（重新招标）				
工程地点	深圳市宝安区新安街道海滨广场二、三期地块	建筑面积	29687.40㎡	工程造价	47192647.97元
结构类型	钢筋混凝土框架	层数	地上：二层		
	钢筋混凝土框架		地下：二层		
施工许可证号	2020-440306-86-03-01239207	监理许可证号			
开工日期	2024年08月27日	验收日期	2025年1月10日		
监督单位	深圳市建筑工程质量安全监督总站	监督编号			
建设单位	深圳市建筑工务署教育工程管理中心				
勘察单位	/				
设计单位	筑博设计股份有限公司				
总包单位	中建三局集团有限公司				
承建单位（土建）	/				
承建单位（设备安装）	/				
承建单位（装修）	德才装饰股股份有限公司				
监理单位	五洲工程顾问集团有限公司				
施工图审查单位	/				

GD-E1-914/2

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

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	张韬
副组长	王子佳、黄炯明、李山雨、杜安刚、管彤、王红利
组员	刘杰、王瑞琪、潘红波、刘慧芳、张志霖、于汶仟、刘一欣、张志强、赖圣启、林先林、叶小明、孙林、鲁照坤、黄世龙、肖涛

2. 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	张韬	王子佳、黄炯明、李山雨、杜安刚、叶小明、管彤、张志强、赖圣启、王红利
建筑设备安装工程	罗建铭	刘杰、王瑞琪、潘红波、张志霖、于汶仟、刘一欣、林先林、孙林、鲁照坤、肖涛
工程质控资料	潘红波	刘慧芳、唐伟、黄世龙

（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

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

三、工程质量评定

GD-E1-914/4□□□

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	/	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
主体结构	/	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
建筑装饰装修		共 6 项，其中： 经审查符合要求 6 项 经核定符合要求 6 项	共 1 项，其中： 资料核查符合要求 1 项 实体抽查符合要求 1 项	共 4 项，其中： 评价为“好”的 4 项 评价为“一般”的 0 项
屋面	/	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
建筑给水、排水及采暖	/	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
通风与空调	/	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
建筑电气		共 5 项，其中： 经审查符合要求 5 项 经核定符合要求 5 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项	共 1 项，其中： 评价为“好”的 1 项 评价为“一般”的 0 项
智能建筑	/	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
建筑节能	/	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
电梯	/	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
		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

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

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	张韬	深圳市建筑工务者教育工程管理中心	项目主任	高级工程师	
2	王子佳	深圳市建筑工务署设计管理中心	项目副主任	教授级工程师	
3	黄炯明	深圳市建筑工务著教育工程管理中心	土建工程师	工程师	
4	刘杰	深圳市建筑工务著教育工程管理中心	土建工程师	工程师	
5	王瑞琪	深圳市建筑工务署设计管理中心	设计管理工程师	工程师	
6	潘红波	深圳市建筑工务者教育工程管理中心	机电工程师	工程师	
7	刘慧芳	深圳市建筑工务著教育工程管理中心	造价工程师	高级工程师	
8	张志霖	深圳市建筑工务著教育工程管理中心	土建工程师	工程师	
9	于汶仟	深圳市建筑工务著教育工程管理中心	土建工程师	工程师	
10	李山雨	五洲工程顾问集团有限公司	项目总负责人	高级工程师	
11	杜安刚	五洲工程顾问集团有限公司	总监理工程师	高级工程师	
12	叶小明	五洲工程顾问集团有限公司	项目负责人	高级工程师	
13	孙林	五洲工程顾问集团有限公司	土建专业监理工程师	工程师	
14	鲁照坤	五洲工程顾问集团有限公司	机电专业监理工程师	工程师	
15	唐伟	五洲工程顾问集团有限公司	资料员	助理工程师	
16	黄世龙	五洲工程顾问集团有限公司	监理员	助理工程师	
17	管彤	筑博设计股份有限公司	项目总负责人	高级工程师	
18	刘一欣	筑博设计股份有限公司	项目经理	工程师	
19	张志强	筑博设计股份有限公司	室内审核	/	
20	赖圣启	筑博设计股份有限公司	室内专业负责人	工程师	
21	林先林	筑博设计股份有限公司	电气专业负责人	工程师	
22	王红利	德才装饰股份有限公司	项目经理	工程师	
23	肖涛	德才装饰股份有限公司	技术负责人	工程师	
24	于哲	德才装饰股份有限公司	质量负责人	工程师	
25	谭锦宁	德才装饰股份有限公司	施工员	工程师	
26	李亭亭	德才装饰股份有限公司	资料员	工程师	

GD-E1-914/5

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

（五）工程验收结论及备注

GD-E1-914/6□□□

本工程验收结果如下：

建设单位组织：设计、监理、勘察、施工单位等相关人员参加金洋广场主体工程（原深圳书城湾区城）项目竣工验收。

该工程已完成设计图纸和合同的定的各项内容，工程质量符合国家有关法律、法规、规范及工程建设强制性标准，工程档案资料完整。本单位工程质量评定合格，观感质量评估为好。

中华人民共和国一级注册建筑师
姓 名：管 彤
注册号：4401841-060
有效期：至2025年11月

中华人民共和国注册监理工程师
杜安刚
注册号23001798
有效期2025.07.02
五洲工程顾问集团有限公司

建设单位：	监理单位：	施工单位：	设计单位：	勘察单位：
深圳市建筑工务署教育工程管理中心（公章）	五洲工程顾问集团有限公司（公章）	德才装饰股份有限公司（公章）	筑博设计股份有限公司（公章）	（公章）
单位（项目）负责人：	总监理工程师：	单位（项目）负责人：	单位（项目）负责人：	单位（项目）负责人：
2025年1月10日	2025年1月10日	2025年1月10日	2025年1月10日	年 月 日

GD-E1-914/6

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

2、投标人拟派项目经理和项目技术负责人业绩

2.1 项目经理业绩

项目经理业绩表

姓名	刘波	性　别	男	年 龄	46 岁
职务	项目经理	职　称	高级工程师	学 历	本科
证件类型	身份证	证件号码	231026198005277513	手机号码	13884965264
参加工作时间	2003.7.5		从事项目经理（建造师）年限		10 年
项目经理（建造师）资格证书编号	鲁 1372015201611003				
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
济南川丽德市政建设工程有限公司	青岛银丰·玖玺城项目 K-1-1 地块精装修工程	总建筑面积 238710 平方米	2022.9.20-2024.5.31	已完	合格
华夏银行股份有限公司天津分行	华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程	合同价：667.50 万元	2021.8.15-2022.3.2	已完	合格
中启胶建集团有限公司	青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程(装修、幕墙暂估价部分)	总建筑面积 119516.6 平方米	2017.6.25-2018.7.27	已完	合格

(1)项目经理业绩 1：青岛银丰·玖玺城项目 K-1-1 地块精装修工程

青岛银丰·玖玺城项目 K-1-1 地块二标段批量精装修工程施工合同

合同编号：CLD-11-SG-22-SDT-004

精装修发包人（全称）:济南川丽德市政建设工程有限公司

精装修承包人（全称）:德才装饰股份有限公司

签约日期:2023 年 1 月 13 日

青岛银丰·玖玺城项目K-1-1地块二标段批量精装修工程施工合同

第一部分　协议书

发包人（全称）：济南川丽德市政建设工程有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》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，订立本合同。

一、工程概况

1、工程名称：青岛银丰·玖玺城项目K-1-1地块精装修工程

2、工程地点：K-1-1地块位于香港东路以北，海尔路以西，规划一路以东，梅岭西路以南。

3、建筑面积：本项目总建筑面积为238710平方米，其中地上建筑面积为162158平方米。

4、工程内容：详见图纸。

5、资金来源：自筹。

二、工程承包范围及承包方式

1、承包范围：K-1-1地块二标段（3、4号公共区域及室内精装修工程）

2、施工界面：详见附件6：施工界面划分(装饰总包与土建总包及其他分包界面)

本协议签订后，发包人对属于精装修承包人承包范围内的工程有权不经精装修承包人同意直接进行分包，对发包人决定另行分包的工程，精装修承包人须承担进场协调管理和配合责任，精装修承包人不得提出任何异议及索赔要求。

本协议签订后，发包人有权增加或减少精装修承包人的工程承包内容，精装修承包人应无条件配合发包人做好增减工作，不得因此向发包人提出实际施工范围外的任何索赔、补偿等一切要求。

3、承包方式：采取包工、包料（除甲供、甲指乙供材料）、包质量、包工期、包安全、包文明施工、包检验检测、包验收，以及包措施等承包方式。

三、合同工期

1、工期已充分考虑并包括节假日、相关行政主管部门包括但不限于质监站和其他有关工程监督管理部门春季检查、中高考、城市综合性各类大型活动、秋收、麦收、雾霾天气因素以及作为一名有经验的承包商应预料的其他有关不利因素的影响。除发包人书面同意外，合同工期不予延期。

2、批量装修总工期为2022年9月20日至2024年5月31日。实际开工日期以发包人或发包人授权监理单位书面确认的开工令日期为准,竣工日期根据实际开工日期和总工期相应推算。

四、质量标准

1、符合设计文件中明确要采用的国家、部颁、地方的施工技术（验收）规程、规范。

2、还应同时符合设计文件之外的现行的国家、地方政府、行业的质量标准。

3、除此之外，精装修承包人还应执行本合同约定的交房标准及关于工程质量的特殊标准和要求。

4、上述标准不一致时按较高标准的要求执行。

五、合同价款

合同总价款：暂定含税总价 62553208.81 元（人民币，大写：陆仟贰佰伍拾伍万叁仟贰佰零捌元捌角壹分，该价款不包含发包人供应材料的价款），其中不含税总价 57400359.71 元，增值税金 5152849.10 元，税率按照国家政策执行。结算方式参照专用条款第17条约定。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件包括：

（1）本合同协议书（含施工合同补充协议书，如有）

（2）本合同专用条款

（3）本合同附件

（4）本合同通用条款

（5）中标通知书（如有）

（6）招标文件及附件（含招标过程中往来函件）

（7）投标书及其附件

（8）标准、规范及有关技术文件

（9）施工图纸、设计变更、洽商、会议纪要

（10）工程量清单

（11）工程报价单

双方有关工程的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分。

如合同文件各部分条款之间出现不一致，应按上述文件的顺序作优先解释。如依照上述文件无法作出合理的、合乎逻辑的解释，在不影响工程进度的情况下，由双方协商解决。协商不成的，按承包合同条件规定的争议解决方式处理。

七、本协议书中有关词语含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。本合同第三部分“专用条款”是对第二部分“通用条款”内容的变更与补充。专用条款与通用条款约定不一致的，以专用条款约定为准。

八、精装修承包人向发包人承诺按照合同约定进行施工、竣工并在质量保修期内承担工程质量保修责任。

九、发包人向精装修承包人承诺按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项。 精装修承包人先进行样板层施工，样板层施工不合格，发包人有权终止合同。

十、合同生效

合同订立时间：　　年　　月　　日

合同订立地点：工程所在地

本合同双方约定：自双方盖章后生效。

十一、合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、本合同一式陆份，均具有同等法律效力，发包人执肆份，精装修承包人执贰份。

（以下无正文）

发包人：（公章）	承包人：（公章）：
济南川丽德市政建设工程有限公司	德才装饰股份有限公司
住所：济南市历城区港源六路银丰生物科技园	住所：青岛市市南区香港中路 169 号
法定代表人：_____	法定代表人：_____
委托代理人：_____	委托代理人：_____
电话：_____	电话：_____
传真：_____/_____	传真：_____/_____
开户银行：华夏银行济南和平路支行	开户银行：青岛银行文创支行
账号：10655000000497672	账号：802120200096694

第二部分 通用条款

采用国家工商行政管理局和建设部颁发的《建设工程施工合同》（GF—1999—0201）的通用条款。

第三部分 专用条款

一、词语定义及合同文件

1、合同文件及解释顺序

合同文件组成及解释顺序：执行本合同《协议书》第六条的规定。

2、语言文字和适用法律、标准及规范

2.1 本合同除使用汉语外，不使用其它语言文字。

2.2 适用法律和法规

需要明示的法律、行政法规：《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《建设工程质量管理条例》以及国家、山东省、现行有关法律、法规。

2.3 适用标准、规范

适用标准、规范的名称：国家现行建筑安装工程施工验收规范、质量检验评定标准及省、市有关规定、规范。

发包人提供标准、规范的时间：精装修承包人自行解决。

国内没有相应标准、规范时的约定：执行设计文件具体要求，由发包人提供。

3、图纸

3.1 发包人向精装修承包人提供图纸日期和套数：工程开工前 7 日内向精装修承包人提供贰套简装施工图纸，如精装修承包人需要增加图纸份数，发包人代为加晒，加晒费用由精装修承包人承担。

3.2 发包人对图纸的保密要求：精装修承包人未经发包人同意，不得将工程图纸转给第三人或用于本合同工程以外的用途，否则每发现一起，应向发包人支付违约金 5 万元并赔偿由此给发包人造成一切损失。

3.3 如招标图纸与正式施工图纸有差异，以正式施工图纸为准。

使用国外图纸的要求及费用承担：无

3.4 施工图出现重大修改时，发包人发放修改后的新版施工图，并书面通知精装修承包人。如精

装修承包人接到通知后之日起未于【7】日内将旧版施工图作废并返回发包人，或精装修承包人未及时按新版施工图施工，造成工程实体与新版施工图不符而产生的一切经济损失由精装修承包人承担。

二、双方一般权利和义务

4、工程师

4.1 监理单位名称： 源海项目管理咨询有限公司

4.2 监理单位委派的工程师

姓名： 齐雷 18953268374 职务：总监理工程师

发包人委托的职权：工程进度、质量、安全文明施工的控制与管理、协助工程量的计量。

需要取得发包人批准才能行使的职权：任何有关工期及费用的签证。

具体职责和权力为：

4.2.1 项目总监是监理单位就本工程委派的驻现场代表，代表监理单位履行业主所委托的监理职责。

4.2.2 审查施工图纸及施工组织设计（方案），参与技术交底、施工图会审及施工组织设计（方案）会审；

4.2.3 实施监理，确保监理单位能有效而顺利地进行监理，包括：

(1)批准精装修承包人的施工计划与材料来源；

(2)审查批准精装修承包人的工程图纸及施工组织设计（方案）；

(3)严格检查放线和施工测量；

(4)质量控制与材料、工程检验以及中间验收；

(5)工程进度的控制与评估；

(6)检查工程实际进展情况，审核精装修承包人进度计划和付款申请，并提出付款建议；

(7)参与处理工程质量、安全事故，监督事故处理方案的实施；

(8)检查工程进度；

(9)监督精装修承包人的安全、文明和工程保护情况；

(10)督促、检查精装修承包人严格执行工程承包合同、国家工程技术标准、施工规范，对违规操作及违章施工提出处理意见或立即做出处理；

(11)进行隐蔽工程的检查和验收。组织分项工程检查验收，组织相关进行工程竣工初验收，协助发包人提出竣工验收申请报告。

(12)主持与精装修承包人的每周会议，以审查工程质量、进度及其它相关事务；

(13)协助发包人做好工程结算资料收集工作；

(14)在规定的保修期限内，负责工程质量的鉴定，明确工程质量问题的责任，按规定督促维修。

4.2.4 项目总监签发的任何文件，如涉及到工程造价和关键线路工期的变化，则应得到发包人代表的认可。

4.2.5 如果精装修承包人对项目总监的任何信函有质疑，精装修承包人可将该问题提交给发包人代表，发包人代表对此信函的内容进行确认、否定或更改。

4.3 发包人派驻的工程师

姓名：吕兴军_

职务：项目经理

职权：工程进度、质量、安全、文明施工的控制与管理、协助工程量的计量。 具体职责和权力为：

4.3.1 发包人授权发包人代表处理与本项目有关的业务，代表发包人行使合同约定的权力，履行合同约定的职责。发包人的指令、通知等均以书面形式由发包人代表签字并加盖发包人印章后发给精装修承包人；

4.3.2 开工前向精装修承包人免费提供施工文件贰套，精装修承包人若需增加文件套数，则须向发包人书面提出，精装修承包人需支付全部费用，精装修承包人不得自行复制。发包人对其提供的任何施工文件保留版权和其它知识产权，精装修承包人在未经发包人同意的情况下，不得将发包人提供的施工文件泄漏给第三方、用于第三方或转送给第三方。工程竣工后，除精装修承包人存档需要或后续保修所需的施工文件外，须将其它全部施工文件退还给发包人。

4.3.3 监督检查工程质量、进度，组织工程验收，监督检查设计图纸及技术核定的处理；设计变更、现场签证的签署及审批按照《关于设计变更、现场签证协议书》执行；对工程进度款的支付和工程结算进行审核；执行发包人有关费用及工期签证的管理规定。

4.3.4 根据发包人的需要，对施工现场布置进行调整；

4.3.5 如精装修承包人不按合同要求进行施工，发包人代表即可勒令精装修承包人暂停施工，待整改完毕后报发包人验收并同意后方可复工，由此造成的损失和责任由精装修承包人负责。如在监理人认定证据确凿的情况下，精装修承包人仍拒绝签字，发包人有权要求精装修承包人支付违约金，该项违约金经发包人代表签字认可后即生效；

4.3.6 及时审批及发出工程指令确保精装修承包人能够进行正常施工；

4.3.7 与业主、设计、监理、精装修承包人等单位协调解决施工中遇到的技术问题；

4.4 不实行监理的，工程师的职权：无

5.工程师的委派和指令

5.1 发包人代表有权随时向精装修承包人发出为使现场各方统一协调、工程合理正确施工、竣工以及保修所需的补充文件和指示，精装修承包人应执行这些补充文件和指示，并受其约束。如精装修承包人在收到发包人代表发出的指令后未遵照执行，则发包人可另委托他人执行，由此产生的一切费用由精装修承包人承担，发包人有权从任何一笔工程款中予以扣除。

6、精装修承包人项目经理

姓名：刘波 13884965264 职务：项目经理

发包人指定经销商供应材料验收、接收负责人员：贾珂珂

项目经理的职责为：

6.1 精装修承包人授权项目经理处理与项目有关的业务，代表精装修承包人行使合同约定的权力，履行合同约定的职责。精装修承包人的要求、通知，均以书面形式由项目经理签字后递交发包人，否则发包人有权不予认可。

6.2 精装修承包人必须按本合同及投标书进行施工组织，精装修承包人项目经理以下管理人员在所辖工程施工期间（包括准备和收尾阶段），均须专职在岗，特殊岗位必须持证上岗（如预结算人员必须具备国家或山东省认可的从业资格，注册人员并属于该公司注册人员），不得兼任其它项目任何职务；如需变更人员、机械设备、施工方案等，必须提前一周书面上报发包人并经同意后方可执行，否则，精装修承包人每违约一项（或一人），需支付罚金 5000 元，违约变更项目经理的罚金为 100000 元，违约变更项目技术负责人的罚金为 50000 元。

6.3 发包人代表换人，必须经发包人书面认可，其接任人仍必须无条件全面继续承担精装修承包人应负的责任。否则，发包人有权采取相应的措施，直至勒令精装修承包人退场，由此造成的一切损失由精装修承包人承担；

6.4 精装修承包人项目经理、项目技术负责人必须准时参加发包人或监理组织的工程例会，因故不能参加的，应提前 4 小时向发包人或监理提出申请并在获得批准后方可缺席，否则精装修承包人向发包人支付罚金：迟到 100 元/人次，缺席 500 元/人次；

6.5 精装修承包人驻本工程的技术负责人及主要管理人员均须有工程师以上专业任职资格，其它技术人员有三年以上本专业工作经验；

6.6 精装修承包人以下人员按发包人要求必须在 24 小时内调离本工程范围，否则精装修承包人向发包人支付罚金伍佰元/人次，同时，精装修承包人须在 24 小时内用发包人批准的、合格的人员代替下述调离的任何人员：

19

房屋建筑工程竣工验收备案表

崂建竣备字第2024042号

建设单位名称	青岛高科技工业园山东头房地产开发公司		
工程名称	山东头社区村庄改造项目LS0104-054(K-1-1)地块二期		
工程地址	梅岭西路南、山东头一路东、山东头中路北、山东头二路西	装配式建筑评价意见（项目评价）编号	/
建筑面积（m²）	97474.70	装配式建筑预制外墙不计容面积（m²）	/
工程造价	81168.64万元	结构类型	剪力墙结构/框架结构
工程性质	高层住宅及车库	质量监督登记编号	
施工图审查合格书编号	（2021）第S717号	施工许可证编号	370212202109300201
开工日期	2021年9月30日	竣工验收日期	2024年9月4日
勘察单位名称	核工业青岛工程勘察院有限公司	资质等级	甲级
设计单位名称	山东中健和华建筑设计有限公司 青岛北洋建筑设计有限公司 银丰工程有限公司	资质等级	甲级 甲级 甲级
施工单位名称	济南川丽德市政建设工程有限公司 山东北纬荣青建筑工程有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	山东世丰建科工程咨询有限公司	资质等级	壹级
工程质量监督机构名称	青岛市崂山区建设工程管理服务中心		

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求 项目负责人： （公章） 2024年9月23日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收 项目负责人： （公章） 2024年9月23日
	施工单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格等级 项目经理： （公章） 2024年9月23日
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格等级 总监理工程师： （公章） 2024年9月23日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格等级 项目负责人： （公章） 2024年9月23日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2024年9月23日收讫，文件齐全。 （公章） 2024年9月23日

(2)项目经理业绩 2：华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

[TJ-JHCWB-DLY][135.128.1.35]admin][华夏银行]

中 标 通 知 书

德才装饰股份有限公司：

你方于 2021 年 6 月 10 日所递交的**华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程**投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

中 标 价：**大写：陆佰陆拾柒万伍仟零贰拾伍元玖角玖分，小写：¥：6675025.99**。

工期：**90 日历天**。

工程质量：符合 **合格** 标准。

项目经理：**刘波**。

请你方在接到本通知书后的 30 日内到**华夏银行股份有限公司天津分行**与我方签订承包合同。

特此通知。

招标人：华夏银行股份有限公司天津分行

（单位盖章）

法定代表人：_____（签字或盖章）

2021 年 6 月 17 日

附录：本项目委托瑞和安惠项目管理集团有限公司负责代理招标，项目组负责人：张献献（建筑工程专业工程师），成员：檀银娜、张东、王元、王浩、郭明亮、刘国忠。

瑞和安惠项目管理集团有限公司

合同编号：天津分行-2021-0020

华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

建设工程施工合同

二〇二一年

第一部分　合同协议书

编号：天津分行-2021-0021

发包人（全称）： 华夏银行股份有限公司天津分行

法 定 代 表 人： 贡丹志

通讯地址： 天津市河西区宾水道增 9 号

承包人（全称）： 德才装饰股份有限公司

法 定 代 表 人： 叶德才

通讯地址： 山东省青岛市市南区香港中路 169 号

发包人为建设 华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程 （以下简称“本工程”），已接受承包人提出的承担本工程的施工、竣工、交付并维修其任何缺陷的投标。依照《中华人民共和国招标投标法》、《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，双方共同达成并订立如下协议。

一、工程概况

工程名称：华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程。

工程地点：天津自贸试验区（中心商务区）新华路 3678 号宝风大厦一层南大堂 S01 位置、四层 5 单元 6 单元；天津市滨海新区中心商务区宝策大厦 1-901。

工程内容：华夏银行自由贸易试验区分行所租赁范围内的所有装饰装修工程。（包含室内外装修工程、安装工程、门头广告（灯箱））。

二、工程承包范围

承包范围：本项目清单及图纸范围内的全部工程施工

三、合同工期

计划开工日期：2021 年 8 月 15 日

计划竣工日期：2021 年 11 月 13 日

工期总日历天数 90 天。

四、质量标准

工程质量标准：合格

五、合同形式

本合同采用固定单价合同形式。

六、签约合同价

金额（大写）：陆佰陆拾柒万伍仟零贰拾伍元玖角玖分（人民币）

（小写）￥：6675025.99 元（含税）

其中：安全文明施工费：112875.08 元

暂列金额（含税）：0 元

专业工程暂估价（含税）：0 元

七、承包人项目经理：

姓名：刘波；

职称：高级工程师；

身份证号：231026198005277513；

建造师执业资格证书号：JZ00479005；

建造师注册证书号：鲁 137151611003。

安全生产考核合格证书号：鲁建安 B（2009）0200182。

八、合同文件的组成

下列文件共同构成合同文件：

1、本协议书；

2、中标通知书；

3、投标函及投标函附录；

4、专用合同条款；

5、通用合同条款；

6、技术标准和要求；

7、图纸；

8、已标价工程量清单；

9、其他合同文件。

上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致之处，以合同约定次序在先者为准。

九、本协议书中有关词语定义与合同条款中的定义相同。

十、承包人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。

十一、发包人承诺按照合同约定的条件、期限和方式向承包人支付合同价款。

十二、本协议书连同其他合同文件一式拾份，合同双方各执肆份；其中两份在合同报送建设行政主管部门备案时留存。

十三、合同未尽事宜，双方另行签订补充协议，但不得背离本协议第八条所约定的合同文件的实质性内容。补充协议是合同文件的组成部分。

发包人：华夏银行股份有限公司

天津分行（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：（签字）

2021 年 6 月 23 日

承包人：德才装饰股份有限公司

（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：（签字）

2021 年 8 月 3 日

签约地点：华夏银行股份有限公司天津分行

RAPMI 瑞和安惠
设先全过程工程咨询与项目管理企业集团

FIDIC 成员协会会员　CTBA 中国招标投标协会会员

华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

结算审核报告

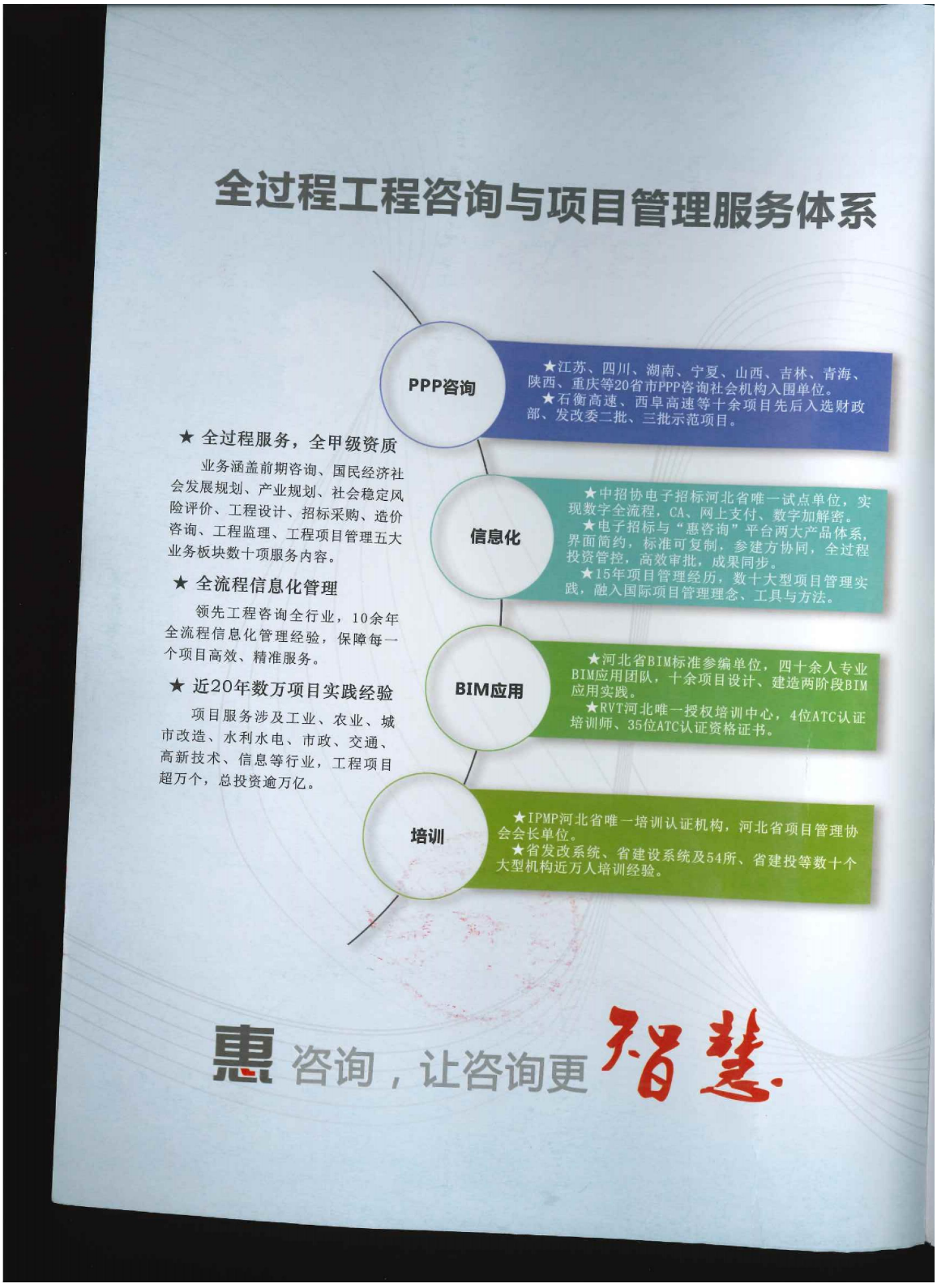
项目编号：RHP-C182101121146-2

建设单位：华夏银行股份有限公司天津分行

咨询单位：瑞和安惠项目管理集团有限公司

编制日期：2022 年 3 月

全过程工程咨询与项目管理服务体系



华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

结算审核报告

项目编号：RHP-C182101121146-2

建设单位：华夏银行股份有限公司天津分行

咨询单位：瑞和安惠项目管理集团有限公司

编制日期：2022 年 3 月

目　　录

1. 审核报告

2. 竣工结算审定签署表

3. 结算书封面

4. 结算书扉页

5. 结算书

6. 其他相关资料：

6.1 施工合同

6.2 工程签证

6.3 施工单位报送结算书

竣工结算审核报告

瑞和安惠基审字2022年45号

华夏银行股份有限公司天津分行：

我们接受委托，对贵单位华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程竣工结算进行了审核。所有竣工结算资料的真实性、合法性、完整性均由编制及签章单位负责，我们的责任是对工程结算书的编制是否公平、合理地反映工程造价出具审核意见，我们的工作是根据国家、省市发布的相关规范、规程及规定进行的。在审核过程中，我们本着独立、客观、公平、合理、实事求是的原则，实施了我们认为必要的审核程序，现将审核情况报告如下：

一、项目情况

（一）工程概况

1.工程名称：华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

2.工程地点：天津自贸试验区（中心商务区）新华路3678号宝风大厦一层南大堂S01位置，四层5单元6单元，天津市滨海新区中心商务宝策大厦1-901

3.建设单位：华夏银行股份有限公司天津分行

4.设计单位：上海金茂建筑装饰有限公司

5.施工单位：德才装饰股份有限公司

6.监理单位：天津城通工程管理有限公司

7.合同施工范围及内容：华夏银行自由贸易试验区分行所租赁范围内的所有装饰装修工程（包含室内外装修工程、安装工程、门头广告（灯箱））。

8.结算审核范围：包括华夏银行自由贸易试验区分行所租赁范围内的所有装饰装修工程（包含室内外装修工程、安装工程、门头广告（灯箱））。

（二）工程招投标情况

1.华夏银行股份有限公司天津分行通过招标，确定中标单位为德才装饰股份有

限公司，中标价为6675025.99元。

（三）合同价格形式及结算主要条款内容

1.合同价格形式：

15.4.5合同协议书约定采用单价合同形式，施工期内综合单价不予调整。

（四）工程开、竣工情况

1.合同开竣工日期：合同开工日期为2021年8月15日，合同竣工日期为2021年11月13日,合同工期90天。

（五）工程质量竣工验收情况

经查看工程竣工验收报告，本项目已经联合建设单位、设计单位、监理单位、施工等单位进行竣工验收，验收结论合格。

二、审核依据

1.本工程施工合同；

2.本工程招、投标文件；

3.工程施工图纸；

4.《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）及相关分册、天津现行的相关定额分册；

5.工程签证单；

6.施工单位报送的工程结算书；

7.工程竣工验收报告。

三、审核结果

经过审核，结果如下：

上报结算金额为：小写金额 7015535.55 元，大写金额：柒佰零壹万伍仟伍佰叁拾伍元伍角伍分整；

核减造价：小写金额： 163922.21 元，大写金额：壹拾陆万叁仟玖佰贰拾贰元

贰角壹分整；

审核后的造价：小写金额 6851613.34 元，大写金额：陆佰捌拾伍万壹仟陆佰壹拾叁元叁角肆分整；

综合审减率为 2.34%。

四、审核情况：

1. 本项目在结算前进行了现场踏勘，对现场情况进行了必要的测量及查验；

2. 对签证内容与建设单位及相关负责人进行了沟通并确认；

3. 签证中清单项与原合同一致的执行合同单价，没有的执行现行的计价依据，价格按天津市造价信息或市场价；

单位名称（公章）：瑞和安惠项目管理集团有限公司

本项目负责人（注册造价师章）：

地　址：石家庄市建设南大街 269 号师大科技园 B 座 11 层

日 期：二〇二二年三月二日

竣工结算审定签署表

编制单位：瑞和安惠项目管理集团有限公司　　单位：人民币元

序号	项 目 名 称	报送造价	审定造价	调整金额（减为＋，增为-）	备注
1	华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程	7015535.55	6851613.34	163922.21	
1.1	装修工程	4102259.37	4013540.47	88718.90	
1.2	安装工程	2350461.16	2336506.66	13954.50	
1.3	外立面装修工程	401879.84	347253.16	54626.68	
1.4	门头广告（灯箱）	160935.18	154313.05	6622.13	
签字盖章栏	建设单位（公章）： 经办人签字：李津 负责人签字： 年　月　日		审核单位（公章）： 经办人签字： 负责人签字： 年　月　日		施工单位（公章）： 经办人签字： 负责人签字： 年　月　日

(3)项目经理业绩 3：青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程（装修、幕墙暂估价部分）

德才装饰股份有限公司：

我单位青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程（装修、幕墙暂估价部分），经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程（装修、幕墙暂估价部分）		
工程地点	青岛市黄岛区	建设规模	幕墙 35439.56 m2
中标单位	德才装饰股份有限公司		
中标内容	施工图范围内的运营楼幕墙工程、标志标识工程、泛光照明工程、非精装区域装修工程等；地下商场的砌体二次构件和装修工程；工艺楼幕墙工程、标志标识工程、泛光照明工程等。具体范围详见施工图纸、工程量清单及用户需求书等。		
总投资	3999100 万元	招标控制总价	90481939.27 元
中标总价（费率）	90192397.16 元	含招标代理费	/
工期	397 个日历天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	刘波	执业资格/职称	注册壹级建造师
项目组成员	刘波，项目经理，项目经理//鲁 137151611003 杜康，安全员，安全员//鲁建安 C（2015）0201596 秦贞成，质检员，质检员//B1300238		
质量要求	施工质量符合相关施工质量验收规范及检验标准的规定，达到合格标准，争创泰山杯，争创鲁班奖。		
备注	/		

招标人（招标单位）：中启胶建集团有限公司　　招标代理（盖章）：青岛利业建设咨询有限公司

法定代表人：（签字或盖章）　　法定代表人：（签字或盖章）

青岛市建设工程中标通知书

编号：青招建公施备字第 2017-127 号- 5/8

一、本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定，经青岛市政务服务和公共资源交易管理办公室备案编号后发出。

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

三、本通知书一式八联，招标人持第一至第四联，中标人持第五联，青岛市政务服务和公共资源交易管理办公室持第六联，青岛市政务服务和公共资源交易管理中心持第七联，招标代理机构持第八联。

青岛市政务服务和公共资源交易管理办公室

备案专用章

2017年 7月 5 日

（GF—2013—0201）

建设工程施工合同

住房和城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：中启胶建集团有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程（装修、幕墙暂估价部分）工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程（装修、幕墙暂估价部分）。

2. 工程地点：青岛市黄岛区，北邻长江路，西邻峨眉山路，东侧为江山南路。

3. 工程立项批准文号：青发改投资审[2015] 118 号。

4. 资金来源：概算资金—运营控制中心。

5. 工程内容：总建筑面积 119516.6 平方米。工艺楼为框剪结构，地上 10 层；运营楼为框筒结构，地上 24 层；地下室 3 层。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件 1）。

6. 工程承包范围：

包括运营楼幕墙工程、标志标识工程、泛光照明工程、非精装区域装修等；地下商场的砌体二次构件和装饰工程；工艺楼幕墙工程、标志标识工程、泛光照明工程等。具体范围详见施工图纸、工程量清单及用户需求书等。

二、合同工期

计划开工日期：2017 年 6 月 25 日。

计划竣工日期：2018 年 7 月 27 日，其中工艺楼工期为：具备施工条件后，承包人接到发包人幕墙进场施工通知后 90 日历天内完成，承包人接到发包人装饰进场施工通知后 90 日历天内完成，并确保完成建设单位及甲方提出的重点部分或提前使用部分的工期要求。

工期总日历天数：397 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合相关施工质量验收规范及检验标准的规定，达到一次性合格标准，确保泰山杯、鲁班奖标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）玖仟零壹拾玖万贰仟叁佰玖拾柒元壹角陆分（¥ 90192397.16 元）；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）叁佰壹拾玖万贰仟壹佰零伍元贰角玖分 （¥ 3192105.29 元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写） / （¥ / 元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写） / （¥ / 元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）伍佰捌拾叁万零柒佰肆拾元（¥ 5830740 元）。

2.合同价格形式：单价合同 。

五、项目经理

承包人项目经理： 刘波 。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）合同协议书部分；

（2）专用合同条款及其附件；

（3）中标通知书（如果有）

（4）投标函及其附录（如果有）；

（5）通用合同条款；

（6）技术标准和要求；

（7）图纸；

（8）已标价工程量清单或预算书；

（9）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、承诺

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

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

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2017 年 6 月 24 日签订。

十、签订地点

本合同在 胶州市 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方签字盖章后 生效。

十三、合同份数

本合同一式 壹拾伍 份，正本 贰 份，副本 壹拾叁 份，均具有同等法律效力，发包人执正本 壹 份，副本 玖 份，承包人执正本 壹 份，副本 叁 份，政府管理机构 壹 份。

发包人：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：

地　址：

邮政编码：

法定代表人：

委托代理人：

电　话：

传　真：

电子信箱：

开户银行：

发包人：（盖章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：91370200718013345 4

地　址：崂山区海尔路 182 号

邮政编码：266110

法定代表人：

委托代理人：

电　话：0532-85896535

传　真：0532-85896535

电子信箱：decaishichangbu@163.com

开户银行：青岛银行广西路支行

房屋建筑工程竣工验收备案表

黄建竣备字第22-128号

建设单位名称	青岛地铁集团有限公司			
工程名称	王家港村地铁一号线控制中心			
工程地址	黄岛区长江西路以南，峨眉山路以东	建筑面积（m^2）	112377.79m^2	
工程造价	58390.71 万元	结构类型	框剪	
工程性质	公建	质量监督登记编号	0532-17-999～1002	
施工图审查合格书编号	D 第 2016-03-07 号	施工许可证编号	370211201812250601	
开工日期	2016.1.28	竣工验收日期	2022.6.7	
勘察单位名称	青岛地矿岩土工程有限公司		资质等级	甲级
设计单位名称	青岛腾远设计事务所有限公司		资质等级	甲级
施工单位名称	中启胶建集团有限公司		资质等级	特级
监理单位名称	青岛建设监理研究有限公司		资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	青岛西海岸新区建筑工程质量监督站			

编号：青黄质监报告（2022）　　号

房屋建筑工程质量监督报告

工 程 名 称：王家港村地铁一号线控制中心

监 督 机 构：青岛市黄岛区建筑工程管理服务中心

监督注册号：　　0532-17-999～1002

年　　月　　日

一、工程基本情况

工程名称	王家港村地铁一号线控制中心	工程规模	105132.9㎡
工程地址	黄岛区长江西路以南，峨眉山路以东	结构类型	框剪
施工许可证号或开工报告	370211201812250601	竣工验收日期	2022.10.8
质量监督登记编号	0532-17-999~1002	质量监督登记日期	2017.11.7

单位名称		法定代表人	项目负责人	联系电话
建设单位	青岛市地铁一号线有限公司	徐振	徐会照	15092092277
代建单位				
勘察单位	青岛地矿岩土工程有限公司	李春艳	崔继升	13589340763
设计单位	青岛腾远设计事务所有限公司	张舵	王伟	15853210468
监理单位	青岛建设监理研究有限公司	薛军	陈洪波	13705422323
施工单位	中启胶建集团有限公司	郭道盛	刘尧	13678867711

二、工程质量监督部门

质量监督人员	姓名	专业	资格级别（或职称）
专职监督人员	[illegible]		
监督人员	丁振国		

实施质量监督起止时间：2017年11月7日至2022年10月8日

2

工程名称：王家港村地铁一号线控制中心

三、工程质量监督工作情况

工程质量监督抽查抽测情况	共开展 5 次监督抽查，形成 6 份监督抽查记录；监督抽测材料 0 批次，形成 0 份质量检测报告；下发 2 份《建筑工程质量整改通知书》，下发 0 份《责令停止违法行为通知书》，提出行政处罚建议 0 次。 工程质量监督抽查抽测过程中发现的影响主体结构安全和主要使用功能的质量问题，已整改反馈。 监督员：[illegible]、丁振昌
工程竣工验收监督情况	该工程2022年10月8日建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位进行了质量竣工验收，工程质量竣工验收的组织形式、验收程序符合《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》（建质[2013]171号）要求，各方责任主体质量竣工验收结论为合格。 监督员：[illegible]、丁振昌
备注	

四、工程质量监督机构意见

根据《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收备案管理办法》等有关规定，同意到备案机关备案。

工程质量监督机构（盖章）

出具报告时间：2022 年 10 月 8 日

3

说明

1. 本报告一式二份，签字盖章后生效。 一份由工程质量监督机构存档，一份送竣工验收备案机关。

2. 工程质量监督机构根据《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收备案管理办法》等有关规定向备案机关提交的工程质量监督报告，是工程质量监督机构依据执法权限在履行行政管理职能过程中形成的质量监督信息，是建筑工程质量监督档案的组成部分，信息公开应按照《中华人民共和国信息公开条例》第十六条有关规定执行。

(4)项目经理刘波资料

使用有效期：2026年06月03日
-2026年12月06日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：刘波

性　　别：男

出生日期：1980年05月27日

注册编号：鲁1372015201611003

聘用企业：德才装饰股份有限公司

注册专业：建筑工程(有效期：2024-07-19至2027-07-18)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：刘波

签名日期：2026.6.8

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2016年09月20日

建筑施工企业项目负责人
安全生产考核合格证书

编号： 鲁建安B（2009）8003296



姓　　名： 刘波

性　　别： 男

出 生 年 月： 1980年05月27日

企 业 名 称： 德才装饰股份有限公司

职　　务： 项目负责人（项目经理）

初次领证日期： 2009年04月10日

有 效 期： 2024年03月19日　　**至** 2027年04月10日

发 证 机 关： 山东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期： 2024 年 03 月 19 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

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

ZGZS



持证人签名：_____

姓　　名：刘波

性　　别：男

出生年月：1980.05

工作单位：德才装饰股份有限公司

现从事专业：建设工程

原专业技术职务资格：工程师

现专业技术职务资格：高级工程师

资格证书编号：鲁150821460131

83

评审委员会(章)

评审时间：2015.11.17

公布时间：2016.01.22
(生效时间)

公布文号：鲁人社办字(2016)13号






普通高等学校

毕业证书

学生 刘波 性别 男，

一九八〇年五月二十七日生，于一九九九年九月至二〇〇三年七月在本校土木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。

校长：

黑龙江八一农垦大学

二〇〇三年七月五日

证书编号:102231200305000440

社会保险单位参保证明

证明编号：2609054192　　校验码:52XVDQ37

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司

参保缴费情况

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
失业保险	2003年04月-2026年08月	618
工伤保险	2015年10月-2026年08月	618
企业养老	2003年04月-2026年08月	618

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年09月05日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08　至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	刘波	231026198005277513	企业养老	202408-202608	
2	刘波	231026198005277513	失业保险	202408-202608	
3	刘波	231026198005277513	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375202012609O5NCY68245　　系统自助：　0531055

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

2.2 技术负责人资料

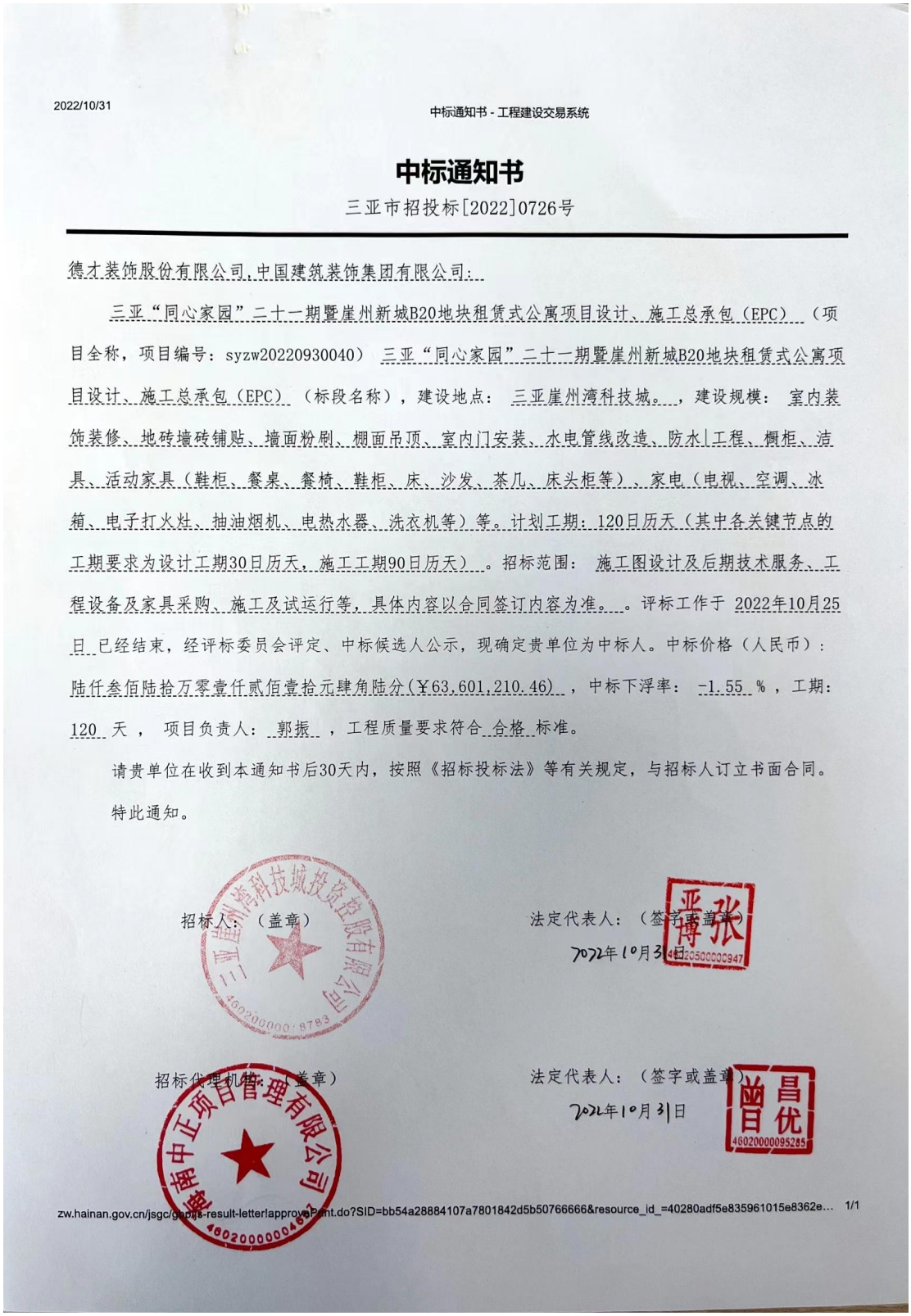
技术负责人业绩表

姓名	刘国栋	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	370782198710290210		
手机号码	18953268466		证件号（职称证书编号）	鲁230200033202126	
参加工作时间	2010.7		从事技术负责人年限	8 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
三亚崖州湾科技城投资控股有限公司	三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)	合同价：6360.12 万元	2022.11.7-2023.7.30	已完	合格
青岛国信高新区置业有限公司	红岛会展配套 P 地块(住宅)项目	合同价：1449.24 万元	2023.8.2-2023.11.30	已完	合格
山东省鑫诚恒业集团有限公司	即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目	合同价：7225.68 万元	竣工日期 2021.7.20	已完	合格

(1)技术负责人业绩 1：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)



2022/10/31 中标通知书 - 工程建设交易系统

中标通知书

三亚市招投标[2022]0726号

德才装饰股份有限公司,中国建筑装饰集团有限公司:

三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）（项目全称，项目编号：syzw20220930040）三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）（标段名称），建设地点：三亚崖州湾科技城。，建设规模：室内装饰装修、地砖墙砖铺贴、墙面粉刷、棚面吊顶、室内门安装、水电管线改造、防水工程、橱柜、洁具、活动家具（鞋柜、餐桌、餐椅、鞋柜、床、沙发、茶几、床头柜等）、家电（电视、空调、冰箱、电子打火灶、抽油烟机、电热水器、洗衣机等）等。计划工期：120日历天（其中各关键节点的工期要求为设计工期30日历天，施工工期90日历天）。招标范围：施工图设计及后期技术服务、工程设备及家具采购、施工及试运行等，具体内容以合同签订内容为准。。评标工作于 2022年10月25日 已经结束，经评标委员会评定、中标候选人公示，现确定贵单位为中标人。中标价格（人民币）：陆仟叁佰陆拾万零壹仟贰佰壹拾元肆角陆分(¥63,601,210.46)，中标下浮率：-1.55 %，工期：120 天， 项目负责人：郭振 ，工程质量要求符合 合格 标准。

请贵单位在收到本通知书后30天内，按照《招标投标法》等有关规定，与招标人订立书面合同。

特此通知。

招标人：（盖章）

法定代表人：（签字或盖章）

2022年10月31日

招标代理机构：（盖章）

法定代表人：（签字或盖章）

2022年10月31日

zw.hainan.gov.cn/jsgc/gcjbjs-result-letter!approvePrint.do?SID=bb54a28884107a7801842d5b50766666&resource_id_=40280adf5e835961015e8362e... 1/1

工程编号：_____

合同编号：_____

建设工程设计-采购-施工
（EPC）总承包合同

工程名称：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）

工程地点：三亚市崖州区甘蔗场新小区（近崖州大道）

发 包 人：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司

承 包 人：德才装饰股份有限公司（施工单位）

中国建筑装饰集团有限公司（设计单位）

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司

统一社会信用代码：91460200MA5TFHHN7J

法定代表人：张亚博

地址：海南省三亚市崖州区创意产业园 2 号路标准厂房一期旁

承包人一（全称）：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人，施工单位）

统一社会信用代码：913702007180133454

法定代表人：　　叶德才

地址：青岛市市南区香港中路 169 号

承包人二（全称）：中国建筑装饰集团有限公司（联合体成员，设计单位）

统一社会信用代码：9111010810000501XH

法定代表人：袁文清

地址：北京市海淀区三里河路 15 号

（承包人一、承包人二统称“承包人”）

其中，联合体牵头人（全称）：德才装饰股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就项目采用设计-采购-施工一体化总承包（EPC）实施等相关事宜经协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）

工程批准、核准或备案文号：项目代码 2207-465204-04-02-341589

工程内容及规模：室内装饰装修、地砖墙砖铺贴、墙面粉刷、棚面吊顶、室内门安装、水电管线改造、防水工程、橱柜、洁具、活动家具（鞋柜、餐桌、餐椅、鞋柜、床、沙发、茶几、床头柜等）、家电（电视、空调、冰箱、电子打火灶、抽油烟机、电热水器、洗衣机等）等。

工程所在省市详细地址：三亚崖州湾科技城

工程承包范围包括但不限于（1）设计部分：施工图设计及后期技术服务，深化设计、全过程的技术把关及跟踪服务、施工过程中的方案优化及设计变更、施工过程中必要的监测及后续服务。（2）施工部分：工程设备及家具采购、施工及试运行等。负责项目实施阶段全过程建设管理，直至工程竣工验收、项目移交、完成并配合发包人结（决）算审计、工程保修等工作。

二、工程建筑设计方案来源

发包人书面认可及政府相关部门批复的工程建筑设计方案。承包人负责除初步设计、方案设计外的全部设计内容。

三、主要日期

合同工期总日历天数：120 个日历天（其中：设计工期 30 个日历天，施工工期 90 个日历天）。合同工期总日历天数与根据下述开竣工日期计算的工期天数不一致的，以合同工期总日历天数为准。

设计开工日期(绝对日期或相对日期)：2022 年 11 月 7 日；

施工开工日期(绝对日期或相对日期)：监理发出开工令载明的开工日期；

竣工日期(绝对日期或相对日期)：发包人或经发包人授权监理人向承包人出具工程接收证书之日止。

四、工程质量标准

工程设计质量标准：设计成果文件须满足国家、海南省、三亚市有关规范、规定要求及本合同要求，质量标准为合格。

工程施工质量标准：工程施工质量应符合设计文件的要求，满足国家、海南省、三亚市有关规范、规定要求及本合同要求，质量标准为合格。

五、合同价格和付款货币

（一）合同价款的组成

本合同含税金额暂定为人民币（大写）：陆仟叁佰陆拾万壹仟贰佰壹拾元肆角陆分（¥63601210.46 元），其中，不含税价人民币（大写）：伍仟捌佰叁拾柒万肆仟叁佰捌拾壹

元肆角壹分（¥58374381.41元）。如果因国家税法相关规定增值税税率变动，本合同含税金额不变（不含税价和增值税予以相应调整），并按含税金额作为付款依据。

其中：

1、设计费：

人民币（大写）玖拾肆万玖仟贰佰肆拾元整（¥949240.00元）；其中，不含税价人民币（大写）：捌拾玖万伍仟伍佰零玖元肆角叁分（¥895509.43元），增值税为人民币（大写）：伍万叁仟柒佰叁拾元伍角柒分（¥53730.57元），增值税税率为6%。

2、建安工程费（含安全文明施工费）：

人民币（大写）陆仟贰佰陆拾伍万壹仟玖佰柒拾元肆角陆分（¥62651970.46元）；其中，不含税价人民币（大写）：伍仟柒佰肆拾柒万捌仟捌佰柒拾壹元玖角捌分（¥57478871.98元），增值税为人民币（大写）：伍佰壹拾柒万叁仟零玖拾捌元肆角捌分（¥5173098.48元），增值税税率为9%。暂定合同金额，以承包人投标文件中已标价工程量清单的综合单价作为本项目清单的固定单价，最终竣工结算，按实结算。

3、专业工程暂估价：

人民币（大写）___/___（¥___/___元）；其中，不含税价人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税为人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税税率为___/___%。

4、暂列金额：

人民币（大写）___/___（¥___/___元）；其中，不含税价人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税为人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税税率为___/___%。

5、其他（___/___）：

人民币（大写）___/___（¥___/___元）；其中，不含税价人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税为人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税税率为___/___%。

安全文明施工费按照国家标准计取，随工程款一起申请支付，但需在付款申请时进行列明。结算价以发包人指定审核单位审核为准。

（二）开票信息

1、发包人开票信息

公司名称：【三亚崖州湾科技城投资控股有限公司】

统一社会信用代码：【91460200MA5TFHHN7J】

税务登记地址：【海南省三亚市崖州区创意产业园 2 号路标准厂房一期旁】

开户银行：【中国民生银行三亚分行营业部】

开户账号：【631660454】

2、承包人开票信息

公司名称：【德才装饰股份有限公司】（联合体牵头人，施工单位）

统一社会信用代码：【913702007180133454】

税务登记地址：【青岛市崂山区海尔路 1 号甲 5 号楼德才大厦 0532-85896517】

开户银行：【青岛银行文创支行】

开户账号：【802120200096694】

公司名称：【中国建筑装饰集团有限公司】（联合体成员，设计单位）

统一社会信用代码：【91110108100005O1XH】

税务登记地址：【北京市海淀区三里河路 15 号】

开户银行：【交通银行股份有限公司北京阜外支行】

开户账号：【06643201101001】

（三）工程的计价原则与要求

1、合同签约价格

合同价格形式：固定单价。

2、合同总价

（1）结算依据

①设计费结算：本工程施工图设计费总价包干，结算不予调整（重大设计变更除外）。

②建安费：

1）本工程合同为固定单价合同，工程量按实结算，承包人在投标报价中如有错漏，视为承包人在投标报价时已在项目单价和合价中综合考虑，构成合同价款项目的单价不作调整；工程竣工结算时，除合同文件和招标文件另有约定（详见商务标复核修正纪要（如有））外，按合同价款项目的单价结算。

（签字盖章页）

发包人：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司（盖章）

统一社会信用代码：91460200MA5TFJ4N7J

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

地址：海南省三亚市崖州区创意产业园2号路标准厂房一期旁

邮政编码：572025

法定代表人：张亚博

委托代理人：/

电话：88705870

承包人一：德才装饰股份有限公司（盖章）

统一社会信用代码：91370200718013J154

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

地址：青岛市市南区香港中路169号

邮政编码：266000

法定代表人：叶德才

委托代理人：

电话：0532-85896535

承包人二：中国建筑装饰集团有限公司（盖章）

统一社会信用代码：91110108100005O1XH

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

地址：北京市海淀区三里河路15号

邮政编码：100037

法定代表人：袁文清

委托代理人：/

电话：010-21722700

签约日期：2022年11月11日

编号：TXJY-01

工程竣工验收报告

工程名称：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)

建设单位：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司

2023 年 7 月 30 日

工程名称	三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)	工程地址	三亚崖州区崖州大道
建设单位	三亚崖州湾科技城投资控股有限公司	建筑面积	48871.16 m^2
勘察单位	/	工程总造价	6265 万元
设计单位	中国建筑装饰集团有限公司	基础类型	
施工单位	德才装饰股份有限公司	结构类型/层数	框剪结构/地下1层，地上17层
监理单位	上海建科工程咨询有限公司	质量监督单位	/
开工日期	2022年11月7日	竣工验收日期	
工程完成设计与合同所约定内容情况	已按合同约定与设计完成约定内容		
竣工验收程序	1.建设单位组织，成立验收组； 2.各参建单位分别汇报工程合同履约情况和在工程建设各环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况； 3.审阅各参建单位提供的工程档案资料； 4.实地查验工程质量； 5.形成工程竣工验收结论。		
验收组织	建设单位组织设计、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。		
验收组	组长	马鹏举	
	副组长	何亚强	
	组员	段晓培、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌	

专业组	组长	组员
建筑装饰工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
给排水工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
电气安装工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
智能建筑工程	/	/
通风与空调工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
电梯安装工程	/	/
工程档案及有关文件资料审查	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌

工程竣工验收情况	分部工程名称	验收结论	共 6 分部，经查 6 分部，符合标准及设计要求 6 分部。 检查结果：符合要求、通过验收	质量控制资料核查：共 24 项，经审查符合要求 24 项经核定符合规范要求 24 项。 安全和主要使用功能核查及抽查结果：共核查 10 项，符合要求 10 项，共抽查 4 项，符合要求 4 项，经返工处理符合要求 0 项。 检查结果：符合要求、通过验收	观感质量验收 共抽查 14 项好 14 项，一般 0 项差 0 项， 抽查结果：符合要求、通过验收
	地基与基础工程	/			
	主体结构工程	/			
	建筑装饰装修工程	合格			
	建筑屋面工程	/			
	建筑给排水、排水及采暖工程	合格			
	建筑电气工程	合格			
	智能建筑工程	合格			
	通风与空调工程	合格			
	电梯工程	/			
	建筑节能工程	合格			

可再生能源应用				
太阳能热水		太阳能发电	其他	验收结论
应用面积（m²）	集热器面积（m²）	补贴（万或元）		
/	/	/	/	/

参建各方竣工验收意见	
建设单位（公章）	项目负责人：
设计单位（公章）	项目负责人：孟晓培
施工单位（公章）	项目经理（签章）：郭振 技术负责人：刘国栋
监理单位（公章）	总监理工程师（签章）：何亚强

验收组对竣工验收程序和参建主体的评价意见	竣工验收程序执行情况： 工程完工后施工单位提交竣工报告申请竣工验收，建设单位收到报告后，组织设计、施工、监理单位的有关人员组成验收组，制定验收方案，组织竣工验收，作出全面评价，形成竣工验收意见。 建设单位执行基本建设程序情况： 根据相关法规程序办理规划许可证，对报计施工，监理单位进行招投标，设计文件已审查批准，办理工程质量报监手续，申领施工许可证，工程建设符合基本程序和《建设工程质量管理条例》的要求。
竣工验收结论	该工程符合国家有关法律、法规和强制性标准的规定，质量合格，工期视为按合同约定完成，一致通过验收。
参加验收人员：	郭振、[illegible]、何亚强、陈天词 [illegible]、黄阳春、耿晓瑾

三亚崖州湾科技城房屋建筑工程竣工验收备案表

工程名称	三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)		工程地址	三亚崖州区崖州大道	
建筑面积	48871.16㎡	工程造价	6265万元	结构/层数	框剪结构/地下1层，地上17层
开工时间	2022年11月7日		竣工验收时间		
单位名称			资质等级	负责人	联系电话
建设单位	三亚崖州湾科技城投资控股有限公司		/	王志杰	18003573589
设计单位	中国建筑装饰集团有限公司		甲级	段晓培	13811849531
施工单位	德才装饰股份有限公司		壹级	郭振	15376775256
监理单位	上海建科工程咨询有限公司		综合资质	何亚强	15120835232

备案理由：

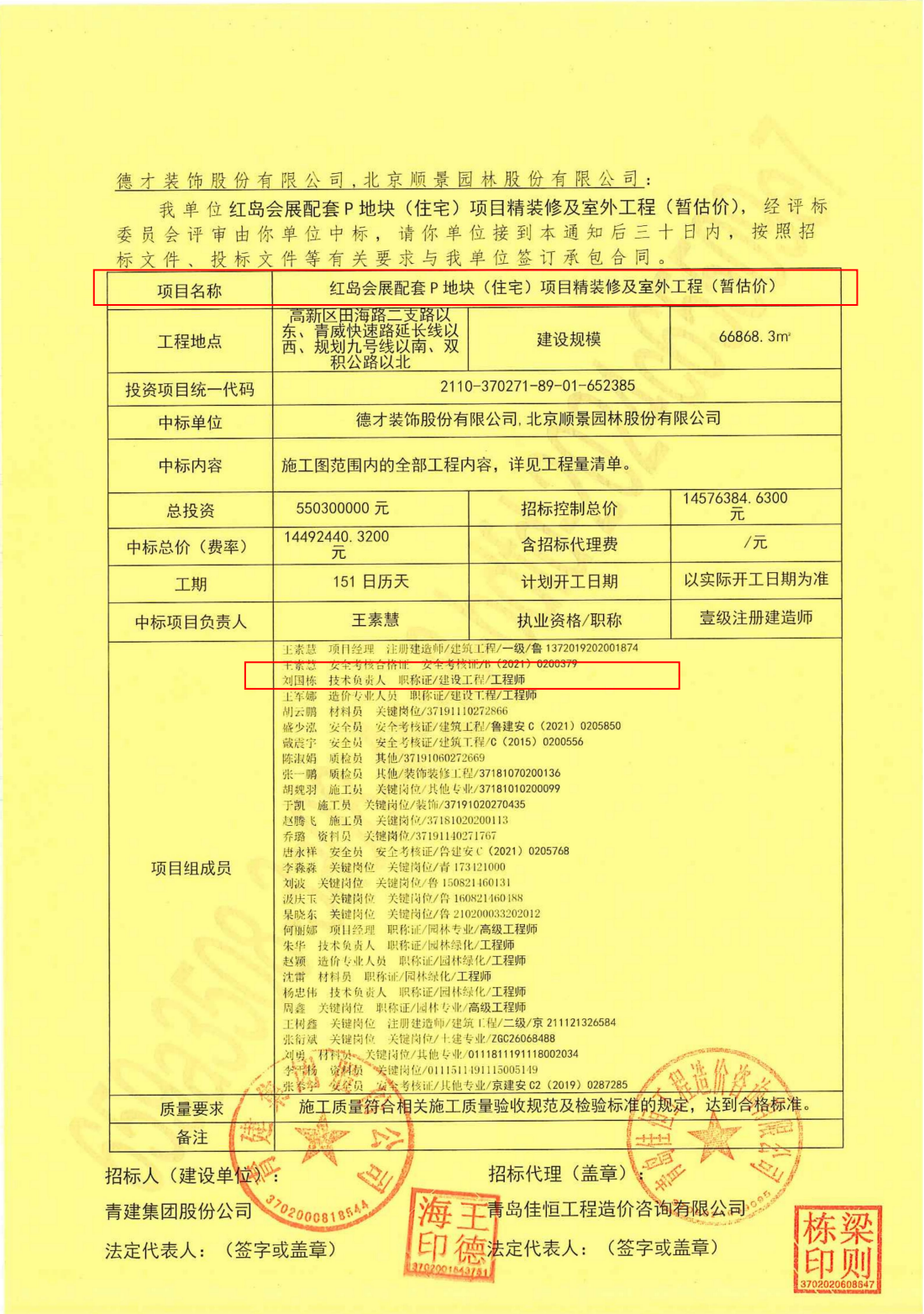
本工程已按《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》及《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收备案管理办法》的规定进行了竣工验收，条件具备，验收合格，备案文件齐全。现报送备案。

建设单位_____（公章）　负责人_____

报送时间：　年　月　日

竣工验收意见	设计单位意见	本工程符合有关法律法规、施工图设计文件、合同约定及工程建设强制性标准要求。同意竣工验收。 单位（项目）负责人： 2023年7月30日（公章）
	施工单位意见	本工程已按设计图纸和合同完成，工程质量符合有关国家法律法规及工程建设强制性标准要求，质量控制资料完整，单位工程质量评定为合格，同意竣工验收。 单位（项目）负责人：（盖项目经理注册章） 2023年7月30日（公章）
	监理单位意见	本工程施工质量符合施工图设计文件、工程建设强制性标准及有关国家法律法规要求，质量控制资料完整，单位工程质量验收为合格。同意竣工验收。 单位（项目）负责人：（盖总监及监理） 2023年7月30日（公章）
	建设单位意见	本工程经我单位组织勘察、设计施工监理等单位及有关专家共同检查验收，工程质量符合有关法律法规、工程建设强制性标准、施工图设计文件和合同要求，质量控制资料完整，单位工程质量验收为合格，同意竣工验收。 单位（项目）负责人： 2023年7月30日（公章）

(2)技术负责人业绩 2：红岛会展配套 P 地块(住宅)项目



德才装饰股份有限公司，北京顺景园林股份有限公司：

我单位红岛会展配套 P 地块（住宅）项目精装修及室外工程（暂估价），经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	红岛会展配套 P 地块（住宅）项目精装修及室外工程（暂估价）		
工程地点	高新区田海路二支路以东、青威快速路延长线以西、规划九号线以南、双积公路以北	建设规模	66868.3m²
投资项目统一代码	2110-370271-89-01-652385		
中标单位	德才装饰股份有限公司，北京顺景园林股份有限公司		
中标内容	施工图范围内的全部工程内容，详见工程量清单。		
总投资	550300000 元	招标控制总价	14576384.6300 元
中标总价（费率）	14492440.3200 元	含招标代理费	/元
工期	151 日历天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	王素慧	执业资格/职称	壹级注册建造师
项目组成员	王素慧 项目经理 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 1372019202001874 王素慧 安全考核合格证 安全考核证/B（2021）0200379 刘国栋 技术负责人 职称证/建设工程/工程师 王军娜 造价专业人员 职称证/建设工程/工程师 胡云鹏 材料员 关键岗位/37191110272866 盛少泓 安全员 安全考核证/建筑工程/鲁建安 C（2021）0205850 臧震宇 安全员 安全考核证/建筑工程/C（2015）0200556 陈淑娟 质检员 其他/37191060272669 张一鹏 质检员 其他/装饰装修工程/37181070200136 胡纯羽 施工员 关键岗位/其他专业/37181010200099 于凯 施工员 关键岗位/装饰/37191020270435 赵腾飞 施工员 关键岗位/37181020200113 乔璐 资料员 关键岗位/37191140271767 唐永祥 安全员 安全考核证/鲁建安 C（2021）0205768 李森森 关键岗位 关键岗位/青 173121000 刘波 关键岗位 关键岗位/鲁 150821460131 汲庆玉 关键岗位 关键岗位/鲁 160821460188 吴晓东 关键岗位 关键岗位/鲁 210200033202012 何娜娜 项目经理 职称证/园林专业/高级工程师 朱华 技术负责人 职称证/园林绿化/工程师 赵颖 造价专业人员 职称证/园林绿化/工程师 沈雷 材料员 职称证/园林绿化/工程师 杨忠伟 技术负责人 职称证/园林绿化/工程师 周鑫 关键岗位 职称证/园林专业/高级工程师 王树鑫 关键岗位 注册建造师/建筑工程/二级/京 211121326584 张衍斌 关键岗位 关键岗位/土建专业/ZGC26068488 刘勇 材料员 关键岗位/其他专业/01118111911180020 34 李广杨 资料员 关键岗位/01115114911150051 49 张春宇 安全员 安全考核证/其他专业/京建安 C2（2019）0287285		
质量要求	施工质量符合相关施工质量验收规范及检验标准的规定，达到合格标准。		
备注			

招标人（建设单位）：

青建集团股份公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

青岛佳恒工程造价咨询有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第2023-0052-GX号

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

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

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

2023年7月6日

合同编号：ZY2023034W061

建设工程施工分包合同

中国青建

工 程 名 称：红岛会展配套 P 地块（住宅）项目

总 包 单 位：青建集团股份公司

分 包 单 位：德才装饰股份有限公司、北京顺景园林股份有限公司

第 1 页 共 218 页

建设工程施工专业分包合同

总承包单位（以下简称甲方）：青建集团股份公司

分包单位 1 （以下简称乙方）：德才装饰股份有限公司

分包单位 2 （以下简称乙方）：北京顺景园林股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》和《中华人民共和国建筑法》《建设工程质量管理条理》以及有关的法律、法规、施工验收规范等的规定，双方本着自愿、互利、平等的原则签订本合同，以资双方共同遵守执行。

第一条　工程概况

1.1 工程名称：红岛会展配套 P 地块（住宅）项目

工程地点：山东省青岛市高新区田海路二支路以东、青威快速路延长线以西、规划九号线以南、双积公路以北。

工程内容及承包范围：施工图纸范围内的精装及室外工程，具体承包范围按甲方项目经理部的要求执行。

1.2 工程工期：

精装修部分计划工期：126 日历天

计划开工日期：2023 年 7 月 12 日；

计划竣工日期：2023 年 11 月 15 日；

景观部分计划工期：141 日历天

计划开工日期：2023 年 7 月 12 日；

计划竣工日期：2023 年 11 月 30 日；

实际开竣工时间按甲方项目经理部要求执行。

（1）主要工期节点：无

（2）各进度控制点工期要求：各工序进度符合项目部总体工程进度要求，并按照项目部要求满足整体工期进度计划。对于中间节点工期每延误一天扣罚 5000 元，因乙方原因竣工验收工期逾期，每延误一天扣罚工程结算的百分之五，罚款不累计。并承担给建设单位及甲方造成的一切损失。

（3）进度计划要求：按甲方前一道工序完成时间计算工期，具体进度计划应满足甲方项目经理部要求。

1.3 合同价款：小写：¥14492440.32 元（含安全文明施工费：¥577827.89 元）

大写：壹仟肆佰肆拾玖万贰仟肆佰肆拾元叁角贰分

其中：不含税价款¥13295816.80 元，税金¥1196623.52 元

装饰部分：

小写：¥6317148.61 元

大写：陆佰叁拾壹万柒仟壹佰肆拾捌元陆角壹分

其中：不含税价款¥5795549.18 元，税金¥521599.43 元

景观部分：

小写：¥8175291.71 元

大写：捌佰壹拾柒万伍仟贰佰玖拾壹元柒角壹分

其中：不含税价款¥7500267.62 元，税金¥675024.09 元

第二条　施工方案及预算

2.1 施工方案提交时间：开工前提交甲方项目经理部施工方案一套。

2.2 预算提供日期和审核部门：无。

第三条　工地代表

3.1 甲方驻工地代表及委派人员：迟敬华

甲方驻工地商务经理：高新生

甲方出具给乙方的工程签证、索赔报告、设计变更、往来函件等商务文件，必须由甲方施工人员、项目经理和商务经理（或预算人员）三人签字方可生效，额度较大的签证（同类签证总额超过 2 万元的）还需甲方公司商务分管领导或公司负责人签字，签字手续不齐全的签证一律无效，甲方其他人员签字的商务文件，未经甲方授权甲方不予认可。

3.2 乙方驻工地代表：王素慧　身份证号码：370783198706262221

乙方驻工地代表不得随意更换，若确需换人，必须甲方同意。若乙方未经甲方同意，随意抽调现场管理力量或不按甲方要求和现场工程需要及时充实力量时，可视同违约处理，甲方有权对其进行 1000 元/人/日的处罚。

第四条　甲方工作

4.1 施工场地具备开工条件和完成时间的要求：已具备开工条件。

4.2 水、电、电讯和交通干道进入和开通时间、起止地点：现场已具备。乙方承担其施工范围内用水、用电的费用，甲方只提供水、电源点，乙方自备电箱并接表，按实际发生数量结合市场价或者现场管理协议中规定以高价计算缴纳或由甲方从其工程款中扣除；若乙方未及时接电表，发生的水电费按乙方完成产值占各分包总产值比例分摊由甲方从其工程款中扣除。

4.3 施工方案审批时间：开工前完成。

第五条　乙方工作

5.1 提交进度计划及报表时间及要求：按甲方项目部要求提交施工方案、进度计划、工程量报表。乙方应在开工前五天提供符合甲方要求、且审核审批完整（包含专家论证通过）的施工组织设计。此外，乙方应按照甲方要求编制内装相关的部分分项施工方案，具体方案根据现场实际情况确定，提供时间应在施工前七天。

5.2 施工防护工作的要求：做好其承包范围内的施工防护工作，并做好原有结构及建筑物的保护，如因乙方原因造成破坏，由乙方在限期内无偿整改至达到甲方要求，如乙方未能按期按质整改，甲方委托他人施工，发生的费用由甲方从乙方工程款中扣除。

5.3 材料的存放，保护的要求：工程施工期间乙方负责其承包范围内成品及半成品的保护工作。若有损坏或丢失，由乙方自行修好或补齐，并赔偿给甲方造成的经济损失。乙方施工期间必须做好其工作面内甲方已完工程的保护工作，若因乙方原因造成损坏，乙方负责无偿修复，并赔偿因此给甲方（含业主单位）造成的实际经济损失。

5.4 向甲方代表提供的办公和生活设施要求：按甲方项目部有关要求。

5.5 施工场地的安全生产卫生要求：达到按建设部及省、市主管部门颁发的有关要求。乙方要严格按照操作规范施工，出现安全事故，及时通报，并承担因此造成的全部经济损失及责任。

5.6 施工场地清洁卫生：施工场地清洁卫生按照“青岛市施工现场综合管理样板工程”的要求，承担因自身原因违反有关规定造成的损失和罚款；工程竣工验收合格后，乙方应在十五日内清理现场和撤离现场，交工工程须做到工完、料清、场地清；乙方若未按照上述要求清场和撤离现场，乙方应给予甲方经济赔偿。赔偿费用按乙方占用的施工场地，以每天每平方米 20 元计取，若因此对甲方造成损失，乙方负责经济赔偿。乙方未能按时履行清场责任，甲方将自行或委托他人清理，费用由乙方承担。工程竣工验收前保洁的费用，由分包单位按乙方完成产值占各分包总产值比例进行分摊，从工程款中扣除。

5.7 现场安全保卫、夜间施工照明：本工程乙方必须按省级安全文明工地标准进行施工，乙方严格按操作规范施工，若出现安全事故，其责任及损失均由乙方负责，并承担由此给甲方造成的一切经济损失。

5.8 按照劳务实名制管理有关要求，人员增减需到甲方项目经理部备案，并及时与施工现场工人签定规范的劳动用工合同，劳动用工合同必须加盖法人用工单位公章并由务工人员签字按手印，双方各持一份，严禁私拉滥招和非法用工。落实总包代发工资制度，积极为工人办理银行卡通过卡发工资，严禁直接发放给不具备主体资格的组织和包工头。

5.9 乙方须按照甲方要求整理整个施工过程中的资料，并提供予甲方。

5.10 若图纸需要深化设计由乙方会同该工程设计单位、业主单位、甲方办理，审批由乙方直接会同该工程设计单位、建设单位办理，并将设计图纸、设计文件及审批意见报甲方备案，费用已包含在乙方合同价款中。设计深度要达到业主要求。开工前乙方免费提供节点优化设计图纸（加盖乙方公章）六套。因乙方原因深化设计不及时或不当对工程施工造成影响，责任及费用全部由乙方负责。

5.11 乙方应积极配合甲方跟建设单位或物业的交接工作，包含对物业相关人员进行交底及培训等内容。

5.12 施工准备：现场施工应自行准备、搭设操作架、操作平台等。如使用其他分包单位的垂直运输、脚手架等设施，费用由乙方自行承担。

5.13 施工现场外部协调的要求：承包人按规定办理的有关施工场地交通、环境保护、施工噪音、安全文明施工、占路、占绿等手续，施工中涉及市政、规划、市容、环保、卫生、交通、社会治安、夜间施工手续、水电接入、污水排放、噪音、粉尘等对周边环境及工程造成的影响和停工因素等问题由承包人负责解决，并承担所发生的费用。

第六条　工程进度

6.1 乙方提供施工组织设计(或施工方案)和进度计划时间：开工前 10 日向甲方提供施工组织设计及进度计划一式二份。

甲方代表批准时间：收到乙方提交的施工组织设计及进度计划后十五天内给予批复。

6.2 阶段进度计划：乙方按甲方整体工程进度计划，提交阶段进度计划，并严格按各阶段进度计划组织施工。

6.3 因乙方原因达不到计划进度要求，影响工期，甲方有权委托其他施工单位参加抢工，由此发生的一切抢工费用由乙方承担，甲方代付，结算时从乙方结算值中扣除。

第七条　工程质量

7.1 工程质量的等级及要求：符合国家现行的《建筑工程施工质量验收统一标准》和相关专业工程施工质量验收规范的规定，工程质量符合一次性验收合格，达到国信建设单位飞检竣工验收标准。

7.2 工程质量等级的经济支出：由乙方自行负担，若因乙方原因使工程未达到合同质量标准，乙方承担给甲方造成的实际经济损失，并整改至达标。质量等级经济支出费用由乙方自行承担。竣工验收观感量化评价优良（以青岛市质量监督站竣前检查评分为准）。

若因乙方原因满足不了上述目标，则扣罚乙方工程结算总价的 5%。产生质量缺陷经整形仍影响验收和使用的，甲方可从履约保证金中扣罚给甲方造成的一切罚款及损失。发生重大的质量事故或者未能一次性通过合格验收的，扣罚全部的履约保证金并承担给甲方造成的一

切损失。政府质量监督部门的现场过程检查及专业分项验收、竣工验收等的协调、接待费用由乙方自理。

组织工程报检、验收：包括开工到竣工验收的全部报检、检测、抽检、试验类、验收相关工作，相关费用含在合同价款中。上述检测、验收均须一次性通过，如未能一次性通过，工期不予顺延，且乙方应承担合同价款10%的违约金。

7.3 质量评定仲裁部门名称：业主、监理、甲方及政府有关部门。

7.4 安全文明施工要求：安全文明施工，杜绝死亡事故、设备事故、重大火灾事故、施工现场交通死亡事故。安全文明标准化管理实施率100%，无职业病、无食物中毒；无重大环境污染和扰民事件；环境污染事故为零，无施工现场扬尘违规行为。争创青岛市建筑施工安全文明标准化示范工地争创山东省安全文明示范工地、争创国家 AAA 级安全文明工地。

执行标准：乙方应严格按照现行的《建筑施工安全技术规范和规程》、《建筑施工现场管理标准》、山东省工程建设标准《建筑施工现场管理标准》及青岛市的有关要求组织施工，在各级安全检查中严格按照《建筑施工安全检查评分标准》的规定达到优良。

安全防护：乙方在工程施工过程中应采取严格的安全防护措施，提出相应的安全防护措施，经甲方确认后实施，所有安全防护措施费用由乙方承担。如现场存在重大安全隐患，甲方有权下发安全隐患整改通知单，乙方不得拒收。视隐患严重程度及整改力度，甲方有权暂停拨款、直至要求乙方停工整顿，停工损失由乙方负担且工期不予顺延，由于乙方安全措施不力造成事故的责任和因此发生的一切费用由乙方承担。

乙方在工程施工过程中应采取严格的安全防护措施，施工过程中不得擅自挪动楼层防护措施，保证现场安全措施有效，楼层施工完成后需对所有安全防护措施检查无误后移交甲方。工人安全帽和带企业 logo 标志反光背心等安全防护用品由乙方采购发放，所发生的费用由乙方承担。如现场存在安全隐患，甲方有权下发安全隐患整改通知单，乙方不得拒收。视隐患严重程度及整改力度，甲方有权暂停拨款、直至要求乙方停工整顿，停工损失由乙方负担且工期不予顺延，由于乙方安全措施不力造成事故的责任和因此发生的一切费用由乙方承担。

严格遵守国家有关安全生产的法律法规、《建筑施工安全技术规范》等有关安全生产规定，杜绝安全责任事故，杜绝死亡和重伤事故，年度轻伤负伤频率控制在0.2‰以内；不发生负同等及以上责任的道路交通、急性中毒事故；不发生直接财产损失10万元以上的责任事故。发生伤亡事故，乙方应立即通知甲方代表，发现有隐瞒不报的则按地方及甲方内部规定给予双倍经济处罚。

如因乙方原因发生安全或责任事故，除承担全部损失外，还需承担合同价款百分之一的违约金（若实际损失超过此额度，则以实际损失为准，该损失包括但不仅限于由此导致的第

三方索赔损失）

景观工程，建设单位与第三方评估机构有权对交付效果进行等级测评，对项目交付后的效果独立进行测评（具体详见交付项目园林景观评估标准），测评比例为3:7，根据综合得分，判定景观工程得分等级（差、良、优），根据得分等级进行奖励或处罚，最终交付阶段测评等级达到“优”项标准的，按照测评费16万的100%予以支付；等级达到“良”项标准的，按照测评费16万的70%予以支付；等级达到“差”项标准的，扣除全部测评费16万（具体详见优质优价方案的评测等级说明）。

第八条　工程款支付

8.1 预付款比例和时间：

（1）预付款的比例

预付款支付比例或金额：签约合同价（扣除暂列金）的10%。

预付款支付期限：提供预付款担保、履约担保、提交预付款支付申请后15个工作日内。

（2）预付款扣回的方式：

预付款从首次进度款支付当月起开始分2次扣回，每月从应付进度款中扣回预付款的50%。若当月应付款不足以扣回则不予支付，累计至下月支付时扣回，以此类推。

8.2 工程进度款比例和时间：

（1）进度款按月完成形象进度拨付，每月拨付当月完成产值的70%。

（2）工程竣工验收备案完成支付至产值的72%；

（3）经过发包人或者第三方验收合格，完成工程实体移交、提报实体运转相关配套资料且按要求提报结算资料后支付至累计完成产值的80%；

（4）若提前10天及以上按发包人要求，完成工程实体移交、提报实体运转相关配套资料且按要求提报结算资料后支付至累计完成产值的82%；

（5）完成结算出稿、达到向发包人上级（集团）审计报审条件且提报结算后支付至累计完成产值的85%；

（6）经发包人上级主管部门审计（集团或政府）后付至审定值的97%；

（7）预留审定值的3%作为质量保证金。

缺陷责任期满且经发包人和项目物业管理公司全面验收合格后，支付质量保证金总额的60%；防水工程质保期满，经发包方全面验收合格后支付质量保证金余额。

以上付款条件均在甲方收到业主付款后支付，若业主付款延误或付款比例变动，则以上付款方法亦随之变动，甲方不承担该变动的违约责任。

拨付的工程款不得挪作他用，必须专款专用。甲方有权跟踪监督其资金流向。乙方在收

到甲方付款后，优先支付工人工资，否则，甲方保留从乙方工程款中直接支付工人工资的权利。

以上付款条件均在甲方收到业主付款后支付，若业主付款延误或付款比例变动，则以上付款方法亦随之变动，甲方不承担该变动的违约责任。

拨付的工程款不得挪作他用，必须专款专用。甲方有权跟踪监督其资金流向。乙方在收到甲方付款后，优先支付工人工资，否则，甲方保留从乙方工程款中直接支付工人工资的权利。

8.2 对增值税发票的约定

8.2.1 乙方必须提供增值税专用发票，增值税率为 9%。如遇到国家税率政策调整，执行国家政策。

8.2.2 甲方向乙方支付工程款时，乙方须同时提供不少于付款额度的符合税务机关要求的合法合规发票。乙方开具的发票需于开具当月送达甲方，如开票当月无法提交发票的需及时与甲方沟通。因乙方原因导致的、应认证抵扣增值税而未认证抵扣的发票，由此产生的不能抵扣的税费由乙方承担。

8.6.3 发票上购买方名称、税号必须与合同甲方名称、税号一致，销售方名称、税号必须与合同乙方名称、税号一致。

8.6.4 乙方须按照国家及地方税收法规，以及甲方发票管理规定提供上述发票，否则甲方有权拒绝支付工程款，由此造成的损失由乙方承担。

8.6.5 乙方不得提供虚假发票，一经发现并查证属实，乙方承诺全额赔偿给甲方造成的各类损失且甲方有权对乙方进行壹拾万元的处罚，同时乙方承担相应责任，且甲方保留对乙方的追诉权。

8.2.6 甲方相关发票信息:

公司名称：青建集团股份公司　　公司地址：青岛市市北区堂邑路 11 号

公司电话：0532 - 88253752　　公司税号：913702002645877228

开户银行：建行青岛市北支行　　账　　号：37101986210051018008

8.2.7 分包单位 1 收款信息：

户　　名：德才装饰股份有限公司

公司税号：913702007180133454

开户银行：浙商银行青岛分行营业部

账　　号：4520020010120100007820

分包单位 2 收款信息：

户　　名：北京顺景园林股份有限公司

公司税号：91110105786890796Y

开户银行：中国银行股份有限公司北京北辰世纪中心支行

账　　号：336372803206

如乙方需变更收款账户，应在甲方付款前向甲方出具书面变更账户通知书，收款账户变更仅限于变更为以乙方名称开立的其他银行账户，对乙方提供的非乙方名称开立的银行账户，甲方不予支付。

第九条　甲方供应材料、设备和要求：无。

甲供材料的采保费及检验试验费乙方已综合考虑，不再另外计取费用。

第十条　乙方采购材料、设备：乙方承包范围内的所有材料设备均由乙方自行采购。

乙方采购的各类材料品牌及生产厂家须经建设单位认可。如建设单位另有要求按建设单位要求执行，最终解释权归建设单位所有。乙方应提前 45 天将所需材料的名称、规格、数量、价格、质量、产地、合格证、准用证、到货时间等报建设单位、监理工程师及甲方，建设单位和监理工程师在 7 日内审核确定签字盖章后方可采购；未经签字确认的，不得用于工程。乙方不得随意更改品牌和厂家，否则，无条件返工，工期不顺延，并加罚本批次货物价款的 10%。

凡乙方采购的材料，乙方应根据检测规范提前一个检测周期的时间采购进场并及时通知建设单位、甲方代表和监理工程师进行实际测量检验验收，对与设计和规范要求不符的产品，建设单位、甲方、监理工程师可拒绝验收，由乙方在建设单位、甲方和监理工程师规定的时间内运出施工现场并重新采购符合要求的产品，由此产生的费用由乙方负责，工期不予顺延。

对有复检抽查要求的材料、构件，乙方应及时进行送检，检验合格后，方能用于工程。

所有材料、设备必须有产品合格证和质量保证书，凡青岛市有备案要求的材料必须有备案证。乙方采购的材料必须具有符合甲方工程存档需要的各项资料，且为优质产品，若乙方使用产品质量不合格给甲方造成的损失由乙方承担，并整改合格，工期不顺延，且甲方视情节对乙方进行相应的处罚。

得到批准后的样品由乙方负责存放在经甲方批准的场所。乙方应在甲方、建设单位代表及监理工程师的签证下封存样品，并妥善保存，因存放不当而造成样品的任何破损、变性、变形或灭失等应属乙方责任。

进场的材料、设备，未经甲方签署出场证书，均不得运出场外，否则给甲方造成损失的，甲方有权加倍追偿。

由于报价过低不能采购或拖期采购的，甲方有权对该产品（或专业工程）进行招标采购，

由此产生的差价由乙方承担，拖延的工期不予顺延。

材料、设备品牌：按照招标文件执行，乙方采购的各类材料、设备品牌及生产厂家须经建设单位认可，如建设单位另有要求按建设单位要求执行，最终解释权归建设单位所有。

应按照建筑主管部门要求进行抽检检测，费用由乙方承担。

第十一条　工程变更（变更内容、增减价款）

11.1 施工过程中甲方如需对原设计进行变更应提前 7 天通知乙方，现场办理签证并经甲方预算部门审核后方可计入结算。

11.2 施工过程中乙方不得对原工程设计进行变更，乙方在施工过程中提出的合理化建议涉及到对设计图纸或施工组织设计的更改及对材料设备的更换需经甲方的同意。

11.3 因乙方自身原因导致的工程变更，乙方无权要求追加合同价款。乙方自行变更设计所增加的费用，结算时不予调整；乙方自行变更设计所减少的费用，结算时由甲方扣回；给甲方造成损失的，由乙方负责承担。

11.4 设计变更甲方要提供书面资料则乙方方可进行施工。乙方不得以设计变更经济签证尚未确认为由，停止、延误变更部分的施工；如发生，应承担工期延误的违约责任。

第十二条　工程验收

12.1 中间工程检验：执行有关规定，中间工程及隐蔽工程进行隐蔽前，必须经甲方代表在验收单上签字，否则不得进行下道工序的施工。

12.2 乙方提交竣工资料和验收报告的时间和份数：乙方随工程及时报验过程资料，工程完工后 15 日内提交乙方施工范围内的分部工程验收记录及竣工图，分部工程验收记录及竣工图的份数根据业主及甲方要求提供，如因质量不符合要求造成的罚扣，由乙方承担。

12.3 验收时间：由甲方通知。

12.4 参加验收的部门：业主、监理、甲方及政府有关部门。

第十三条　竣工结算

13.1 结算方式及乙方承担的费用：

（一）固定单价合同，乙方单价详见后附附件 1。

1.综合单价包括完成本项目所需的人工费、材料和工程设备费、施工机具使用费和企业管理费、利润，以及为完成本合同约定内容所发生的费用，并考虑因各种风险而增加的费用、在限定的工期内完成施工项目及整项工程并达到合同规定的质量标准所需要的费用、隐含的为完成该项目而必须发生的费用。综合单价中包含本工程所用材料品牌风险，即：乙方综合单价不因建设单位指定本工程所用材料的品牌而改变。

2.精装修工程措施费按平米包干，措施费包含非实体工程所有施工措施费用及工程量清

单和清单说明中所列内容，若因清单未列项而现场施工发生的，视为已在包干费用中。

措施费单价包干，措施费总价=合同清单中措施费包干单价×实际承包范围对应的地面实铺装修面积。每月包干措施费=合同包干措施费×经审核确认的月度产值（不含措施费）/签约合同价(除暂列金、措施费外)。

景观工程措施费按费率执行。

3.合同履行过程中如遇国家税收政策调低，则税率随之调低，除此以外单价固定不变，不因任何因素调整。

4.工程量计量方法按甲方与建设单位计算办法执行：采用《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）、相关专业工程工程量计算规范及省市相关规定，以及工程量清单的补充说明。精装面积计量规则，是指不含墙体（外墙、内墙）的实际装修地面面积，即以墙面装饰完成面以内的各种地面装饰项面积汇总，包括门槛石的地面面积。室外或半室外空间中天棚、地面、墙面，若一个区域或二个区域进行装饰，则按照围合半面积计取。

（二）乙方应承担的其他费用：

（1）按甲方要求进行结算工作。

（2）甲方和建设单位供料（如有）的采保费及检验试验费乙方已综合考虑，不再另外计取费用。

（3）在本合同履行过程中，乙方应严格按照国家、地方现有的有关工程建设的法律、法规及其他有关规定，进行科学、绿色环保施工，所发生的费用，由乙方承担。

（4）本工程乙方承包范围内的竣工验收前各种试验费、试车费、调试费、检验检测费（包含接地）、抽检费、化验费等各项说明工程是否达到验收标准的相关费用，由乙方交纳承担。若因乙方施工原因造成的工程验收一次未达到合格所造成的全部责任由乙方负担。

（5）乙方承包范围内的建筑队伍管理费、治安费、卫生费、防噪音费、安全报监费等应由施工单位上交当地政府主管部门等的费用，由乙方交纳承担。

（6）本工程水、电接驳点由甲方提供(临水接驳点详甲方现场布置情况，临电接驳点提供至箱变)，甲方不担保所提供的水源、电源不会间歇中断，乙方须自费将甲方提供的水、电接驳点接至施工位置，乙方负责安装计量用表，经甲方验收确认后使用，费用由乙方承担，甲方代交的水、电费(含全部损耗费用)，直接从应支付给乙方的工程款中全额扣除。

为保证工程用电安全有序，甲方单独发包项目用水、电从乙方现场相关位置接出，乙方不得以任何理由拒绝，甲方单独招标发包、委托项目的工程水电费由其自行承担，向乙方缴纳水电费用，自行办理计量结算。

乙方现场、办公区、生活区等范围内水、电费由乙方自行承担；甲方、监理、业主办公

及生活区内水费、电费、卫生清理费、安保人员管理费根据现场实际发生费用按各分包产值比例进行分摊。

由于停电原因造成的供电费用增加，乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（7）按乙方承包范围内的工程需要和青岛市建委及地方管委有关规定提供和维护施工使用的照明、安全防护等。如乙方未履行上述义务造成工程、财产损失和人身伤害，由乙方承担责任及所发生的费用。

（8）施工场地清洁卫生要求：按照青岛市的有关规定做好施工场地的清洁卫生，并接受建设单位和青岛市有关政府部门的检查和处罚，承担因自身原因违反有关规定造成的损失和罚款；工程完工验收合格后，乙方应在十五日内清理现场和撤离现场，交工工程须做到工完、料清、场地清；乙方若未按照上述要求清场和撤离现场，乙方应给予甲方经济赔偿。赔偿费用按乙方占用的施工场地，以每天每平方米 20 元计取，若因此对甲方造成损失，乙方负责经济赔偿。乙方未能按时履行清场责任，甲方将自行或委托他人清理，费用由乙方承担。

（9）乙方配合甲方整理及归档竣工资料，涉及乙方竣工资料及竣工图以及归档等发生的相关费用乙方产值占各分包总产值比例分摊后扣除。

（10）施工过程中，需乙方按要求进行的工程样板施工，乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（11）红线外临时占地租用费用（如有）由乙方自行承担。

（12）乙方承包范围内的现场安全文明施工应符合甲方现场安全文明管理相关规定，乙方施工范围内安全文明施工（包括但不限于：安全防护、安全文明标识、临建板房基础、围墙基础、加工场地、临时道路、垃圾集中堆放场地并清理、竣工清理保洁及其他安全文明施工等），所产生的全部费用乙方已综合考虑，不再另外计取费用。

（13）建筑及生活垃圾乙方应自行堆放至甲方要求的指定地点，发生的费用以及外运费用乙方已综合考虑，不再另外计取费用。若乙方未能及时清运，由甲方将自行或委托他人清理外运，发生费用从乙方工程款中扣除。

（14）关于创奖及迎检发生的相关费用乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（15）关于疫情防控发生的费用乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（16）乙方须按要求提前做好深化设计工作，在与现场施工充分结合的情况下完成深化设计，并与设计单位积极沟通，满足设计要求后尽快出具正式深化图纸，完成设计最终确认。深化设计必须满足现场施工进度和施工质量要求，因二次深化设计引发的所有材料和施工费用等的增加以及后置埋板及化学螺栓等乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（17）乙方在现场施工应自行准备、搭设操作架、操作平台、脚手架等满足施工要求的

机具设备。如使用其他分包单位的垂直运输、脚手架等设施，费用由乙方自行承担。

（18）施工现场住宿需服从总包单位统一管理，所需费用乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（19）乙方负责施工范围内已完工程的成品保护，直到甲方收到建设单位颁发的工程接收证书之日止。

（20）凡合同范围外需办理现场签证的，必须按甲方统一格式要求办理，未能按甲方要求办理的签证结算时不予确认。现场签证必须在发生事项二日内上报，超期甲方将不予认可。

（21）乙方无条件接受甲方与建设单位签订的建设工程施工合同及现场管理规定等与乙方有关的全部内容并承担与乙方有关的费用。

（22）乙方需提供通过专家论证的施工方案，所发生费用乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

13.2 凡合同范围外需办理现场签证的，必须按甲方统一格式要求办理，未能按甲方要求办理的签证结算时不予确认。现场签证必须在发生事项二日内上报，超期甲方将不予认可。

13.3 乙方必须按甲方指令要求配合工程结算，否则由此引起的后果均由乙方承担。乙方提交甲方的结算量总值不得超至审计完毕后工程量总值的5%，否则按规定由乙方承担相关审计费用。

乙方提交结算报告的时间：工程完工后15日内。

甲方批准结算报告的时间：甲方与建设单位结算完成后30日内。

乙方提报的工程结算书需在甲方财务结算办理完成日财务结算经双方盖章后方可生效，未经甲方财务确认并加盖财务专用章的结算书一律无效，甲方其他人员签字或加盖其他印章的结算书，未经甲方授权甲方不予认可。

第十四条　保修

14.1 保修的内容和范围：乙方承包范围内的工程的质量问题属保修范围。乙方必须高度重视承包范围内的施工质量，并对施工内容的质量负有全部的责任及连带责任。保修期间甲方按《竣工工程保修期内维修承诺书》中的地址、电话、联系人联系乙方，乙方接到甲方通知后24小时内派人进入现场，根据甲方要求时间进行维修。若乙方未能在指定时间内到场维修并修至合格，甲方有权找其他公司完成，所需费用无需经乙方确认，从乙方保修金中双倍扣除。并对在保修期内因质量缺陷造成的损失承担赔偿责任。

如乙方地址变动或联系方式变动应在变动后24小时内通知甲方。若甲方无法联系到乙方，甲方可委托他人维修，发生的费用按两倍从乙方保修金中扣除，不足抵扣的，甲方有权向乙方追索。

若甲方工程部人员通知乙方到场履行保修责任2次及以上，乙方仍未能到场履约，甲方有权将乙方纳入企业分包黑名单中，今后不予合作。

14.2 保修期限：防水工程为建设单位交工证书签发之日起10年。

其他为建设单位交工证书签发之日起2年。

若保修期内发生等级质量事故或较多保修问题甲方有权根据实际情况延长保修期限。

因乙方使用不合格材料、设备而造成的工程质量问题，乙方应无限期承担返工及保修等责任，并承担因缺陷造成的损失所发生的赔偿责任。

14.3 工程缺陷责任期为24个月，缺陷责任期自建设单位和项目物业管理公司全面验收合格之日起计算。单位工程先于全部工程进行验收，单位工程缺陷责任期自单位工程验收合格之日起算。

第十五条　争议

因履行本合同发生的一切争议，由当事人双方协商或调解解决，协商或调解不成，依法向青岛仲裁委员会申请仲裁。

第十六条　违约

16.1 乙方延误工期的责任：由于乙方原因导致工期延误，每延误一天罚乙方合同价款百分之五的违约金，不足以补偿甲方相应损失的，乙方承担甲方所有剩余相应损失。

因乙方原因达不到计划进度要求，影响甲方工程形象进度的，甲方有权委托其他施工单位参加抢工，由此发生的一切抢工费用由乙方承担，结算时从乙方结算值中扣除。

如果合同范围内的内容乙方以其他理由不施工的，经甲方催促乙方仍不能继续施工的，甲方另找其他队伍施工，同时甲方有权降低乙方已施工内容工程造价的20%对乙方进行结算。

16.2 质量违约责任：因乙方原因未达到一次性验收合格的，扣合同总额的百分之五作为违约金。经两次整改仍不合格的，每次扣合同总额的10%作为违约金，同时甲方有权另行委托其它有资质的单位完成整改，所发生的费用及相关损失全部由乙方负责。因乙方工程质量不达标给甲方以及与本工程有关的第三方造成的所有经济损失，乙方应负责全额赔偿，且工期不予顺延。不足以补偿甲方相应损失的，乙方承担甲方所有剩余相应损失。

各级主管部门进行检查，如因乙方原因被处罚，则由乙方承担其处罚，给甲方造成的损失由乙方承担，工期不予顺延。

施工中发现不合格项目时，乙方应及时进行整改，同时把整改措施以书面形式报甲方存档备查。不合格项目整改工作应在当月申请进度款之前完成，并请甲方复查通过，否则相应工程款顺延至下月拨付。不合格项目不计入当月完成工作总量内，即不能申报支付劳务报酬。

若因乙方质量问题造成人身损害，乙方应承担赔偿责任。

16.3 安全生产文明施工违约责任：因乙方原因引起的一切伤亡病残等安全事故均由乙方负责，因乙方原因使本工程未达到合同约定的安全文明目标的，则乙方承担其工作总量的百分之二的违约金（若实际损失超过此额度，则以实际损失为准，该损失包括但不仅限于由此导致的第三方索赔损失）。另，如因乙方原因发生重大安全或责任事故，除承担全部损失外，还需承担工作总量百分之一的违约金（若实际损失超过此额度，则以实际损失为准，该损失包括但不仅限于由此导致的第三方索赔损失）。

16.4 若乙方施工队伍素质、力量、机械设备等不能满足施工需要，或现场管理、施工质量、进度、文明施工等明显不能满足工程需要时，甲方有权要求其调整充实力量，加强管理，限期整改。上述措施仍无效时，将视同乙方违约，甲方可向乙方提出索赔，每次整改无效罚合同价款的1%，违约金累计计算。

16.5 乙方应于开工前对所属工人进行岗前培训，合法用工、证照齐全，并要求工人遵守施工现场的各项规章制度，实行持证上岗，不得发生赌博、打架的违纪行为，如发生造成的一切后果由乙方承担。乙方必须与劳务人员签订劳务用工合同，严格按照甲方劳务实名制管理办法落实实名制管理，并落实工人工资按月足额代发。乙方必须妥善解决民工工资问题，不得出现民工上访，投诉、聚众索要工资等现象，若出现，其全部后果均由乙方承担，同时处以乙方不低于5万元/次的罚款，由此造成的一切后果均由乙方承担，并赔偿由此给甲方造成的全部经济损失。若发生乙方的分包、施工人员向甲方索讨工程款、劳务报酬的情况，甲方将核实后视情况支付，但甲方将在支付给乙方的工程款中双倍扣罚。

乙方现场管理人员必须为乙方公司在职人员，提供劳动合同及近3个月在本单位的社保证明，确保项目经理（持建造师证）、技术负责人（持职称证）、安全负责人（安全C证）、质量负责人四大关键岗位人员配备齐全，须持有相关证件并到岗履职，每日通过总包配备的实名制管理系统打卡考勤，施工期间月度考勤率不得低于80%，以上管理人员不允许外聘、返聘。若有违反，扣罚乙方工程造价10%的违约金，且甲方有权解除合同。

16.6 乙方不得将工程再分包或转包，一经发现，扣罚乙方工程造价50%的违约金，且双方解除合同。

16.7 若本工程由于乙方原因造成甲方被质量、安全、环保省市政府职能部门企业扣分及罚款，则甲方扣罚乙方五倍罚款，且乙方需承担由此给甲方造成的一切后果。若本工程出现被建设单位、监理方罚款，则由乙方承担。

16.8 甲方依据合同而向乙方主张权益发生的律师费用及诉讼费用（包括但不限于案件受理费、诉讼保全费、诉讼财产保全担保费和保险费），均由乙方承担。

因乙方与其他单位相关联的纠纷导致甲方涉诉或仲裁，无论乙方在该案件中是否承担责

任，对于给甲方造成的损失，包括但不限于：甲方按照法律文书支付的款项、甲方聘请律师代理费、案件受理费、因冻结甲方账户产生的损失（按中国人民银行公布的一年期贷款市场报价利率四倍计算损失），均由乙方承担。如乙方在甲方处尚有工程款等款项未领取，甲方可从应支付乙方的工程款等款项中直接扣除，乙方须按照甲方财务要求提供合规发票。如乙方无工程款等款项扣除，经甲方通知后又不支付甲方索赔金额，甲方为实现该索赔而发生的全部诉讼费用（包括但不限于律师代理费、诉讼财产保全担保或保险费），均由乙方承担。

16.9 乙方的工作人员，严禁以甲方或甲方项目经理部名义对外签订合同及结算，严禁向业主单位报送任何资料，严禁到业主单位领取工程款。否则，每次对乙方处以 10 万—100 万元的违约金。

16.10 乙方须在收到本合同稿后 7 天内盖章返回给甲方。如经甲方催促乙方仍不能及时送回盖章合同的，每延误一天，乙方须向甲方支付合同价款 1%的违约金，该违约金累计计算。

16.11 以上各违约金及罚款可在甲方对乙方进行工程款支付时扣除。

16.12 甲方未按合同约定期限支付款项，乙方有权暂停施工，甲方应按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率(LPR)为标准向乙方支付违约金，但违约金总额不超过逾期金额的 5%；同时甲方承担违约金责任后，不再承担迟延支付工程款的利息责任。

第十七条　保险

17.1 雇员赔偿保险

1、乙方须对其雇员（包括其现场管理人员、其下属各分包的劳务人员、指定乙方和指定供应单位及独立施工单位的劳务人员），及乙方原因造成的甲方人员、监理人员及经甲方允许进入现场的人员在现场发生的意外或伤亡负全责。

2、甲方对乙方范围内的任何雇员的意外或伤亡，不负任何法律上的赔偿责任，乙方须保障甲方免负上述任何有关的索偿、要求、诉讼、成本、费用和支出。

3、假若有任何受雇于本工程与本合同有关的雇员或其他人士受到损伤，不论是乙方或其分包方所雇用的，亦不论有没有索偿，乙方须马上以书面将该损伤通知甲方。

17.2 责任保障

1、乙方须对与本工程有关或本工程进行期间因乙方原因发生或由本工程引致的现场和周围人身伤亡及财产损坏负费用、责任、损失、索偿或诉讼的法律责任。不论其是否购买工程一切险和第三方责任险，所有与此有关的责任均由乙方承担，甲方概不负责，除非有关伤亡是甲方或其应负责的人所引致的。

2、乙方须积极地遵从保险条款和乙方关于解决索偿、追讨损失、防止意外、安全措施、事故发生后补救和减低损失的措施和提供必要证明的一切合理要求。乙方应承担因未能遵从

有关要求而造成的一切后果。上述保险若有若干不负责项目或限制和免赔额，乙方须承担保险单内规定的免赔额、不负责项目或限制的费用。

17.3 甲方在向乙方进行上述保险的理赔时，乙方应有义务积极配合甲方准备有关资料、保护现场等，并接受保险公司的承赔额。如因乙方原因导致甲方无法就上述保险内容得到应有的赔偿，则应由乙方承担相应责任。

第十八条　通知与送达

18.1 通讯地址和联系方式：乙方确认以下通讯地址和联系方式为乙方履行合同、解决合同争议时向接收其他方商业文件信函或司法机关(法院、仲裁机构)诉讼、仲裁文书的送达地址和联系方式。乙方送达地址和联系方式为：姓名：李晓海　电话：15725253344　地址：山东省青岛市崂山区海尔路1号甲5号楼。上述通讯地址和联系方式适用至本合同履行完毕或争议经过一审、二审至案件执行终结时止；如乙方通讯地址和联系方式需要变更的，应提前五个工作日向甲方送交书面变更告知书；如未及时告知所产生的一切不利后果由乙方承担。

18.2 乙方承诺：上述确认的通讯地址和联系方式真实有效，如有错误，导致的商业信函和诉讼文书送达不能的法律后果由自己承担。乙方明知：因各方提供或者确认的送达地址和联系方式不准确、或者送达地址变更后未及时依程序告知对方或者当事人和指定接收人拒绝签收等原因，导致诉讼文书未能被当事人实际接收，邮寄送达的，以文书退回之日视为送达之日；直接送达的，送达人当场在邮件或送达回证上记明情况之日视为送达之日。

第十九条　如需担保，另立合同。

第二十条　合同生效与终止

本合同双方签字盖章之日起生效，至保修期满时终止。

第二十一条　合同份数

本合同一式九份，甲方执五份，乙方执四份。

第二十二条　其他：

1．乙方施工期间必须做好对原有结构的保护工作，因乙方原因造成损坏，乙方负责无偿修复，并赔偿因此给甲方（含建设单位）造成的实际经济损失。

2．本工程涉及的乙方应承担的试验、检验、资料费用由乙方承担。

3．甲方协调各分包单位工作面，乙方应与本工程其他分包单位密切配合，按照预定工期配合其他分包单位进场，并提供各分包单位施工作业面，配合各工序穿插。发生冲突时，服从甲方安排。如与第三方配合时产生费用时，由乙方与其进行商谈，商谈结果达不成一致意见时，由项目部进行协调，乙方应遵照执行。

4．合同履行期间，因乙方原因所产生的一切罚款和赔偿款（包括生产中的质量、安全、

文明施工等以及乙方给第三人造成的损害赔偿等），由乙方自行承担。由于乙方自己原因造成的来自各方面的一切处罚，由甲方签收后转交乙方，乙方必须签收并承担，如乙方拒绝签字，甲方项目经理部留置于乙方即视为签字，由项目经理部直接送交甲方有关部门，该费用由甲方直接在结算时从乙方的工程款中扣除。

5．乙方使用甲方劳务层的垂直运输机械、脚手架等，可由甲方协调，费用由乙方承担。若租用甲方办公室、临时设施等，费用由乙方自行负担。

6．乙方无条件接受甲方与建设单位签订的《建设工程施工合同》（含合同附件）及建设单位下发的管理规定中与乙方有关的全部内容并承担与乙方有关的费用。

7．所有属于乙方的班组或个人与租赁商或材料商签订的所有合同、协议及其欠款均由乙方承担全部法律责任。

8．本工程甲方招标文件及其附件、乙方投标文件作为本合同组成文件。

9．其他未尽事宜，以招标文件为准。

10．本合同附件：

附件 1：建设工程施工现场管理协议书

附件 2：农民工工资委托代发协议

附件 3：乙方驻工地代表身份证

附件 4：工程量清单

甲方（章）： 法定代表人： 委托代理人： 电　　话： 签约时间：2023 年 7 月 28 日	
分包单位 1（章）： 法定代表人： 委托代理人： 电　　话： 签约时间：2023 年 7 月 28 日	分包单位 2（章）： 法定代表人： 委托代理人： 电　　话： 签约时间：2023 年 7 月 28 日

注：本合同按国家、省规定，乙方提供以下材料：

1. 乙方在签订合同前必须向甲方提供两份营业执照、资质证书、安全生产许可证、地税税务登记证明复印件并加盖企业公章；
2. 乙方法人授权委托书；

房屋建筑工程竣工验收备案表

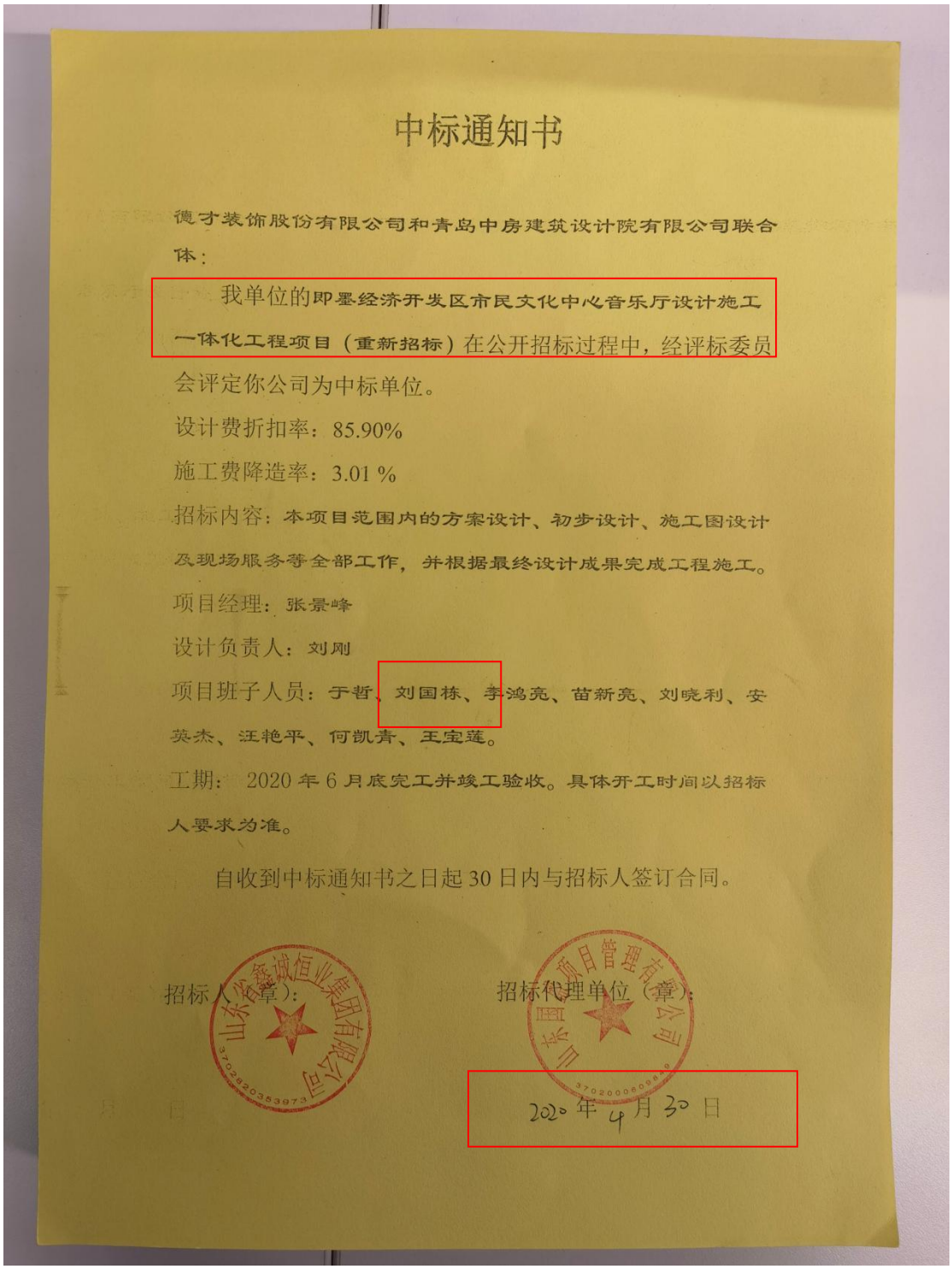
青高建竣备字第20240105号

建设单位名称	青岛国信高新区置业有限公司			
工程名称	红岛会展配套P地块（住宅）项目 地上部分			
工程地址	高新区田海路二支路以东、青威快速路延长线以西、规划九号线以南、双积公路以北	建筑面积（㎡）	47299.15㎡	
工程造价	16731.000985万元	结构类型	框架/剪力墙结构	
工程性质	住宅	质量监督登记编号	/	
施工图审查合格书编号	(2021)第287号	施工许可证编号	370215202205070101	
开工日期	2022年5月10日	竣工验收日期	2024年3月18日	
勘察单位名称	青岛市勘察测绘研究院	资质等级	甲级	
设计单位名称	青岛城市建筑设计院有限公司	资质等级	甲级	
施工单位名称	青建集团股份公司	资质等级	特级	
监理单位名称	青岛城市建筑设计院有限公司	资质等级	甲级	
工程质量监督机构名称	青岛高新技术产业开发区管理委员会建设部			

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求。 项目负责人： （公章） 年 月 日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收。 项目负责人： （公章） 年 月 日
	施工单位意见	工程符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格等级。 项目经理： （公章） 年 月 日
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格等级。 总监理工程师： （公章） 年 月 日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格等级。 项目负责人： （公章） 年 月 日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2024年3月29日收讫，文件齐全。 （公章） 2024年3月29日

备注：本表一式两份，A4纸正反面打印。

(3)技术负责人业绩 3：即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目



中标通知书

德才装饰股份有限公司和青岛中房建筑设计院有限公司联合体：

我单位的即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目（重新招标）在公开招标过程中，经评标委员会评定你公司为中标单位。

设计费折扣率：85.90%

施工费降造率：3.01 %

招标内容：本项目范围内的方案设计、初步设计、施工图设计及现场服务等全部工作，并根据最终设计成果完成工程施工。

项目经理：张景峰

设计负责人：刘刚

项目班子人员：于哲、刘国栋、李鸿亮、苗新亮、刘晓利、安英杰、汪艳平、何凯青、王宏莲。

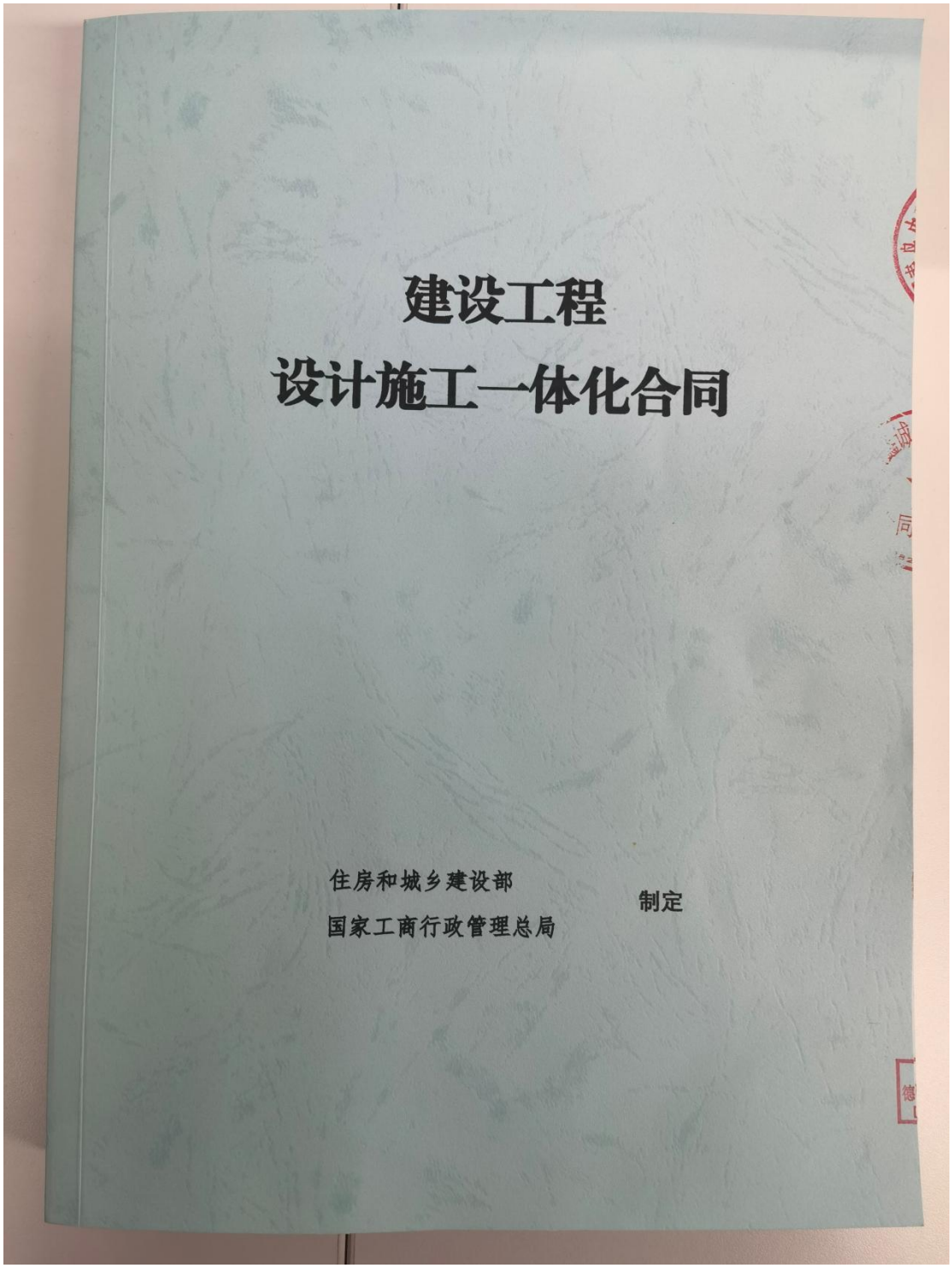
工期：2020 年 6 月底完工并竣工验收。具体开工时间以招标人要求为准。

自收到中标通知书之日起 30 日内与招标人签订合同。

招标人（章）：

招标代理单位（章）：

2020 年 4 月 30 日


建设工程
设计施工一体化合同
住房和城乡建设部
国家工商行政管理总局
制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：山东省鑫诚恒业集团有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人）

青岛中房建筑设计院有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目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：即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目。

2. 工程地点：即墨经济开发区核心区。

3. 工程立项批准文号：/。

4. 资金来源：自筹。

5. 工程内容：专业承包。

6. 工程承包范围：本项目范围内的初步设计、方案设计、施工图设计及现场服务等全部工作，并根据最终设计成果完成工程施工。

二、合同工期

工期总日历天数：210 天，具体开工时间以甲方及监理下发

的开工令为准。除招标人及人力不可抗拒的因素，一律不得顺延，季节性施工应包括在工期内，不予顺延。

三、质量标准

工程设计及施工质量符合国家相关专业验收规范的规定，达到合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 中标的设计部分设计费按设计控制价的 85.9 % 计取；中标施工部分施工降造率为 3.01 %。设计折扣率和施工降造率均已经包含在签约合同价格中，即：设计费合同总价为折扣后价格，施工部分综合单价为已按照中标降造率折扣后的单价。

2. 合同价格形式：单价合同，工程量按实结算。

五、项目经理

承包人项目经理：张景峰。

设计项目负责人：刘刚

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）；

（2）专用合同条款及其附件；

（3）投标函及其附录（如果有）；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

2

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

八、签订时间

本合同于 2020 年____月____日签订。

九、签订地点

本合同在 青岛市即墨区 签订。

十、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十一、合同生效

本合同自 合同当事人的法定代表人或委托代理人签字，并加

盖公章后生效。

十二、合同份数

本合同一式陆份，均具有同等法律效力，发包人执叁份，承包人执叁份。

发包人：（公章）　　承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：　　法定代表人或其委托代理人：

（签字）　　（签字）

组织机构代码：_____　　组织机构代码：_____

地　址：_____　　地　址：_____

_____　　_____

邮政编码：_____　　邮政编码：_____

法定代表人：_____　　法定代表人：_____

委托代理人：_____　　委托代理人：_____

电　话：_____　　电　话：_____

传　真：_____　　传　真：_____

电子信箱：_____　　电子信箱：_____

开户银行：_____　　开户银行：_____

账　号：_____　　账　号：_____

4

补充协议

甲方：山东省鑫诚恒业集团有限公司

乙方：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人）、

青岛中房建筑设计院有限公司

甲乙双方于2020年___月___日签订《即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目施工合同》（以下简称“原合同”），合同约定甲方委托乙方承担即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目任务。

一、根据经过公司评审通过的施工图预算（详见附件1），现对合同价款进行调整，对联合体各方合同价格进行详细的分割细化，具体内容如下：

签约合同价总额（含税）：人民币（大写）__柒仟贰佰贰拾伍万陆仟捌佰陆拾陆圆陆角捌分__（¥__72256866.68__元）；

其中：设计折扣率为85.90%，折扣后金额为2442137.00元；

施工降造率为3.01%，降造后金额为69814729.68元

其中工程费金额为52011966.76元

设备费金额为17802762.92元

设计折扣率和施工降造率均已经包含在签约合同价格中，即：设计费合同总价为折扣后价格，施工部分综合单价为已按照中标降造率折扣后的单价。

合同履行过程中如遇国家财税政策变化的：合同价款中已开具发票部分，按原税率结算；已执行未开发票的，及未执行的部分，按新税率调整合同税款（无税价按本合同约定不变）。

二、付款周期

1、工程施工类：

工程款拨付方式：工程进度完成全部工程量的50%且经发包人确认合格后拨付至中标价的30%，竣工验收合格后，拨付至工程中标价的60%；按规定竣工验收一年内审计部门完成办理竣工财务决算审查审批，且竣工验收满一年后30日内，拨付至结算价款

的97%；预留3%的工程结算价款作为工程维护和保修费用，保修期满后，无质量安全事项，30日内付清。

2、设备类：

设备费（座椅类、舞台类、灯光类、音视频系统、空调智能化设备等）

合同签订后15个工作日内付设备总价30%预付款，到货前10-15日内再付设备总价30%，货到现场经甲方、监理单位检查合格后再付设备总价20%，安装验收合格后再付设备总价17%，留设备总价3%作为质量保证金，保修期满后，无生产、安全质量问题，20天内无息一次性付清。

3、设计费：

合同签订后15个工作日内付设计总价30%预付款，提供方案设计并经发包人认可后10-15日内再付设计总价30%，提供施工图设计文件经发包人确认后15日内再付设计总价30%，工程竣工审计完成后20天内支付剩余10%设计费。

三、 本协议于__2020__年__月__日签订于青岛市____，自各方盖章之日起生效。

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

五、本协议一式六份，甲方执三份，乙方执三份。

甲方：（盖章）

法定代表人或委托代理人（签章）：

乙方：（盖章）

法定代表人或委托代理人（签章）：

附件1：经评审的施工图预算

附件2：音乐厅用主要设备选型表

附件3：音乐厅用主要设备品牌参照表（投标单位必须从下表提供的设备品牌中任选一家）

表H.0.1-1　单位工程质量竣工验收记录

工程名称	即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程	结构类型	框架-剪力墙结构	层数/建筑面积	11000㎡
施工单位	德才装饰股份有限公司	技术负责人	范旭	开工日期	年　月　日
项目负责人	张景峰	项目技术负责人	刘国栋	完工日期	年　月　日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 6 分部，经查符合设计及标准规定 6 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 25 项，经核查符合规定 25 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 35 项，符合规定 35 项 共抽查 35 项，符合规定 35 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 53 项，达到“好”和“一般”的 48 项，经返修处理符合要求的 5 项	整体合格，但存在墙体污染、胶痕未清理、石膏线修复、空调出风口污染等问题需整改
综合验收结论		工程整体质量合格，部分问题需整改后报建设单位复验。	

	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	勘察单位
参加验收单位	（公章） 项目负责人： 2021年7月20日	（公章） 总监理工程师： 2021年7月20日	（公章） 项目负责人： 2021年7月20日	（公章） 项目负责人： 2021年7月20日	（公章） 项目负责人： 年　月　日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

(4)技术负责人刘国栋资料

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：刘国栋

性　　别：男

从事专业：建设工程-建筑工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2023年10月21日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：370782198710290210

证书编号：鲁2302000332021 26

公布文号：青人社字〔2023〕102号

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

在线验证码：UE27Y7B3

核准公布部门（章）

公布时间：2023年11月01日


姓名 刘国栋

性别 男 民族 汉

出生 1987 年 10 月 29 日

住址 山东省青岛市市南区贵州路69号7

公民身份号码 370782198710290210


中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局市南分局

有效期限 2016.11.15-2036.11.15

普通高等学校

毕业证书


学生 刘国栋 性别 男， 1987 年 10 月 29 日生，于 2006 年 9 月至 2010 年 7 月在本学院 艺术设计 专业肆年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：吉林建筑工程学院城建学院 院 长：王永平

证书编号：136041201005061475 2010 年 7 月 5 日

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

社会保险单位参保证明

证明编号：2608287476　　校验码:9Q1L9433

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司

参保缴费情况

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
失业保险	2003年04月-2026年08月	623
工伤保险	2015年10月-2026年08月	623
企业养老	2003年04月-2026年08月	623

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08　至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	刘国栋	370782198710290210	企业养老	202408-202608	
2	刘国栋	370782198710290210	失业保险	202408-202608	
3	刘国栋	370782198710290210	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：37520201260828 6W942115　　系统自助：　7884424

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

3、项目管理机构

3.1 项目管理机构配备情况表

职务	姓名	职称	上岗资格证明					已承担在建工程情　况	
			证书名称	级别	证号	专业	原服务单位	项目数	项目名称
项目经理	刘波	高级工程师	建造师注册证书	一级	鲁137201520 1611003	建筑工程	德才装饰股份有限公司	无	无
技术负责人	刘国栋	高级工程师	职称证	高级	鲁230200033 202126	建设工程-建筑工程	德才装饰股份有限公司	无	无
质量负责人	吴新灵	高级工程师	岗位证	/	371910702 70185	装饰装修	德才装饰股份有限公司	无	无
质量主任	李强	工程师	岗位证	/	371910702 70174	建设工程	德才装饰股份有限公司	无	无
安全负责人	戴震宇	工程师	安全生产考核合格C证	/	鲁建安C3(2015)8 019057	建设工程	德才装饰股份有限公司	无	无
安全主任	马玉杰	高级工程师	注册安全工程师	中级	202110046 370000012 46	建设工程	德才装饰股份有限公司	无	无
安全工程师	朱刚	工程师	安全生产考核合格C证	/	鲁建安C3(2023)8 038728	建设工程	德才装饰股份有限公司	无	无
安全工程师	刘飞建	/	安全生产考核合格C证	/	鲁建安C3(2020)8 044846	建设工程	德才装饰股份有限公司	无	无
安全员	李宗晓	/	安全生产考核合格C证	/	鲁建安C3(2020)8 042989	建筑工程	德才装饰股份有限公司	无	无

劳资专管员	魏圣垒	助理工程师	岗位证	/	37191130271746	建筑工程	德才装饰股份有限公司	无	无
生产经理	王桂昌	工程师	职称证	中级	鲁230261833300032	其他-电气工程与自动化	德才装饰股份有限公司	无	无
商务经理	郭靓	工程师	注册造价师证	一级	建[造]14213700006106	安装工程	德才装饰股份有限公司	无	无
两制专员	王云山	工程师	职称证	中级	鲁200200033302925	建设工程	德才装饰股份有限公司	无	无
装修工程师	李杰	工程师	职称证	中级	鲁210200033302576	建设工程	德才装饰股份有限公司	无	无
装修工程师	谭锦宁	高级工程师	职称证	高级	鲁240200033200729	建设工程-建筑工程	德才装饰股份有限公司	无	无
电气工程师	吴绍兴	工程师	职称证	中级	鲁230261833300045	建设工程-电气安装	德才装饰股份有限公司	无	无
给排水工程师	张胜利	工程师	职称证	中级	鲁200200033302928	给水排水工程	德才装饰股份有限公司	无	无
造价工程师	李淑君	高级工程师	注册造价师证	一级	建【造】11223700013859	土木建筑工程	德才装饰股份有限公司	无	无

BIM 工程师	姜新杰	工程师	全国 BIM 技能等级考试一级证书	一级	210100102 3029094	建设工程	德才装饰股份有限公司	无	无
施工员	左超	工程师	岗位证	/	371910202 70437	装饰装修	德才装饰股份有限公司	无	无
材料员	张永喆	工程师	岗位证	/	371911102 72697	装饰装修	德才装饰股份有限公司	无	无
资料管理员	乔璐	工程师	岗位证	/	371911402 71767	建设工程	德才装饰股份有限公司	无	无
预算员	边梦娇	助理工程师	造价工程师职业资格证书	二级	240201009 77	土木建筑工程	德才装饰股份有限公司	无	无
设计负责人	王松	/	一级注册建筑师注册证书	一级	202437032 49	建筑学	青岛中房建筑设计院股份有限公司	无	无
建筑专业设计师	谢伟	高级工程师	一级注册建筑师注册证书	一级	202137025 42	建筑学	青岛中房建筑设计院股份有限公司	无	无
装饰装修专业负责人	刘松涛	高级工程师	职称证	高级	鲁 250200033 200196	建设工程-建筑工程	青岛中房建筑设计院股份有限公司	无	无
结构专业设计师	刘斌	高级工程师	国家一级注册结构工程师	一级	S20083701 721	土木工程	青岛中房建筑设计院股份有限公司	无	无
电气专业设计	鞠永涛	高级工程师	国家注册电气工程师（供配	/	DG2015370 0822	电气及其自动	青岛中房建筑设计院股份有限公司	无	无

师			电）			化			
给水排水专业设计师	刘文洁	/	国家注册公用设备工程师（给水排水）	/	CS20243701522	给水排水工程	青岛中房建筑设计院股份有限公司	无	无

注：1.项目管理机构包括：（1）必填项：项目经理、技术负责人、质量负责人、安全负责人、安全员、劳资专管员；（2）选填项：项目副经理、土建工程师、强电工程师、弱电工程师、暖通工程师、给排水工程师、造价工程师、测量工程师、BIM工程师、质量员、施工员、材料员、预算员、资料员、其他施工管理人员；

2.本表填报项目管理机构应与提交投标文件时投标子系统填报一致。

(1)项目经理（建造师）简历表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	刘波	性　　别	男	年　　龄	46 岁
职务	项目经理	职　　称	高级工程师	学　　历	本科
证件类型	身份证	证件号码	231026198005277513	手机号码	13884965264
参加工作时间	2003.7.5	从事项目经理（建造师）年限	10 年		
项目经理（建造师）资格证书编号	鲁 1372015201611003				
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
济南川丽德市政建设工程有限公司	青岛银丰•玖玺城项目 K-1-1 地块精装修工程	总建筑面积 238710 平方米	2022.9.20-2024.5.31	已完	合格
华夏银行股份有限公司天津分行	华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程	合同价：667.50 万元	2021.8.15-2022.3.2	已完	合格
中启胶建集团有限公司	青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程(装修、幕墙暂估价部分)	总建筑面积 119516.6 平方米	2017.6.25-2018.7.27	已完	合格

(2)技术负责人简历表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	刘国栋	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	370782198710290210		
手机号码	18953268466		证件号（职称证书编号）	鲁 230200033202126	
参加工作时间	2010.7		从事技术负责人年限	8 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
三亚崖州湾科技城投资控股有限公司	三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)	合同价：6360.12 万元	2022.11.7-2023.7.30	已完	合格
青岛国信高新区置业有限公司	红岛会展配套 P 地块(住宅)项目	合同价：1449.24 万元	2023.8.2-2023.11.30	已完	合格
山东省鑫诚恒业集团有限公司	即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目	合同价：7225.68 万元	竣工日期 2021.7.20	已完	合格

(3)质量负责人信息表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	吴新灵	证件类型	身份证	证件号码	372323198211223048
手机号码	13687645885		证件号（质量员证编号）		37191070270185

(4)安全负责人信息表（每个项目只能一个，必填项）

姓名	戴震宇	证件类型	身份证	证件号码	370205199108113013
手机号码	18661826286		证件号（C 证编号）		鲁建安 C3(2015)8019057

(5)安全员信息表（每个项目可多个，必填项）

姓名	李宗晓	证件类型	身份证	证件号码	370214199710064556
手机号码	18669838797		证件号（C 证编号）		鲁建安 C3 (2020)8042989

(6)劳资专管员信息表（每个项目可多个，必填项）

姓名	魏圣垒	证件类型	身份证	证件号码	372323199210140325
手机号码	15589800879		证件号		37191130271746

(7)项目管理机构情况辅助证明材料

项目管理机构人员社保资料



社会保险单位参保证明

证明编号：2609054192　　校验码:52XVDQ37

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
失业保险	2003年04月-2026年08月	618	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	618	
企业养老	2003年04月-2026年08月	618	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年09月05日



附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	刘波	23102619800527751 3	企业养老	202408-202608	
2	刘波	23102619800527751 3	失业保险	202408-202608	
3	刘波	23102619800527751 3	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：37520201260905NCY68245　　系统自助：　0531055

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608287476　　校验码:9Q1L9433

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
失业保险	2003年04月-2026年08月	623	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	623	
企业养老	2003年04月-2026年08月	623	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08　至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	刘国栋	370782198710290210	企业养老	202408-202608	
2	刘国栋	370782198710290210	失业保险	202408-202608	
3	刘国栋	370782198710290210	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375202012608286W942115　　系统自助：　7884424

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608285319　　校验码:7PVB4WM1

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
失业保险	2003年04月-2026年08月	623
工伤保险	2015年10月-2026年08月	623
企业养老	2003年04月-2026年08月	623

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08　至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	边梦娇	371424199903212126	企业养老	202408-202608	
2	边梦娇	371424199903212126	失业保险	202408-202608	
3	边梦娇	371424199903212126	工伤保险	202408-202608	
4	吴新灵	372323198211223048	企业养老	202408-202608	
5	吴新灵	372323198211223048	失业保险	202408-202608	
6	吴新灵	372323198211223048	工伤保险	202408-202608	
7	魏圣垒	372323199210140325	企业养老	202408-202608	
8	魏圣垒	372323199210140325	失业保险	202408-202608	
9	魏圣垒	372323199210140325	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375202012608281XR41249　　系统自助：　7904992

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608284547　　校验码:U5BK77VA

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司

参保缴费情况

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
失业保险	2003年04月-2026年08月	623
工伤保险	2015年10月-2026年08月	623
企业养老	2003年04月-2026年08月	623

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	李宗晓	370214199710064556	企业养老	202408-202608	
2	李宗晓	370214199710064556	失业保险	202408-202608	
3	李宗晓	370214199710064556	工伤保险	202408-202608	
4	吴绍兴	370285199108085333	企业养老	202408-202608	
5	吴绍兴	370285199108085333	失业保险	202408-202608	
6	吴绍兴	370285199108085333	工伤保险	202408-202608	
7	左超	370285198608261116	企业养老	202408-202608	
8	左超	370285198608261116	失业保险	202408-202608	
9	左超	370285198608261116	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375202012608288H7031404　　系统自助：　7902867

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608283641　　校验码:IV5UYST4

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司

参保缴费情况

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
失业保险	2003年04月-2026年08月	623
工伤保险	2015年10月-2026年08月	623
企业养老	2003年04月-2026年08月	623

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数。
参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08　至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	乔璐	370205199206015521	失业保险	202408-202608	
2	乔璐	370205199206015521	工伤保险	202408-202608	
3	戴震宇	370205199108113013	企业养老	202408-202608	
4	戴震宇	370205199108113013	失业保险	202408-202608	
5	戴震宇	370205199108113013	工伤保险	202408-202608	
6	于哲	370204197012082317	企业养老	202408-202608	
7	于哲	370204197012082317	失业保险	202408-202608	
8	于哲	370204197012082317	工伤保险	202408-202608	
9	王云山	370202198504020018	企业养老	202408-202408、202411-202608	
10	王云山	370202198504020018	失业保险	202408-202408、202411-202608	
11	王云山	370202198504020018	工伤保险	202408-202408、202411-202608	
12	李杰	370211198707220016	企业养老	202408-202608	
13	李杰	370211198707220016	失业保险	202408-202608	
14	李杰	370211198707220016	工伤保险	202408-202608	
15	张胜利	370124198312100016	企业养老	202408-202608	
16	张胜利	370124198312100016	失业保险	202408-202608	
17	张胜利	370124198312100016	工伤保险	202408-202608	
18	乔璐	370205199206015521	企业养老	202408-202608	

打印流水号：37520201260828RR019559　　系统自助：　7900464

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数。
参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608288527　　校验码:GJ6H2ZE3

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司

参保缴费情况

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
失业保险	2003年04月-2026年08月	623
工伤保险	2015年10月-2026年08月	623
企业养老	2003年04月-2026年08月	623

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	王桂昌	370782199207091112	企业养老	202408-202608	
2	王桂昌	370782199207091112	失业保险	202408-202608	
3	王桂昌	370782199207091112	工伤保险	202408-202608	
4	谭锦宁	370305197910310416	企业养老	202408-202608	
5	谭锦宁	370305197910310416	失业保险	202408-202608	
6	谭锦宁	370305197910310416	工伤保险	202408-202608	
7	李淑君	370305199002286229	企业养老	202408-202608	
8	李淑君	370305199002286229	失业保险	202408-202608	
9	李淑君	370305199002286229	工伤保险	202408-202608	
10	姜新杰	370687198804010036	企业养老	202408-202608	
11	姜新杰	370687198804010036	失业保险	202408-202608	
12	姜新杰	370687198804010036	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375202012608282NX55508　　系统自助：　7886147

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608289418　　校验码:JCM4GKE3

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
失业保险	2003年04月-2026年08月	623	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	623	
企业养老	2003年04月-2026年08月	623	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	张永喆	220122198712181112	企业养老	202408-202608	
2	张永喆	220122198712181112	失业保险	202408-202608	
3	张永喆	220122198712181112	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375202012608 28TDQ66997　　系统自助：　7890447

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2609107283　　校验码:UL4IL4PN

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
失业保险	2003年04月-2026年08月	595	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	595	
企业养老	2003年04月-2026年08月	595	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年09月10日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	李强	220181199203303112	企业养老	202408-202608	
2	李强	220181199203303112	失业保险	202408-202608	
3	李强	220181199203303112	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375202012609 10I1G84264　　系统自助：　2205922

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2609054392　　校验码:6B4C11M8

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
失业保险	2003年04月-2026年08月	618	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	618	
企业养老	2003年04月-2026年08月	618	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年09月05日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	马玉杰	370682198805104737	工伤保险	202408-202608	
2	朱刚	370782199203304272	企业养老	202408-202608	
3	朱刚	370782199203304272	失业保险	202408-202608	
4	马玉杰	370682198805104737	企业养老	202408-202608	
5	马玉杰	370682198805104737	失业保险	202408-202608	
6	朱刚	370782199203304272	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375202012609O5YY571067　　系统自助：　0531417

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2609054634　　校验码:G5D9P3BS

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
失业保险	2003年04月-2026年08月	618	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	618	
企业养老	2003年04月-2026年08月	618	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年09月05日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	刘飞建	43031219741222251X	企业养老	202408-202608	
2	刘飞建	43031219741222251X	失业保险	202408-202608	
3	刘飞建	43031219741222251X	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375202012609O5G1874621　　系统自助：　0531877

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2609054798　　校验码:3662Q1YU

单位编号	3702307985	单位名称	德才装饰股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
失业保险	2003年04月-2026年08月	618	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	618	
企业养老	2003年04月-2026年08月	618	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年09月05日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　德才装饰股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	郭靓	370202199102261462	工伤保险	202408-202608	
2	郭靓	370202199102261462	企业养老	202408-202608	
3	郭靓	370202199102261462	失业保险	202408-202608	

打印流水号：375202012609O5N9N76963　　系统自助：　0533251

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608288184　　校验码:3514SCM8

单位编号	3702009275	单位名称	青岛中房建筑设计院股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
企业养老	1996年04月-2026年08月	184	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	184	
失业保险	1997年01月-2026年08月	184	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2024年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　青岛中房建筑设计院股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	王松	370303198810155414	企业养老	202408-202608	
2	王松	370303198810155414	失业保险	202408-202608	
3	王松	370303198810155414	工伤保险	202408-202608	

打印流水号：375212012608281QY85632　　系统自助：　7742608

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608269237　　校验码:783874SY

单位编号	3702009275	单位名称	青岛中房建筑设计院股份有限公司
参保缴费情况			

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
企业养老	1996年04月-2026年08月	184
工伤保险	2015年10月-2026年08月	184
失业保险	1997年01月-2026年08月	184

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月26日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2025年08　至 2026年08 ）

当前参保单位：　　青岛中房建筑设计院股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	谢伟	370782198104010231	企业养老	202508-202608	
2	谢伟	370782198104010231	失业保险	202508-202608	
3	谢伟	370782198104010231	工伤保险	202508-202608	

打印流水号：375212012608269QN8190Y　　系统自助:　7099858

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608287502　　校验码:7K98HLX8

单位编号	3702009275	单位名称	青岛中房建筑设计院股份有限公司
参保缴费情况			

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
企业养老	1996年04月-2026年08月	184
工伤保险	2015年10月-2026年08月	184
失业保险	1997年01月-2026年08月	184

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2025年08　至 2026年08 ）

当前参保单位：　　青岛中房建筑设计院股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	刘松涛	370683198302260013	企业养老	202508-202608	
2	刘松涛	370683198302260013	失业保险	202508-202608	
3	刘松涛	370683198302260013	工伤保险	202508-202608	

打印流水号：375212012608288B5M77100　　系统自助:　7739752

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608289957　　校验码:M5W124PD

单位编号	3702009275	单位名称	青岛中房建筑设计院股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
企业养老	1996年04月-2026年08月	184	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	184	
失业保险	1997年01月-2026年08月	184	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月28日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2025年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　青岛中房建筑设计院股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	刘斌	37242119780107087 9	企业养老	202508-202608	
2	刘斌	37242119780107087 9	失业保险	202508-202608	
3	刘斌	37242119780107087 9	工伤保险	202508-202608	

打印流水号：375212012608280QG17928　　系统自助：　7746911

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608261077　　校验码:PG79TH26

单位编号	3702009275	单位名称	青岛中房建筑设计院股份有限公司
参保缴费情况			
参保险种	参保起止时间	当前参保人数	
企业养老	1996年04月-2026年08月	184	
工伤保险	2015年10月-2026年08月	184	
失业保险	1997年01月-2026年08月	184	

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月26日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2025年08 至 2026年08 ）

当前参保单位：　　青岛中房建筑设计院股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	鞠永涛	370681198204258013	企业养老	202508-202608	
2	鞠永涛	370681198204258013	失业保险	202508-202608	
3	鞠永涛	370681198204258013	工伤保险	202508-202608	

打印流水号：375212012608268 3T93493　　系统自助：　7103474

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险单位参保证明

证明编号：2608268213　　校验码:Z6YCWXH8

单位编号	3702009275	单位名称	青岛中房建筑设计院股份有限公司

参保缴费情况

参保险种	参保起止时间	当前参保人数
企业养老	1996年04月-2026年08月	184
工伤保险	2015年10月-2026年08月	184
失业保险	1997年01月-2026年08月	184

备注：1、本证明涉及单位及参保职工个人信息，因单位经办人保管不当或向第三方泄露引起的一切后果，由单位和单位经办人承担。本信息为系统查询信息，不作为待遇计发最终依据。
2、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

社会保险经办机构（章）
2026年08月26日

附：参保单位全部（或部分）职工参保明细（ 2025年08　至 2026年08 ）

当前参保单位：　　青岛中房建筑设计院股份有限公司

序号	姓名	身份证号码	参保险种	参保起止日期（如有中断分段显示）	备注
1	刘文洁	370202198610293028	失业保险	202508-202608	
2	刘文洁	370202198610293028	工伤保险	202508-202608	
3	刘文洁	370202198610293028	企业养老	202508-202608	

打印流水号：375212012608263OS68207　　系统自助:　7095856

备注：1、本证明涉及单位及个人信息，有单位经办人保管，因保管不当或因向第三方泄露引起的一切后果由单位和单位经办人承担。
2、上述信息为打印时的当前参保登记情况，供参考。
3、“参保起止时间”、“当前参保人数”为参保单位最早参保开始时间及现参保人数，参保单位录入的指定时段的参保人数为参保证明下方的人员明细数。

项目经理刘波资格证明

使用有效期：2026年06月03日
-2026年12月06日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：刘波

性　　别：男

出生日期：1980年05月27日

注册编号：鲁1372015201611003

聘用企业：德才装饰股份有限公司

注册专业：建筑工程(有效期：2024-07-19至2027-07-18)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：刘波

签名日期：2026.6.8

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2016年09月20日

建筑施工企业项目负责人
安全生产考核合格证书

编号： 鲁建安B（2009）8003296



姓　　名：刘波

性　　别：男

出 生 年 月：1980年05月27日

企 业 名 称：德才装饰股份有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2009年04月10日

有 效 期：2024年03月19日　　**至**　2027年04月10日

发 证 机 关：山东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2024 年 03 月 19 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

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

ZGZS



持证人签名：_____

姓　　名：刘波

性　　别：男

出生年月：1980.05

工作单位：德才装饰股份有限公司

现从事专业：建设工程

原专业技术职务资格：工程师

现专业技术职务资格：高级工程师

资格证书编号：鲁150821460131

83

评审委员会(章)

评审时间：2015.11.17

公布时间：2016.01.22
(生效时间)

公布文号：鲁人社办字(2016)13号






普通高等学校

毕业证书

学生 刘波 性别 男，

一九八〇年五月二十七日生，于一九九九年九月至二〇〇三年七月在本校土木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。

校长 徐梅之印

黑龙江八一农垦大学

二〇〇三年七月五日

证书编号：10223120030500044O

（1）项目经理业绩 1：青岛银丰·玖玺城项目 K-1-1 地块精装修工程

青岛银丰·玖玺城项目 K-1-1 地块二标段批量精装修工程施工合同

合同编号：CLD-11-SG-22-SDT-004

精装修发包人（全称）:济南川丽德市政建设工程有限公司

精装修承包人（全称）:德才装饰股份有限公司

签约日期:2023 年 1 月 13 日

青岛银丰·玖玺城项目K-1-1地块二标段批量精装修工程施工合同

第一部分　协议书

发包人（全称）：济南川丽德市政建设工程有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》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，订立本合同。

一、工程概况

1、工程名称：青岛银丰·玖玺城项目K-1-1地块精装修工程

2、工程地点：K-1-1地块位于香港东路以北，海尔路以西，规划一路以东，梅岭西路以南。

3、建筑面积：本项目总建筑面积为238710平方米，其中地上建筑面积为162158平方米。

4、工程内容：详见图纸。

5、资金来源：自筹。

二、工程承包范围及承包方式

1、承包范围：K-1-1地块二标段（3、4号公共区域及室内精装修工程）

2、施工界面：详见附件6：施工界面划分(装饰总包与土建总包及其他分包界面)

本协议签订后，发包人对属于精装修承包人承包范围内的工程有权不经精装修承包人同意直接进行分包，对发包人决定另行分包的工程，精装修承包人须承担进场协调管理和配合责任，精装修承包人不得提出任何异议及索赔要求。

本协议签订后，发包人有权增加或减少精装修承包人的工程承包内容，精装修承包人应无条件配合发包人做好增减工作，不得因此向发包人提出实际施工范围外的任何索赔、补偿等一切要求。

3、承包方式：采取包工、包料（除甲供、甲指乙供材料）、包质量、包工期、包安全、包文明施工、包检验检测、包验收，以及包措施等承包方式。

三、合同工期

1、工期已充分考虑并包括节假日、相关行政主管部门包括但不限于质监站和其他有关工程监督管理部门春季检查、中高考、城市综合性各类大型活动、秋收、麦收、雾霾天气因素以及作为一名有经验的承包商应预料的其他有关不利因素的影响。除发包人书面同意外，合同工期不予延期。

2、批量装修总工期为2022年9月20日至2024年5月31日。实际开工日期以发包人或发包人授权监理单位书面确认的开工令日期为准,竣工日期根据实际开工日期和总工期相应推算。

四、质量标准

1、符合设计文件中明确要采用的国家、部颁、地方的施工技术（验收）规程、规范。

2、还应同时符合设计文件之外的现行的国家、地方政府、行业的质量标准。

3、除此之外，精装修承包人还应执行本合同约定的交房标准及关于工程质量的特殊标准和要求。

4、上述标准不一致时按较高标准的要求执行。

五、合同价款

合同总价款：暂定含税总价 62553208.81 元（人民币，大写：陆仟贰佰伍拾伍万叁仟贰佰零捌元捌角壹分，该价款不包含发包人供应材料的价款），其中不含税总价 57400359.71 元，增值税金 5152849.10 元，税率按照国家政策执行。结算方式参照专用条款第17条约定。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件包括：

（1）本合同协议书（含施工合同补充协议书，如有）

（2）本合同专用条款

（3）本合同附件

（4）本合同通用条款

（5）中标通知书（如有）

（6）招标文件及附件（含招标过程中往来函件）

（7）投标书及其附件

（8）标准、规范及有关技术文件

（9）施工图纸、设计变更、洽商、会议纪要

（10）工程量清单

（11）工程报价单

双方有关工程的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分。

如合同文件各部分条款之间出现不一致，应按上述文件的顺序作优先解释。如依照上述文件无法作出合理的、合乎逻辑的解释，在不影响工程进度的情况下，由双方协商解决。协商不成的，按承包合同条件规定的争议解决方式处理。

七、本协议书中有关词语含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。本合同第三部分“专用条款”是对第二部分“通用条款”内容的变更与补充。专用条款与通用条款约定不一致的，以专用条款约定为准。

八、精装修承包人向发包人承诺按照合同约定进行施工、竣工并在质量保修期内承担工程质量保修责任。

九、发包人向精装修承包人承诺按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项。 精装修承包人先进行样板层施工，样板层施工不合格，发包人有权终止合同。

十、合同生效

合同订立时间：　　年　　月　　日

合同订立地点：工程所在地

本合同双方约定：自双方盖章后生效。

十一、合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、本合同一式陆份，均具有同等法律效力，发包人执肆份，精装修承包人执贰份。

（以下无正文）

发包人：（公章）	承包人：（公章）：
济南川丽德市政建设工程有限公司	德才装饰股份有限公司
住所：济南市历城区港源六路银丰生物科技园	住所：青岛市市南区香港中路 169 号
法定代表人：_____	法定代表人：_____
委托代理人：_____	委托代理人：_____
电话：_____	电话：_____
传真：_____/_____	传真：_____/_____
开户银行：华夏银行济南和平路支行	开户银行：青岛银行文创支行
账号：10655000000497672	账号：802120200096694

第二部分 通用条款

采用国家工商行政管理局和建设部颁发的《建设工程施工合同》（GF—1999—0201）的通用条款。

第三部分 专用条款

一、词语定义及合同文件

1、合同文件及解释顺序

合同文件组成及解释顺序：执行本合同《协议书》第六条的规定。

2、语言文字和适用法律、标准及规范

2.1 本合同除使用汉语外，不使用其它语言文字。

2.2 适用法律和法规

需要明示的法律、行政法规：《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《建设工程质量管理条例》以及国家、山东省、现行有关法律、法规。

2.3 适用标准、规范

适用标准、规范的名称：国家现行建筑安装工程施工验收规范、质量检验评定标准及省、市有关规定、规范。

发包人提供标准、规范的时间：精装修承包人自行解决。

国内没有相应标准、规范时的约定：执行设计文件具体要求，由发包人提供。

3、图纸

3.1 发包人向精装修承包人提供图纸日期和套数：工程开工前 7 日内向精装修承包人提供贰套简装施工图纸，如精装修承包人需要增加图纸份数，发包人代为加晒，加晒费用由精装修承包人承担。

3.2 发包人对图纸的保密要求：精装修承包人未经发包人同意，不得将工程图纸转给第三人或用于本合同工程以外的用途，否则每发现一起，应向发包人支付违约金 5 万元并赔偿由此给发包人造成一切损失。

3.3 如招标图纸与正式施工图纸有差异，以正式施工图纸为准。

使用国外图纸的要求及费用承担：无

3.4 施工图出现重大修改时，发包人发放修改后的新版施工图，并书面通知精装修承包人。如精

装修承包人接到通知后之日起未于【7】日内将旧版施工图作废并返回发包人，或精装修承包人未及时按新版施工图施工，造成工程实体与新版施工图不符而产生的一切经济损失由精装修承包人承担。

二、双方一般权利和义务

4、工程师

4.1 监理单位名称： 源海项目管理咨询有限公司

4.2 监理单位委派的工程师

姓名： 齐雷 18953268374 职务：总监理工程师

发包人委托的职权：工程进度、质量、安全文明施工的控制与管理、协助工程量的计量。

需要取得发包人批准才能行使的职权：任何有关工期及费用的签证。

具体职责和权力为：

4.2.1 项目总监是监理单位就本工程委派的驻现场代表，代表监理单位履行业主所委托的监理职责。

4.2.2 审查施工图纸及施工组织设计（方案），参与技术交底、施工图会审及施工组织设计（方案）会审；

4.2.3 实施监理，确保监理单位能有效而顺利地进行监理，包括：

(1)批准精装修承包人的施工计划与材料来源；

(2)审查批准精装修承包人的工程图纸及施工组织设计（方案）；

(3)严格检查放线和施工测量；

(4)质量控制与材料、工程检验以及中间验收；

(5)工程进度的控制与评估；

(6)检查工程实际进展情况，审核精装修承包人进度计划和付款申请，并提出付款建议；

(7)参与处理工程质量、安全事故，监督事故处理方案的实施；

(8)检查工程进度；

(9)监督精装修承包人的安全、文明和工程保护情况；

(10)督促、检查精装修承包人严格执行工程承包合同、国家工程技术标准、施工规范，对违规操作及违章施工提出处理意见或立即做出处理；

(11)进行隐蔽工程的检查和验收。组织分项工程检查验收，组织相关进行工程竣工初验收，协助发包人提出竣工验收申请报告。

(12)主持与精装修承包人的每周会议，以审查工程质量、进度及其它相关事务；

(13)协助发包人做好工程结算资料收集工作；

(14)在规定的保修期限内，负责工程质量的鉴定，明确工程质量问题的责任，按规定督促维修。

4.2.4 项目总监签发的任何文件，如涉及到工程造价和关键线路工期的变化，则应得到发包人代表的认可。

4.2.5 如果精装修承包人对项目总监的任何信函有质疑，精装修承包人可将该问题提交给发包人代表，发包人代表对此信函的内容进行确认、否定或更改。

4.3 发包人派驻的工程师

姓名：吕兴军_

职务：项目经理

职权：工程进度、质量、安全、文明施工的控制与管理、协助工程量的计量。 具体职责和权力为：

4.3.1 发包人授权发包人代表处理与本项目有关的业务，代表发包人行使合同约定的权力，履行合同约定的职责。发包人的指令、通知等均以书面形式由发包人代表签字并加盖发包人印章后发给精装修承包人；

4.3.2 开工前向精装修承包人免费提供施工文件贰套，精装修承包人若需增加文件套数，则须向发包人书面提出，精装修承包人需支付全部费用，精装修承包人不得自行复制。发包人对其提供的任何施工文件保留版权和其它知识产权，精装修承包人在未经发包人同意的情况下，不得将发包人提供的施工文件泄漏给第三方、用于第三方或转送给第三方。工程竣工后，除精装修承包人存档需要或后续保修所需的施工文件外，须将其它全部施工文件退还给发包人。

4.3.3 监督检查工程质量、进度，组织工程验收，监督检查设计图纸及技术核定的处理；设计变更、现场签证的签署及审批按照《关于设计变更、现场签证协议书》执行；对工程进度款的支付和工程结算进行审核；执行发包人有关费用及工期签证的管理规定。

4.3.4 根据发包人的需要，对施工现场布置进行调整；

4.3.5 如精装修承包人不按合同要求进行施工，发包人代表即可勒令精装修承包人暂停施工，待整改完毕后报发包人验收并同意后方可复工，由此造成的损失和责任由精装修承包人负责。如在监理人认定证据确凿的情况下，精装修承包人仍拒绝签字，发包人有权要求精装修承包人支付违约金，该项违约金经发包人代表签字认可后即生效；

4.3.6 及时审批及发出工程指令确保精装修承包人能够进行正常施工；

4.3.7 与业主、设计、监理、精装修承包人等单位协调解决施工中遇到的技术问题；

4.4 不实行监理的，工程师的职权：无

5.工程师的委派和指令

5.1 发包人代表有权随时向精装修承包人发出为使现场各方统一协调、工程合理正确施工、竣工以及保修所需的补充文件和指示，精装修承包人应执行这些补充文件和指示，并受其约束。如精装修承包人在收到发包人代表发出的指令后未遵照执行，则发包人可另委托他人执行，由此产生的一切费用由精装修承包人承担，发包人有权从任何一笔工程款中予以扣除。

6、精装修承包人项目经理

姓名：刘波 13884965264 职务：项目经理

发包人指定经销商供应材料验收、接收负责人员：贾珂珂

项目经理的职责为：

6.1 精装修承包人授权项目经理处理与项目有关的业务，代表精装修承包人行使合同约定的权力，履行合同约定的职责。精装修承包人的要求、通知，均以书面形式由项目经理签字后递交发包人，否则发包人有权不予认可。

6.2 精装修承包人必须按本合同及投标书进行施工组织，精装修承包人项目经理以下管理人员在所辖工程施工期间（包括准备和收尾阶段），均须专职在岗，特殊岗位必须持证上岗（如预结算人员必须具备国家或山东省认可的从业资格，注册人员并属于该公司注册人员），不得兼任其它项目任何职务；如需变更人员、机械设备、施工方案等，必须提前一周书面上报发包人并经同意后方可执行，否则，精装修承包人每违约一项（或一人），需支付罚金 5000 元，违约变更项目经理的罚金为 100000 元，违约变更项目技术负责人的罚金为 50000 元。

6.3 发包人代表换人，必须经发包人书面认可，其接任人仍必须无条件全面继续承担精装修承包人应负的责任。否则，发包人有权采取相应的措施，直至勒令精装修承包人退场，由此造成的一切损失由精装修承包人承担；

6.4 精装修承包人项目经理、项目技术负责人必须准时参加发包人或监理组织的工程例会，因故不能参加的，应提前 4 小时向发包人或监理提出申请并在获得批准后方可缺席，否则精装修承包人向发包人支付罚金：迟到 100 元/人次，缺席 500 元/人次；

6.5 精装修承包人驻本工程的技术负责人及主要管理人员均须有工程师以上专业任职资格，其它技术人员有三年以上本专业工作经验；

6.6 精装修承包人以下人员按发包人要求必须在 24 小时内调离本工程范围，否则精装修承包人向发包人支付罚金伍佰元/人次，同时，精装修承包人须在 24 小时内用发包人批准的、合格的人员代替下述调离的任何人员：

19

房屋建筑工程竣工验收备案表

崂建竣备字第2024042号

建设单位名称	青岛高科技工业园山东头房地产开发公司		
工程名称	山东头社区村庄改造项目LS0104-054(K-1-1)地块二期		
工程地址	梅岭西路南、山东头一路东、山东头中路北、山东头二路西	装配式建筑评价意见（项目评价）编号	/
建筑面积（m²）	97474.70	装配式建筑预制外墙不计容面积（m²）	/
工程造价	81168.64万元	结构类型	剪力墙结构/框架结构
工程性质	高层住宅及车库	质量监督登记编号	
施工图审查合格书编号	（2021）第S717号	施工许可证编号	370212202109300201
开工日期	2021年9月30日	竣工验收日期	2024年9月4日
勘察单位名称	核工业青岛工程勘察院有限公司	资质等级	甲级
设计单位名称	山东中健和华建筑设计有限公司 青岛北洋建筑设计有限公司 银丰工程有限公司	资质等级	甲级 甲级 甲级
施工单位名称	济南川丽德市政建设工程有限公司 山东北纬荣青建筑工程有限公司	资质等级	壹级
监理单位名称	山东世丰建科工程咨询有限公司	资质等级	壹级
工程质量监督机构名称	青岛市崂山区建设工程管理服务中心		

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求 项目负责人： （公章） 2024年9月23日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收 项目负责人： （公章） 2024年9月23日
	施工单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格等级 项目经理： （公章） 2024年9月23日
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格等级 总监理工程师： （公章） 2024年9月23日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格等级 项目负责人： （公章） 2024年9月23日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2024年9月23日收讫，文件齐全。 （公章） 2024年9月23日

（2）项目经理业绩 2：华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

[TJ-JHCWB-DLY][135.128.1.35]'admin][华夏银行]

中 标 通 知 书

德才装饰股份有限公司：

你方于 2021 年 6 月 10 日所递交的**华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程**投标文件已被我方接受，被确定为中标人。

中 标 价：**大写：陆佰陆拾柒万伍仟零贰拾伍元玖角玖分，小写：¥：6675025.99**。

工期：**90 日历天**。

工程质量：符合 **合格** 标准。

项目经理：**刘波**。

请你方在接到本通知书后的 30 日内到**华夏银行股份有限公司天津分行**与我方签订承包合同。

特此通知。

招标人：华夏银行股份有限公司天津分行

（单位盖章）

法定代表人：_____（签字或盖章）

2021 年 6 月 17 日

附录：本项目委托瑞和安惠项目管理集团有限公司负责代理招标，项目组负责人：张献献（建筑工程专业工程师），成员：檀银娜、张东、王元、王浩、郭明亮、刘国忠。

瑞和安惠项目管理集团有限公司

合同编号：天津分行-2021-0020

华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

建设工程施工合同

二〇二一年

第一部分　合同协议书

编号：天津分行-2021-0021

发包人（全称）： 华夏银行股份有限公司天津分行

法 定 代 表 人： 贡丹志

通讯地址： 天津市河西区宾水道增 9 号

承包人（全称）： 德才装饰股份有限公司

法 定 代 表 人： 叶德才

通讯地址： 山东省青岛市市南区香港中路 169 号

发包人为建设 华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程 （以下简称“本工程”），已接受承包人提出的承担本工程的施工、竣工、交付并维修其任何缺陷的投标。依照《中华人民共和国招标投标法》、《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，双方共同达成并订立如下协议。

一、工程概况

工程名称：华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程。

工程地点：天津自贸试验区（中心商务区）新华路 3678 号宝风大厦一层南大堂 S01 位置、四层 5 单元 6 单元；天津市滨海新区中心商务区宝策大厦 1-901。

工程内容：华夏银行自由贸易试验区分行所租赁范围内的所有装饰装修工程。（包含室内外装修工程、安装工程、门头广告（灯箱））。

二、工程承包范围

承包范围：本项目清单及图纸范围内的全部工程施工

三、合同工期

计划开工日期：2021 年 8 月 15 日

计划竣工日期：2021 年 11 月 13 日

工期总日历天数 90 天。

四、质量标准

工程质量标准：合格

五、合同形式

本合同采用固定单价合同形式。

六、签约合同价

金额（大写）：陆佰陆拾柒万伍仟零贰拾伍元玖角玖分（人民币）

（小写）￥：6675025.99 元（含税）

其中：安全文明施工费：112875.08 元

暂列金额（含税）：0 元

专业工程暂估价（含税）：0 元

七、承包人项目经理：

姓名：刘波；

职称：高级工程师；

身份证号：231026198005277513；

建造师执业资格证书号：JZ00479005；

建造师注册证书号：鲁 137151611003。

安全生产考核合格证书号：鲁建安 B（2009）0200182。

八、合同文件的组成

下列文件共同构成合同文件：

1、本协议书；

2、中标通知书；

3、投标函及投标函附录；

4、专用合同条款；

5、通用合同条款；

6、技术标准和要求；

7、图纸；

8、已标价工程量清单；

9、其他合同文件。

上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致之处，以合同约定次序在先者为准。

九、本协议书中有关词语定义与合同条款中的定义相同。

十、承包人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。

十一、发包人承诺按照合同约定的条件、期限和方式向承包人支付合同价款。

十二、本协议书连同其他合同文件一式拾份，合同双方各执肆份；其中两份在合同报送建设行政主管部门备案时留存。

十三、合同未尽事宜，双方另行签订补充协议，但不得背离本协议第八条所约定的合同文件的实质性内容。补充协议是合同文件的组成部分。

发包人： 华夏银行股份有限公司

天津分行（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：（签字）

2021 年 6 月 23 日

承包人： 德才装饰股份有限公司

（盖单位章）

法定代表人或其委托代理人：（签字）

2021 年 8 月 3 日

签约地点： 华夏银行股份有限公司天津分行

RAPMI 瑞和安惠
设先全过程工程咨询与项目管理企业集团

FIDIC 成员协会会员　NAEC　CTBA　中国招标投标协会会员

华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

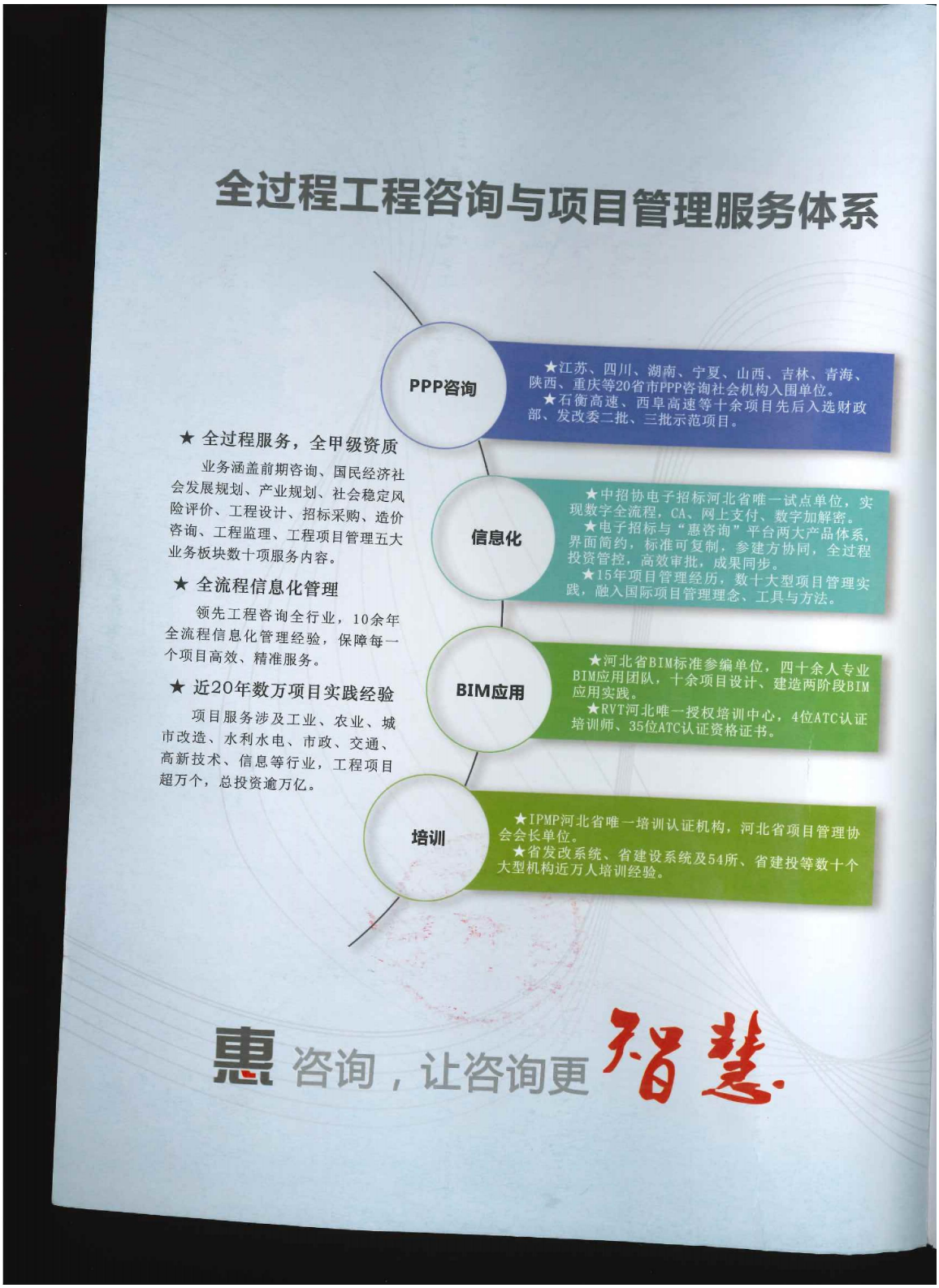
结算审核报告

项目编号：RHP-C182101121146-2

建设单位：华夏银行股份有限公司天津分行

咨询单位：瑞和安惠项目管理集团有限公司

编制日期：2022 年 3 月


全过程工程咨询与项目管理服务体系
PPP咨询
★江苏、四川、湖南、宁夏、山西、吉林、青海、陕西、重庆等20省市PPP咨询社会机构入围单位。
★石衡高速、西阜高速等十余项目先后入选财政部、发改委二批、三批示范项目。
信息化
★中招协电子招标河北省唯一试点单位，实现数字全流程，CA、网上支付、数字加解密。
★电子招标与“惠咨询”平台两大产品体系，界面简约，标准可复制，参建方协同，全过程投资管控，高效审批，成果同步。
★15年项目管理经历，数十大型项目管理实践，融入国际项目管理理念、工具与方法。
BIM应用
★河北省BIM标准参编单位，四十余人专业BIM应用团队，十余项目设计、建造两阶段BIM应用实践。
★RVT河北唯一授权培训中心，4位ATC认证培训师、35位ATC认证资格证书。
培训
★IPMP河北省唯一培训认证机构，河北省项目管理协会会长单位。
★省发改系统、省建设系统及54所、省建投等数十个大型机构近万人培训经验。
★ 全过程服务，全甲级资质
业务涵盖前期咨询、国民经济社会发展规划、产业规划、社会稳定风险评价、工程设计、招标采购、造价咨询、工程监理、工程项目管理五大业务板块数十项服务内容。
★ 全流程信息化管理
领先工程咨询全行业，10余年全流程信息化管理经验，保障每一个项目高效、精准服务。
★ 近20年数万项目实践经验
项目服务涉及工业、农业、城市改造、水利水电、市政、交通、高新技术、信息等行业，工程项目超万个，总投资逾万亿。
惠 咨询，让咨询更 智慧

华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

结算审核报告

项目编号：RHP-C182101121146-2

建设单位：华夏银行股份有限公司天津分行

咨询单位：瑞和安惠项目管理集团有限公司

编制日期：2022 年 3 月

目　　录

1. 审核报告

2. 竣工结算审定签署表

3. 结算书封面

4. 结算书扉页

5. 结算书

6. 其他相关资料：

6.1 施工合同

6.2 工程签证

6.3 施工单位报送结算书

竣工结算审核报告

瑞和安惠基审字2022年45号

华夏银行股份有限公司天津分行：

我们接受委托，对贵单位华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程竣工结算进行了审核。所有竣工结算资料的真实性、合法性、完整性均由编制及签章单位负责，我们的责任是对工程结算书的编制是否公平、合理地反映工程造价出具审核意见，我们的工作是根据国家、省市发布的相关规范、规程及规定进行的。在审核过程中，我们本着独立、客观、公平、合理、实事求是的原则，实施了我们认为必要的审核程序，现将审核情况报告如下：

一、项目情况

（一）工程概况

1.工程名称：华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程

2.工程地点：天津自贸试验区（中心商务区）新华路3678号宝风大厦一层南大堂S01位置，四层5单元6单元，天津市滨海新区中心商务宝策大厦1-901

3.建设单位：华夏银行股份有限公司天津分行

4.设计单位：上海金茂建筑装饰有限公司

5.施工单位：德才装饰股份有限公司

6.监理单位：天津城通工程管理有限公司

7.合同施工范围及内容：华夏银行自由贸易试验区分行所租赁范围内的所有装饰装修工程（包含室内外装修工程、安装工程、门头广告（灯箱））。

8.结算审核范围：包括华夏银行自由贸易试验区分行所租赁范围内的所有装饰装修工程（包含室内外装修工程、安装工程、门头广告（灯箱））。

（二）工程招投标情况

1.华夏银行股份有限公司天津分行通过招标，确定中标单位为德才装饰股份有

限公司，中标价为6675025.99元。

（三）合同价格形式及结算主要条款内容

1.合同价格形式：

15.4.5合同协议书约定采用单价合同形式，施工期内综合单价不予调整。

（四）工程开、竣工情况

1.合同开竣工日期：合同开工日期为2021年8月15日，合同竣工日期为2021年11月13日,合同工期90天。

（五）工程质量竣工验收情况

经查看工程竣工验收报告，本项目已经联合建设单位、设计单位、监理单位、施工等单位进行竣工验收，验收结论合格。

二、审核依据

1.本工程施工合同；

2.本工程招、投标文件；

3.工程施工图纸；

4.《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）及相关分册、天津现行的相关定额分册；

5.工程签证单；

6.施工单位报送的工程结算书；

7.工程竣工验收报告。

三、审核结果

经过审核，结果如下：

上报结算金额为：小写金额 7015535.55 元，大写金额：柒佰零壹万伍仟伍佰叁拾伍元伍角伍分整；

核减造价：小写金额： 163922.21 元，大写金额：壹拾陆万叁仟玖佰贰拾贰元

贰角壹分整；

审核后的造价：小写金额 6851613.34 元，大写金额：陆佰捌拾伍万壹仟陆佰壹拾叁元叁角肆分整；

综合审减率为 2.34%。

四、审核情况：

1. 本项目在结算前进行了现场踏勘，对现场情况进行了必要的测量及查验；

2. 对签证内容与建设单位及相关负责人进行了沟通并确认；

3. 签证中清单项与原合同一致的执行合同单价，没有的执行现行的计价依据，价格按天津市造价信息或市场价；

单位名称（公章）：瑞和安惠项目管理集团有限公司

本项目负责人（注册造价师章）：

地　址：石家庄市建设南大街 269 号师大科技园 B 座 11 层

日 期：二〇二二年三月二日

竣工结算审定签署表

编制单位：瑞和安惠项目管理集团有限公司　　单位：人民币元

序号	项 目 名 称	报送造价	审定造价	调整金额（减为＋，增为-）	备注
1	华夏银行天津自由贸易试验区分行装修工程	7015535.55	6851613.34	163922.21	
1.1	装修工程	4102259.37	4013540.47	88718.90	
1.2	安装工程	2350461.16	2336506.66	13954.50	
1.3	外立面装修工程	401879.84	347253.16	54626.68	
1.4	门头广告（灯箱）	160935.18	154313.05	6622.13	
签字盖章栏	建设单位（公章）： 经办人签字：李津 负责人签字： 年　月　日		审核单位（公章）： 经办人签字： 负责人签字： 年　月　日		施工单位（公章）： 经办人签字： 负责人签字： 年　月　日

（3）项目经理业绩 3：青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程(装修、幕墙暂估价部分）

德才装饰股份有限公司：

我单位青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程（装修、幕墙暂估价部分），经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程（装修、幕墙暂估价部分）		
工程地点	青岛市黄岛区	建设规模	幕墙 35439.56 m2
中标单位	德才装饰股份有限公司		
中标内容	施工图范围内的运营楼幕墙工程、标志标识工程、泛光照明工程、非精装区域装修工程等；地下商场的砌体二次构件和装修工程；工艺楼幕墙工程、标志标识工程、泛光照明工程等。具体范围详见施工图纸、工程量清单及用户需求书等。		
总投资	3999100 万元	招标控制总价	90481939.27 元
中标总价（费率）	90192397.16 元	含招标代理费	/
工期	397 个日历天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	刘波	执业资格/职称	注册壹级建造师
项目组成员	刘波，项目经理，项目经理//鲁 137151611003 杜康，安全员，安全员//鲁建安 C（2015）0201596 秦贞成，质检员，质检员//B1300238		
质量要求	施工质量符合相关施工质量验收规范及检验标准的规定，达到合格标准，争创泰山杯，争创鲁班奖。		
备注	/		

招标人（招标单位）：中启胶建集团有限公司

招标代理（盖章）：青岛利业建设咨询有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

法定代表人：（签字或盖章）

青岛市建设工程中标通知书

编号：青招建公施备字第 2017-127 号- 5/8

一、本通知书依据《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标法实施条例》有关规定制定，经青岛市政务服务和公共资源交易管理办公室备案编号后发出。

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

三、本通知书一式八联，招标人持第一至第四联，中标人持第五联，青岛市政务服务和公共资源交易管理办公室持第六联，青岛市政务服务和公共资源交易管理中心持第七联，招标代理机构持第八联。

青岛市政务服务和公共资源交易管理办公室

备案专用章

2017年 7月5日

副本

（GF—2013—0201）

建设工程施工合同

住房和城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：中启胶建集团有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程（装修、幕墙暂估价部分）工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：青岛市地铁一号线控制中心二次招标工程（装修、幕墙暂估价部分）。

2. 工程地点：青岛市黄岛区，北邻长江路，西邻峨眉山路，东侧为江山南路。

3. 工程立项批准文号：青发改投资审[2015] 118 号。

4. 资金来源：概算资金—运营控制中心。

5. 工程内容：总建筑面积 119516.6 平方米。工艺楼为框剪结构，地上 10 层；运营楼为框筒结构，地上 24 层；地下室 3 层。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件 1）。

6. 工程承包范围：

包括运营楼幕墙工程、标志标识工程、泛光照明工程、非精装区域装修等；地下商场的砌体二次构件和装饰工程；工艺楼幕墙工程、标志标识工程、泛光照明工程等。具体范围详见施工图纸、工程量清单及用户需求书等。

二、合同工期

计划开工日期：2017 年 6 月 25 日。

计划竣工日期：2018 年 7 月 27 日，其中工艺楼工期为：具备施工条件后，承包人接到发包人幕墙进场施工通知后 90 日历天内完成，承包人接到发包人装饰进场施工通知后 90 日历天内完成，并确保完成建设单位及甲方提出的重点部分或提前使用部分的工期要求。

工期总日历天数：397 天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合相关施工质量验收规范及检验标准的规定，达到一次性合格标准，确保泰山杯、鲁班奖标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

人民币（大写）__玖仟零壹拾玖万贰仟叁佰玖拾柒元壹角陆分__（¥ 90192397.16 元）；

其中：

（1）安全文明施工费：

人民币（大写）__叁佰壹拾玖万贰仟壹佰零伍元贰角玖分__（¥ 3192105.29 元）；

（2）材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）____/____（¥____/____元）；

（3）专业工程暂估价金额：

人民币（大写）____/____（¥____/____元）；

（4）暂列金额：

人民币（大写）__伍佰捌拾叁万零柒佰肆拾元__（¥ 5830740 元）。

2.合同价格形式：__单价合同__。

五、项目经理

承包人项目经理：__刘波__。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）合同协议书部分；

（2）专用合同条款及其附件；

（3）中标通知书（如果有）

（4）投标函及其附录（如果有）；

（5）通用合同条款；

（6）技术标准和要求；

（7）图纸；

（8）已标价工程量清单或预算书；

（9）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、承诺

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

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

3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2017 年 6 月 24 日签订。

十、签订地点

本合同在 胶州市 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方签字盖章后 生效。

十三、合同份数

本合同一式 壹拾伍 份，正本 贰 份，副本 壹拾叁 份，均具有同等法律效力，发包人执正本 壹 份，副本 玖 份，承包人执正本 壹 份，副本 叁 份，政府管理机构 壹 份。

发包人：（盖章）	发包人：（盖章）
法定代表人或其委托代理人：	法定代表人或其委托代理人：
（签字）	（签字）
组织机构代码：_____	组织机构代码：91370200718013345A
地　址：_____	地　址：崂山区海尔路 182 号
邮政编码：_____	邮政编码：266110
法定代表人：_____	法定代表人：_____
委托代理人：____	委托代理人：____
电　话：_____	电　话：0532-85896535
传　真：_____	传　真：0532-85896535
电子信箱：_____	电子信箱：decaishichangbu@163.com
开户银行：_____	开户银行：青岛银行广西路支行

房屋建筑工程竣工验收备案表

黄建竣备字第22-128号

建设单位名称	青岛地铁集团有限公司			
工程名称	王家港村地铁一号线控制中心			
工程地址	黄岛区长江西路以南，峨眉山路以东	建筑面积（㎡）	112377.79㎡	
工程造价	58390.71万元	结构类型	框剪	
工程性质	公建	质量监督登记编号	0532-17-999～1002	
施工图审查合格书编号	D 第2016-03-07号	施工许可证编号	370211201812250601	
开工日期	2016.1.28	竣工验收日期	2022.6.7	
勘察单位名称	青岛地矿岩土工程有限公司		资质等级	甲级
设计单位名称	青岛腾远设计事务所有限公司		资质等级	甲级
施工单位名称	中启胶建集团有限公司		资质等级	特级
监理单位名称	青岛建设监理研究有限公司		资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	青岛西海岸新区建筑工程质量监督站			

编号：青黄质监报告（2022）　　号

房屋建筑工程质量监督报告

工 程 名 称：王家港村地铁一号线控制中心

监 督 机 构：青岛市黄岛区建筑工程管理服务中心

监督注册号：　　0532-17-999～1002

年　　月　　日

一、工程基本情况

工程名称	王家港村地铁一号线控制中心	工程规模	105132.9㎡
工程地址	黄岛区长江西路以南，峨眉山路以东	结构类型	框剪
施工许可证号或开工报告	370211201812250601	竣工验收日期	2022.10.8
质量监督登记编号	0532-17-999~1002	质量监督登记日期	2017.11.7

单位名称		法定代表人	项目负责人	联系电话
建设单位	青岛市地铁一号线有限公司	徐振	徐会照	15092092277
代建单位				
勘察单位	青岛地矿岩土工程有限公司	李春艳	崔继升	13589340763
设计单位	青岛腾远设计事务所有限公司	张舵	王伟	15853210468
监理单位	青岛建设监理研究有限公司	薛军	陈洪波	13705422323
施工单位	中启胶建集团有限公司	郭道盛	刘尧	13678867711

二、工程质量监督部门

质量监督人员	姓名	专业	资格级别（或职称）
专职监督人员	张超		
监督人员	丁振国		

实施质量监督起止时间：2017年11月7日至2022年10月8日

2

工程名称：王家港村地铁一号线控制中心

三、工程质量监督工作情况

工程质量监督抽查抽测情况	共开展 5 次监督抽查，形成 6 份监督抽查记录；监督抽测材料 0 批次，形成 0 份质量检测报告；下发 2 份《建筑工程质量整改通知书》，下发 0 份《责令停止违法行为通知书》，提出行政处罚建议 0 次。 工程质量监督抽查抽测过程中发现的影响主体结构安全和主要使用功能的质量问题，已整改反馈。 监督员：[illegible]、丁振昌
工程竣工验收监督情况	该工程2022 年 10 月 8 日建设单位组织勘察、设计、施工、监理等单位进行了质量竣工验收，工程质量竣工验收的组织形式、验收程序符合《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》（建质[2013]171 号）要求，各方责任主体质量竣工验收结论为合格。 监督员：[illegible]、丁振昌
备注	

四、工程质量监督机构意见

根据《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收备案管理办法》等有关规定，同意到备案机关备案。

工程质量监督机构（盖章）

出具报告时间：2022 年 10 月 8 日

说明

1. 本报告一式二份，签字盖章后生效。 一份由工程质量监督机构存档，一份送竣工验收备案机关。

2. 工程质量监督机构根据《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收备案管理办法》等有关规定向备案机关提交的工程质量监督报告，是工程质量监督机构依据执法权限在履行行政管理职能过程中形成的质量监督信息，是建筑工程质量监督档案的组成部分，信息公开应按照《中华人民共和国信息公开条例》第十六条有关规定执行。

技术负责人刘国栋资格证明

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：刘国栋

性　　别：男

从事专业：建设工程-建筑工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2023年10月21日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：370782198710290210

证书编号：鲁230200033202126

公布文号：青人社字〔2023〕102号

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

在线验证码：UE27Y7B3

核准公布部门（章）

公布时间：2023年11月01日



姓名 刘国栋

性别 男 民族 汉

出生 1987 年 10 月 29 日

住址 山东省青岛市市南区贵州路69号7

公民身份号码 370782198710290210



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局市南分局

有效期限 2016.11.15-2036.11.15

普通高等学校

毕业证书



学生 刘国栋 性别 男， 1987 年 10 月 29 日生，于 2006 年 9 月至 2010 年 7 月在本学院 艺术设计 专业

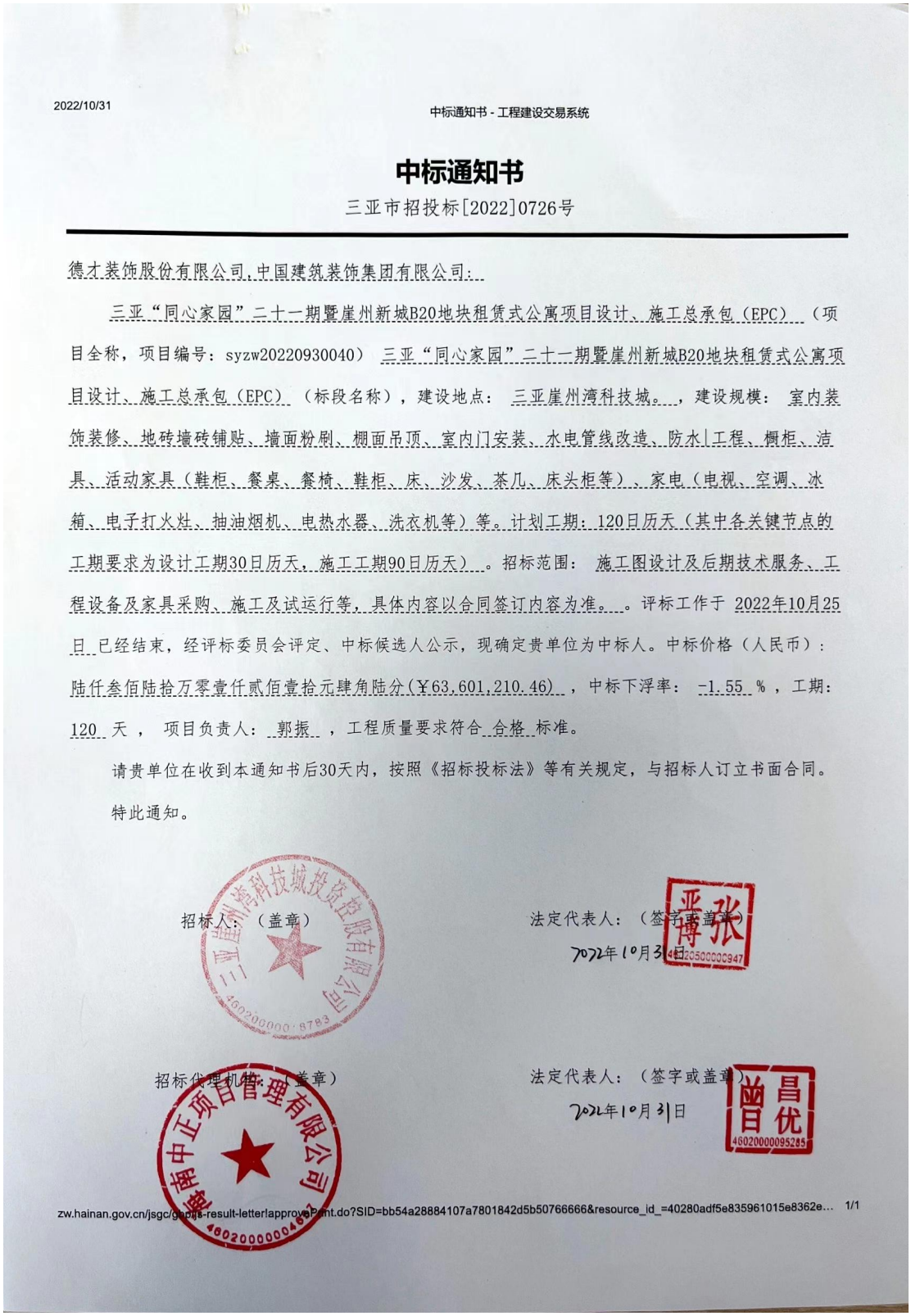
肆年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：吉林建筑工程学院城建学院 院 长：王永平

证书编号：136041201005061475 2010 年 7 月 5 日

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

（1）技术负责人业绩 1：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)



2022/10/31 中标通知书 - 工程建设交易系统

中标通知书

三亚市招投标[2022]0726号

德才装饰股份有限公司,中国建筑装饰集团有限公司:

三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）（项目全称，项目编号：syzw20220930040）三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）（标段名称），建设地点：三亚崖州湾科技城。，建设规模：室内装饰装修、地砖墙砖铺贴、墙面粉刷、棚面吊顶、室内门安装、水电管线改造、防水工程、橱柜、洁具、活动家具（鞋柜、餐桌、餐椅、鞋柜、床、沙发、茶几、床头柜等）、家电（电视、空调、冰箱、电子打火灶、抽油烟机、电热水器、洗衣机等）等。计划工期：120日历天（其中各关键节点的工期要求为设计工期30日历天，施工工期90日历天）。招标范围：施工图设计及后期技术服务、工程设备及家具采购、施工及试运行等，具体内容以合同签订内容为准。。评标工作于 2022年10月25日 已经结束，经评标委员会评定、中标候选人公示，现确定贵单位为中标人。中标价格（人民币）：陆仟叁佰陆拾万零壹仟贰佰壹拾元肆角陆分(¥63,601,210.46)，中标下浮率：-1.55 %，工期：120 天， 项目负责人：郭振 ，工程质量要求符合 合格 标准。

请贵单位在收到本通知书后30天内，按照《招标投标法》等有关规定，与招标人订立书面合同。

特此通知。

招标人：（盖章）

法定代表人：（签字或盖章）

2022年10月31日

招标代理机构：（盖章）

法定代表人：（签字或盖章）

2022年10月31日

zw.hainan.gov.cn/jsgc/gcbjs-result-letter!approvePrint.do?SID=bb54a28884107a7801842d5b50766666&resource_id_=40280adf5e835961015e8362e... 1/1

工程编号：_____

合同编号：_____

建设工程设计-采购-施工
（EPC）总承包合同

工程名称：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）

工程地点：三亚市崖州区甘蔗场新小区（近崖州大道）

发 包 人：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司

承 包 人：德才装饰股份有限公司（施工单位）

中国建筑装饰集团有限公司（设计单位）

第一部分　合同协议书

发包人（全称）：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司

统一社会信用代码：91460200MA5TFHHN7J

法定代表人：张亚博

地址：海南省三亚市崖州区创意产业园 2 号路标准厂房一期旁

承包人一（全称）：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人，施工单位）

统一社会信用代码：913702007180133454

法定代表人：　　叶德才

地址：青岛市市南区香港中路 169 号

承包人二（全称）：中国建筑装饰集团有限公司（联合体成员，设计单位）

统一社会信用代码：9111010810000501XH

法定代表人：袁文清

地址：北京市海淀区三里河路 15 号

（承包人一、承包人二统称“承包人”）

其中，联合体牵头人（全称）：德才装饰股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就项目采用设计-采购-施工一体化总承包（EPC）实施等相关事宜经协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城 B20 地块租赁式公寓项目设计、施工总承包（EPC）

工程批准、核准或备案文号：项目代码 2207-465204-04-02-341589

工程内容及规模：室内装饰装修、地砖墙砖铺贴、墙面粉刷、棚面吊顶、室内门安装、水电管线改造、防水工程、橱柜、洁具、活动家具（鞋柜、餐桌、餐椅、鞋柜、床、沙发、茶几、床头柜等）、家电（电视、空调、冰箱、电子打火灶、抽油烟机、电热水器、洗衣机等）等。

工程所在省市详细地址：三亚崖州湾科技城

工程承包范围包括但不限于（1）设计部分：施工图设计及后期技术服务，深化设计、全过程的技术把关及跟踪服务、施工过程中的方案优化及设计变更、施工过程中必要的监测及后续服务。（2）施工部分：工程设备及家具采购、施工及试运行等。负责项目实施阶段全过程建设管理，直至工程竣工验收、项目移交、完成并配合发包人结（决）算审计、工程保修等工作。

二、工程建筑设计方案来源

发包人书面认可及政府相关部门批复的工程建筑设计方案。承包人负责除初步设计、方案设计外的全部设计内容。

三、主要日期

合同工期总日历天数：120 个日历天（其中：设计工期 30 个日历天，施工工期 90 个日历天）。合同工期总日历天数与根据下述开竣工日期计算的工期天数不一致的，以合同工期总日历天数为准。

设计开工日期(绝对日期或相对日期)：2022 年 11 月 7 日；

施工开工日期(绝对日期或相对日期)：监理发出开工令载明的开工日期；

竣工日期(绝对日期或相对日期)：发包人或经发包人授权监理人向承包人出具工程接收证书之日止。

四、工程质量标准

工程设计质量标准：设计成果文件须满足国家、海南省、三亚市有关规范、规定要求及本合同要求，质量标准为合格。

工程施工质量标准：工程施工质量应符合设计文件的要求，满足国家、海南省、三亚市有关规范、规定要求及本合同要求，质量标准为合格。

五、合同价格和付款货币

（一）合同价款的组成

本合同含税金额暂定为人民币（大写）：陆仟叁佰陆拾万壹仟贰佰壹拾元肆角陆分（¥63601210.46 元），其中，不含税价人民币（大写）：伍仟捌佰叁拾柒万肆仟叁佰捌拾壹

元肆角壹分（¥58374381.41元）。如果因国家税法相关规定增值税税率变动，本合同含税金额不变（不含税价和增值税予以相应调整），并按含税金额作为付款依据。

其中：

1、设计费：

人民币（大写）玖拾肆万玖仟贰佰肆拾元整（¥949240.00元）；其中，不含税价人民币（大写）：捌拾玖万伍仟伍佰零玖元肆角叁分（¥895509.43元），增值税为人民币（大写）：伍万叁仟柒佰叁拾元伍角柒分（¥53730.57元），增值税税率为6%。

2、建安工程费（含安全文明施工费）：

人民币（大写）陆仟贰佰陆拾伍万壹仟玖佰柒拾元肆角陆分（¥62651970.46元）；其中，不含税价人民币（大写）：伍仟柒佰肆拾柒万捌仟捌佰柒拾壹元玖角捌分（¥57478871.98元），增值税为人民币（大写）：伍佰壹拾柒万叁仟零玖拾捌元肆角捌分（¥5173098.48元），增值税税率为9%。暂定合同金额，以承包人投标文件中已标价工程量清单的综合单价作为本项目清单的固定单价，最终竣工结算，按实结算。

3、专业工程暂估价：

人民币（大写）___/___（¥___/___元）；其中，不含税价人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税为人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税税率为___/___%。

4、暂列金额：

人民币（大写）___/___（¥___/___元）；其中，不含税价人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税为人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税税率为___/___%。

5、其他（___/___）：

人民币（大写）___/___（¥___/___元）；其中，不含税价人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税为人民币（大写）：___/___元（¥___/___元），增值税税率为___/___%。

安全文明施工费按照国家标准计取，随工程款一起申请支付，但需在付款申请时进行列明。结算价以发包人指定审核单位审核为准。

（二）开票信息

1、发包人开票信息

公司名称：【三亚崖州湾科技城投资控股有限公司】

统一社会信用代码：【91460200MA5TFHHN7J】

税务登记地址：【海南省三亚市崖州区创意产业园 2 号路标准厂房一期旁】

开户银行：【中国民生银行三亚分行营业部】

开户账号：【631660454】

2、承包人开票信息

公司名称：【德才装饰股份有限公司】（联合体牵头人，施工单位）

统一社会信用代码：【913702007180133454】

税务登记地址：【青岛市崂山区海尔路 1 号甲 5 号楼德才大厦 0532-85896517】

开户银行：【青岛银行文创支行】

开户账号：【802120200096694】

公司名称：【中国建筑装饰集团有限公司】（联合体成员，设计单位）

统一社会信用代码：【91110108100005O1XH】

税务登记地址：【北京市海淀区三里河路 15 号】

开户银行：【交通银行股份有限公司北京阜外支行】

开户账号：【06643201101001】

（三）工程的计价原则与要求

1、合同签约价格

合同价格形式：固定单价。

2、合同总价

（1）结算依据

①设计费结算：本工程施工图设计费总价包干，结算不予调整（重大设计变更除外）。

②建安费：

1）本工程合同为固定单价合同，工程量按实结算，承包人在投标报价中如有错漏，视为承包人在投标报价时已在项目单价和合价中综合考虑，构成合同价款项目的单价不作调整；工程竣工结算时，除合同文件和招标文件另有约定（详见商务标复核修正纪要（如有））外，按合同价款项目的单价结算。

（签字盖章页）

发包人：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司（盖章）

统一社会信用代码：91460200MA5TFJ4N7J

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

地址：海南省三亚市崖州区创意产业园2号路标准厂房一期旁

邮政编码：572025

法定代表人：张亚博

委托代理人：/

电话：88705870

承包人一：德才装饰股份有限公司（盖章）

统一社会信用代码：91370200718013J154

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

地址：青岛市市南区香港中路169号

邮政编码：266000

法定代表人：叶德才

委托代理人：

电话：0532-85896535

承包人二：中国建筑装饰集团有限公司（盖章）

统一社会信用代码：91110108100005O1XH

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

地址：北京市海淀区三里河路15号

邮政编码：100037

法定代表人：袁文清

委托代理人：/

电话：010-21722700

签约日期：2022年11月11日

编号：TXJY-01

工程竣工验收报告

工程名称：三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)

建设单位：三亚崖州湾科技城投资控股有限公司

2023 年 7 月 30 日

工程名称	三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)	工程地址	三亚崖州区崖州大道
建设单位	三亚崖州湾科技城投资控股有限公司	建筑面积	48871.16 m^2
勘察单位	/	工程总造价	6265 万元
设计单位	中国建筑装饰集团有限公司	基础类型	
施工单位	德才装饰股份有限公司	结构类型/层数	框剪结构/地下1层，地上17层
监理单位	上海建科工程咨询有限公司	质量监督单位	/
开工日期	2022年11月7日	竣工验收日期	
工程完成设计与合同所约定内容情况	已按合同约定与设计完成约定内容		
竣工验收程序	1.建设单位组织，成立验收组； 2.各参建单位分别汇报工程合同履约情况和在工程建设各环节执行法律、法规和工程建设强制性标准的情况； 3.审阅各参建单位提供的工程档案资料； 4.实地查验工程质量； 5.形成工程竣工验收结论。		
验收组织	建设单位组织设计、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。		
验收组	组长	马鹏举	
	副组长	何亚强	
	组员	段晓培、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌	

专业组	组长	组员
建筑装饰工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
给排水工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
电气安装工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
智能建筑工程	/	/
通风与空调工程	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌
电梯安装工程	/	/
工程档案及有关文件资料审查	马鹏举	段晓培、何亚强、陈天词、王志杰、黄阳春、郭振、牛福斌

工程竣工验收情况

分部工程名称	验收结论	共 6 分部，经查 6 分部，符合标准及设计要求 6 分部。 检查结果：符合要求、通过验收	质量控制资料核查：共 24 项，经审查符合要求 24 项经核定符合规范要求 24 项。 安全和主要使用功能核查及抽查结果：共核查 10 项，符合要求 10 项，共抽查 4 项，符合要求 4 项，经返工处理符合要求 0 项。 检查结果：符合要求、通过验收	观感质量验收
地基与基础工程	/			共抽查 14 项好 14 项，一般 0 项差 0 项， 抽查结果：符合要求、通过验收
主体结构工程	/			
建筑装饰装修工程	合格			
建筑屋面工程	/			
建筑给排水、排水及采暖工程	合格			
建筑电气工程	合格			
智能建筑工程	合格			
通风与空调工程	合格			
电梯工程	/			
建筑节能工程	合格			

可再生能源应用				
太阳能热水		太阳能发电	其他	验收结论
应用面积（m²）	集热器面积（m²）	补贴（万或元）		
/	/	/	/	/

参建各方竣工验收意见

建设单位（公章）：　　项目负责人：

设计单位（公章）：　　项目负责人：

施工单位（公章）：　　项目经理（签章）：　　技术负责人：

监理单位（公章）：　　总监理工程师（签章）：

验收组对竣工验收程序和参建主体的评价意见	竣工验收程序执行情况： 工程完工后施工单位提交竣工报告申请竣工验收，建设单位收到报告后，组织设计、施工、监理单位的有关人员组成验收组，制定验收方案，组织竣工验收，作出全面评价，形成竣工验收意见。 建设单位执行基本建设程序情况： 根据相关法规程序办理规划许可证，对报计施工，监理单位进行招投标，设计文件已审查批准，办理工程质量报监手续，申领施工许可证，工程建设符合基本程序和《建设工程质量管理条例》的要求。
竣工验收结论	该工程符合国家有关建设法律法规和强制性标准的规定，质量合格，工期视为按合同约定完成，一致通过验收。
参加验收人员：	郭振、[illegible]、何亚强、陈天词 [illegible]、黄阳春、耿晓璞

三亚崖州湾科技城房屋建筑工程竣工验收备案表

工程名称	三亚“同心家园”二十一期暨崖州新城B20地块租赁式公寓项目设计、施工总承包(EPC)		工程地址	三亚崖州区崖州大道	
建筑面积	48871.16㎡	工程造价	6265万元	结构/层数	框剪结构/地下1层，地上17层
开工时间	2022年11月7日		竣工验收时间		
单位名称			资质等级	负责人	联系电话
建设单位	三亚崖州湾科技城投资控股有限公司		/	王志杰	18003573589
设计单位	中国建筑装饰集团有限公司		甲级	段晓培	13811849531
施工单位	德才装饰股份有限公司		壹级	郭振	15376775256
监理单位	上海建科工程咨询有限公司		综合资质	何亚强	15120835232

备案理由：

本工程已按《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收规定》及《房屋建筑和市政基础设施工程竣工验收备案管理办法》的规定进行了竣工验收，条件具备，验收合格，备案文件齐全。现报送备案。

建设单位_____（公章）　负责人_____

报送时间：　年　月　日

竣工验收意见	设计单位意见	本工程符合有关法律法规、施工图设计文件、合同约定及工程建设强制性标准要求。同意竣工验收。 单位（项目）负责人： 2023年7月30日（公章）
	施工单位意见	本工程已按设计图纸和合同完成，工程质量符合有关国家法律法规及工程建设强制性标准要求，质量控制资料完整，单位工程质量评定为合格，同意竣工验收。 单位（项目）负责人：（盖项目经理注册章） 2023年7月30日（公章）
	监理单位意见	本工程施工质量符合施工图设计文件、工程建设强制性标准及有关国家法律法规要求，质量控制资料完整，单位工程质量验收为合格。同意竣工验收。 单位（项目）负责人：（盖总监及监理） 2023年7月30日（公章）
	建设单位意见	本工程经我单位组织勘察、设计施工监理等单位及有关专家共同检查验收，工程质量符合有关法律法规、工程建设强制性标准、施工图设计文件和合同要求，质量控制资料完整，单位工程质量验收为合格，同意竣工验收。 单位（项目）负责人： 2023年7月30日（公章）

（2）技术负责人业绩 2：红岛会展配套 P 地块(住宅)项目

德才装饰股份有限公司，北京顺景园林股份有限公司：

我单位红岛会展配套 P 地块（住宅）项目精装修及室外工程（暂估价），经评标委员会评审由你单位中标，请你单位接到本通知后三十日内，按照招标文件、投标文件等有关要求与我单位签订承包合同。

项目名称	红岛会展配套 P 地块（住宅）项目精装修及室外工程（暂估价）		
工程地点	高新区田海路二支路以东、青威快速路延长线以西、规划九号线以南、双积公路以北	建设规模	66868.3m²
投资项目统一代码	2110-370271-89-01-652385		
中标单位	德才装饰股份有限公司，北京顺景园林股份有限公司		
中标内容	施工图范围内的全部工程内容，详见工程量清单。		
总投资	550300000 元	招标控制总价	14576384.6300 元
中标总价（费率）	14492440.3200 元	含招标代理费	/元
工期	151 日历天	计划开工日期	以实际开工日期为准
中标项目负责人	王素慧	执业资格/职称	壹级注册建造师
项目组成员	王素慧 项目经理 注册建造师/建筑工程/一级/鲁 1372019202001874 王素慧 安全考核合格证 安全考核证/B（2021）0200379 刘国栋 技术负责人 职称证/建设工程/工程师 王军娜 造价专业人员 职称证/建设工程/工程师 胡云鹏 材料员 关键岗位/37191110272866 盛少泓 安全员 安全考核证/建筑工程/鲁建安 C（2021）0205850 臧震宇 安全员 安全考核证/建筑工程/C（2015）0200556 陈淑娟 质检员 其他/37191060272669 张一鹏 质检员 其他/装饰装修工程/37181070200136 胡纯羽 施工员 关键岗位/其他专业/37181010200099 于凯 施工员 关键岗位/装饰/37191020270435 赵腾飞 施工员 关键岗位/37181020200113 乔璐 资料员 关键岗位/37191140271767 唐永祥 安全员 安全考核证/鲁建安 C（2021）0205768 李森森 关键岗位 关键岗位/青 173121000 刘波 关键岗位 关键岗位/鲁 150821460131 汲庆玉 关键岗位 关键岗位/鲁 160821460188 吴晓东 关键岗位 关键岗位/鲁 210200033202012 何娜娜 项目经理 职称证/园林专业/高级工程师 朱华 技术负责人 职称证/园林绿化/工程师 赵颖 造价专业人员 职称证/园林绿化/工程师 沈雷 材料员 职称证/园林绿化/工程师 杨忠伟 技术负责人 职称证/园林绿化/工程师 周鑫 关键岗位 职称证/园林专业/高级工程师 王树鑫 关键岗位 注册建造师/建筑工程/二级/京 211121326584 张衍斌 关键岗位 关键岗位/土建专业/ZGC26068488 刘勇 材料员 关键岗位/其他专业/01118111911180020 34 李宁杨 资料员 关键岗位/01115114911150051 49 张春宇 安全员 安全考核证/其他专业/京建安 C2（2019）0287285		
质量要求	施工质量符合相关施工质量验收规范及检验标准的规定，达到合格标准。		
备注			

招标人（建设单位）：

青建集团股份公司

法定代表人：（签字或盖章）

招标代理（盖章）：

青岛佳恒工程造价咨询有限公司

法定代表人：（签字或盖章）

青岛市建设工程中标通知书

编号：青公建公备字第2023-0052-GX号

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

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

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

2023年7月6日

合同编号：ZY2023034W061

建设工程施工分包合同

中国青建

工 程 名 称：红岛会展配套 P 地块（住宅）项目

总 包 单 位：青建集团股份公司

分 包 单 位：德才装饰股份有限公司、北京顺景园林股份有限公司

第 1 页 共 218 页

建设工程施工专业分包合同

总承包单位（以下简称甲方）：青建集团股份公司

分包单位 1 （以下简称乙方）：德才装饰股份有限公司

分包单位 2 （以下简称乙方）：北京顺景园林股份有限公司

依照《中华人民共和国民法典》和《中华人民共和国建筑法》《建设工程质量管理条理》以及有关的法律、法规、施工验收规范等的规定，双方本着自愿、互利、平等的原则签订本合同，以资双方共同遵守执行。

第一条　工程概况

1.1 工程名称：红岛会展配套 P 地块（住宅）项目

工程地点：山东省青岛市高新区田海路二支路以东、青威快速路延长线以西、规划九号线以南、双积公路以北。

工程内容及承包范围：施工图纸范围内的精装及室外工程，具体承包范围按甲方项目经理部的要求执行。

1.2 工程工期：

精装修部分计划工期：126 日历天

计划开工日期：2023 年 7 月 12 日；

计划竣工日期：2023 年 11 月 15 日；

景观部分计划工期：141 日历天

计划开工日期：2023 年 7 月 12 日；

计划竣工日期：2023 年 11 月 30 日；

实际开竣工时间按甲方项目经理部要求执行。

（1）主要工期节点：无

（2）各进度控制点工期要求：各工序进度符合项目部总体工程进度要求，并按照项目部要求满足整体工期进度计划。对于中间节点工期每延误一天扣罚 5000 元，因乙方原因竣工验收工期逾期，每延误一天扣罚工程结算的百分之五，罚款不累计。并承担给建设单位及甲方造成的一切损失。

（3）进度计划要求：按甲方前一道工序完成时间计算工期，具体进度计划应满足甲方项目经理部要求。

1.3 合同价款：小写：¥14492440.32 元（含安全文明施工费：¥577827.89 元）

大写：壹仟肆佰肆拾玖万贰仟肆佰肆拾元叁角贰分

其中：不含税价款¥13295816.80 元，税金¥1196623.52 元

装饰部分：

小写：¥6317148.61 元

大写：陆佰叁拾壹万柒仟壹佰肆拾捌元陆角壹分

其中：不含税价款¥5795549.18 元，税金¥521599.43 元

景观部分：

小写：¥8175291.71 元

大写：捌佰壹拾柒万伍仟贰佰玖拾壹元柒角壹分

其中：不含税价款¥7500267.62 元，税金¥675024.09 元

第二条　施工方案及预算

2.1 施工方案提交时间：开工前提交甲方项目经理部施工方案一套。

2.2 预算提供日期和审核部门：无。

第三条　工地代表

3.1 甲方驻工地代表及委派人员：迟敬华

甲方驻工地商务经理：高新生

甲方出具给乙方的工程签证、索赔报告、设计变更、往来函件等商务文件，必须由甲方施工人员、项目经理和商务经理（或预算人员）三人签字方可生效，额度较大的签证（同类签证总额超过 2 万元的）还需甲方公司商务分管领导或公司负责人签字，签字手续不齐全的签证一律无效，甲方其他人员签字的商务文件，未经甲方授权甲方不予认可。

3.2 乙方驻工地代表：王素慧　身份证号码：370783198706262221

乙方驻工地代表不得随意更换，若确需换人，必须甲方同意。若乙方未经甲方同意，随意抽调现场管理力量或不按甲方要求和现场工程需要及时充实力量时，可视同违约处理，甲方有权对其进行 1000 元/人/日的处罚。

第四条　甲方工作

4.1 施工场地具备开工条件和完成时间的要求：已具备开工条件。

4.2 水、电、电讯和交通干道进入和开通时间、起止地点：现场已具备。乙方承担其施工范围内用水、用电的费用，甲方只提供水、电源点，乙方自备电箱并接表，按实际发生数量结合市场价或者现场管理协议中规定以高价计算缴纳或由甲方从其工程款中扣除；若乙方未及时接电表，发生的水电费按乙方完成产值占各分包总产值比例分摊由甲方从其工程款中扣除。

4.3 施工方案审批时间：开工前完成。

第五条　乙方工作

5.1 提交进度计划及报表时间及要求：按甲方项目部要求提交施工方案、进度计划、工程量报表。乙方应在开工前五天提供符合甲方要求、且审核审批完整（包含专家论证通过）的施工组织设计。此外，乙方应按照甲方要求编制内装相关的部分分项施工方案，具体方案根据现场实际情况确定，提供时间应在施工前七天。

5.2 施工防护工作的要求：做好其承包范围内的施工防护工作，并做好原有结构及建筑物的保护，如因乙方原因造成破坏，由乙方在限期内无偿整改至达到甲方要求，如乙方未能按期按质整改，甲方委托他人施工，发生的费用由甲方从乙方工程款中扣除。

5.3 材料的存放，保护的要求：工程施工期间乙方负责其承包范围内成品及半成品的保护工作。若有损坏或丢失，由乙方自行修好或补齐，并赔偿给甲方造成的经济损失。乙方施工期间必须做好其工作面内甲方已完工程的保护工作，若因乙方原因造成损坏，乙方负责无偿修复，并赔偿因此给甲方（含业主单位）造成的实际经济损失。

5.4 向甲方代表提供的办公和生活设施要求：按甲方项目部有关要求。

5.5 施工场地的安全生产卫生要求：达到按建设部及省、市主管部门颁发的有关要求。乙方要严格按照操作规范施工，出现安全事故，及时通报，并承担因此造成的全部经济损失及责任。

5.6 施工场地清洁卫生：施工场地清洁卫生按照“青岛市施工现场综合管理样板工程”的要求，承担因自身原因违反有关规定造成的损失和罚款；工程竣工验收合格后，乙方应在十五日内清理现场和撤离现场，交工工程须做到工完、料清、场地清；乙方若未按照上述要求清场和撤离现场，乙方应给予甲方经济赔偿。赔偿费用按乙方占用的施工场地，以每天每平方米 20 元计取，若因此对甲方造成损失，乙方负责经济赔偿。乙方未能按时履行清场责任，甲方将自行或委托他人清理，费用由乙方承担。工程竣工验收前保洁的费用，由分包单位按乙方完成产值占各分包总产值比例进行分摊，从工程款中扣除。

5.7 现场安全保卫、夜间施工照明：本工程乙方必须按省级安全文明工地标准进行施工，乙方严格按操作规范施工，若出现安全事故，其责任及损失均由乙方负责，并承担由此给甲方造成的一切经济损失。

5.8 按照劳务实名制管理有关要求，人员增减需到甲方项目经理部备案，并及时与施工现场工人签定规范的劳动用工合同，劳动用工合同必须加盖法人用工单位公章并由务工人员签字按手印，双方各持一份，严禁私拉滥招和非法用工。落实总包代发工资制度，积极为工人办理银行卡通过卡发工资，严禁直接发放给不具备主体资格的组织和包工头。

5.9 乙方须按照甲方要求整理整个施工过程中的资料，并提供予甲方。

5.10 若图纸需要深化设计由乙方会同该工程设计单位、业主单位、甲方办理，审批由乙方直接会同该工程设计单位、建设单位办理，并将设计图纸、设计文件及审批意见报甲方备案，费用已包含在乙方合同价款中。设计深度要达到业主要求。开工前乙方免费提供节点优化设计图纸（加盖乙方公章）六套。因乙方原因深化设计不及时或不当对工程施工造成影响，责任及费用全部由乙方负责。

5.11 乙方应积极配合甲方跟建设单位或物业的交接工作，包含对物业相关人员进行交底及培训等内容。

5.12 施工准备：现场施工应自行准备、搭设操作架、操作平台等。如使用其他分包单位的垂直运输、脚手架等设施，费用由乙方自行承担。

5.13 施工现场外部协调的要求：承包人按规定办理的有关施工场地交通、环境保护、施工噪音、安全文明施工、占路、占绿等手续，施工中涉及市政、规划、市容、环保、卫生、交通、社会治安、夜间施工手续、水电接入、污水排放、噪音、粉尘等对周边环境及工程造成的影响和停工因素等问题由承包人负责解决，并承担所发生的费用。

第六条　工程进度

6.1 乙方提供施工组织设计(或施工方案)和进度计划时间：开工前 10 日向甲方提供施工组织设计及进度计划一式二份。

甲方代表批准时间：收到乙方提交的施工组织设计及进度计划后十五天内给予批复。

6.2 阶段进度计划：乙方按甲方整体工程进度计划，提交阶段进度计划，并严格按各阶段进度计划组织施工。

6.3 因乙方原因达不到计划进度要求，影响工期，甲方有权委托其他施工单位参加抢工，由此发生的一切抢工费用由乙方承担，甲方代付，结算时从乙方结算值中扣除。

第七条　工程质量

7.1 工程质量的等级及要求：符合国家现行的《建筑工程施工质量验收统一标准》和相关专业工程施工质量验收规范的规定，工程质量符合一次性验收合格，达到国信建设单位飞检竣工验收标准。

7.2 工程质量等级的经济支出：由乙方自行负担，若因乙方原因使工程未达到合同质量标准，乙方承担给甲方造成的实际经济损失，并整改至达标。质量等级经济支出费用由乙方自行承担。竣工验收观感量化评价优良（以青岛市质量监督站竣前检查评分为准）。

若因乙方原因满足不了上述目标，则扣罚乙方工程结算总价的 5%。产生质量缺陷经整形仍影响验收和使用的，甲方可从履约保证金中扣罚给甲方造成的一切罚款及损失。发生重大的质量事故或者未能一次性通过合格验收的，扣罚全部的履约保证金并承担给甲方造成的一

切损失。政府质量监督部门的现场过程检查及专业分项验收、竣工验收等的协调、接待费用由乙方自理。

组织工程报检、验收：包括开工到竣工验收的全部报检、检测、抽检、试验类、验收相关工作，相关费用含在合同价款中。上述检测、验收均须一次性通过，如未能一次性通过，工期不予顺延，且乙方应承担合同价款10%的违约金。

7.3 质量评定仲裁部门名称：业主、监理、甲方及政府有关部门。

7.4 安全文明施工要求：安全文明施工，杜绝死亡事故、设备事故、重大火灾事故、施工现场交通死亡事故。安全文明标准化管理实施率100%，无职业病、无食物中毒；无重大环境污染和扰民事件；环境污染事故为零，无施工现场扬尘违规行为。争创青岛市建筑施工安全文明标准化示范工地争创山东省安全文明示范工地、争创国家 AAA 级安全文明工地。

执行标准：乙方应严格按照现行的《建筑施工安全技术规范和规程》、《建筑施工现场管理标准》、山东省工程建设标准《建筑施工现场管理标准》及青岛市的有关要求组织施工，在各级安全检查中严格按照《建筑施工安全检查评分标准》的规定达到优良。

安全防护：乙方在工程施工过程中应采取严格的安全防护措施，提出相应的安全防护措施，经甲方确认后实施，所有安全防护措施费用由乙方承担。如现场存在重大安全隐患，甲方有权下发安全隐患整改通知单，乙方不得拒收。视隐患严重程度及整改力度，甲方有权暂停拨款、直至要求乙方停工整顿，停工损失由乙方负担且工期不予顺延，由于乙方安全措施不力造成事故的责任和因此发生的一切费用由乙方承担。

乙方在工程施工过程中应采取严格的安全防护措施，施工过程中不得擅自挪动楼层防护措施，保证现场安全措施有效，楼层施工完成后需对所有安全防护措施检查无误后移交甲方。工人安全帽和带企业 logo 标志反光背心等安全防护用品由乙方采购发放，所发生的费用由乙方承担。如现场存在安全隐患，甲方有权下发安全隐患整改通知单，乙方不得拒收。视隐患严重程度及整改力度，甲方有权暂停拨款、直至要求乙方停工整顿，停工损失由乙方负担且工期不予顺延，由于乙方安全措施不力造成事故的责任和因此发生的一切费用由乙方承担。

严格遵守国家有关安全生产的法律法规、《建筑施工安全技术规范》等有关安全生产规定，杜绝安全责任事故，杜绝死亡和重伤事故，年度轻伤负伤频率控制在0.2‰以内；不发生负同等及以上责任的道路交通、急性中毒事故；不发生直接财产损失10万元以上的责任事故。发生伤亡事故，乙方应立即通知甲方代表，发现有隐瞒不报的则按地方及甲方内部规定给予双倍经济处罚。

如因乙方原因发生安全或责任事故，除承担全部损失外，还需承担合同价款百分之一的违约金（若实际损失超过此额度，则以实际损失为准，该损失包括但不仅限于由此导致的第

三方索赔损失）

景观工程，建设单位与第三方评估机构有权对交付效果进行等级测评，对项目交付后的效果独立进行测评（具体详见交付项目园林景观评估标准），测评比例为3:7，根据综合得分，判定景观工程得分等级（差、良、优），根据得分等级进行奖励或处罚，最终交付阶段测评等级达到“优”项标准的，按照测评费16万的100%予以支付；等级达到“良”项标准的，按照测评费16万的70%予以支付；等级达到“差”项标准的，扣除全部测评费16万（具体详见优质优价方案的评测等级说明）。

第八条　工程款支付

8.1 预付款比例和时间：

（1）预付款的比例

预付款支付比例或金额：签约合同价（扣除暂列金）的10%。

预付款支付期限：提供预付款担保、履约担保、提交预付款支付申请后15个工作日内。

（2）预付款扣回的方式：

预付款从首次进度款支付当月起开始分2次扣回，每月从应付进度款中扣回预付款的50%。若当月应付款不足以扣回则不予支付，累计至下月支付时扣回，以此类推。

8.2 工程进度款比例和时间：

（1）进度款按月完成形象进度拨付，每月拨付当月完成产值的70%。

（2）工程竣工验收备案完成支付至产值的72%；

（3）经过发包人或者第三方验收合格，完成工程实体移交、提报实体运转相关配套资料且按要求提报结算资料后支付至累计完成产值的80%；

（4）若提前10天及以上按发包人要求，完成工程实体移交、提报实体运转相关配套资料且按要求提报结算资料后支付至累计完成产值的82%；

（5）完成结算出稿、达到向发包人上级（集团）审计报审条件且提报结算后支付至累计完成产值的85%；

（6）经发包人上级主管部门审计（集团或政府）后付至审定值的97%；

（7）预留审定值的3%作为质量保证金。

缺陷责任期满且经发包人和项目物业管理公司全面验收合格后，支付质量保证金总额的60%；防水工程质保期满，经发包方全面验收合格后支付质量保证金余额。

以上付款条件均在甲方收到业主付款后支付，若业主付款延误或付款比例变动，则以上付款方法亦随之变动，甲方不承担该变动的违约责任。

拨付的工程款不得挪作他用，必须专款专用。甲方有权跟踪监督其资金流向。乙方在收

到甲方付款后，优先支付工人工资，否则，甲方保留从乙方工程款中直接支付工人工资的权利。

以上付款条件均在甲方收到业主付款后支付，若业主付款延误或付款比例变动，则以上付款方法亦随之变动，甲方不承担该变动的违约责任。

拨付的工程款不得挪作他用，必须专款专用。甲方有权跟踪监督其资金流向。乙方在收到甲方付款后，优先支付工人工资，否则，甲方保留从乙方工程款中直接支付工人工资的权利。

8.2 对增值税发票的约定

8.2.1 乙方必须提供增值税专用发票，增值税率为 9%。如遇到国家税率政策调整，执行国家政策。

8.2.2 甲方向乙方支付工程款时，乙方须同时提供不少于付款额度的符合税务机关要求的合法合规发票。乙方开具的发票需于开具当月送达甲方，如开票当月无法提交发票的需及时与甲方沟通。因乙方原因导致的、应认证抵扣增值税而未认证抵扣的发票，由此产生的不能抵扣的税费由乙方承担。

8.6.3 发票上购买方名称、税号必须与合同甲方名称、税号一致，销售方名称、税号必须与合同乙方名称、税号一致。

8.6.4 乙方须按照国家及地方税收法规，以及甲方发票管理规定提供上述发票，否则甲方有权拒绝支付工程款，由此造成的损失由乙方承担。

8.6.5 乙方不得提供虚假发票，一经发现并查证属实，乙方承诺全额赔偿给甲方造成的各类损失且甲方有权对乙方进行壹拾万元的处罚，同时乙方承担相应责任，且甲方保留对乙方的追诉权。

8.2.6 甲方相关发票信息:

公司名称：青建集团股份公司　　公司地址：青岛市市北区堂邑路 11 号

公司电话：0532 - 88253752　　公司税号：913702002645877228

开户银行：建行青岛市北支行　　账　　号：37101986210051018008

8.2.7 分包单位 1 收款信息：

户　　名：德才装饰股份有限公司

公司税号：913702007180133454

开户银行：浙商银行青岛分行营业部

账　　号：4520020010120100007820

分包单位 2 收款信息：

户　　名：北京顺景园林股份有限公司

公司税号：91110105786890796Y

开户银行：中国银行股份有限公司北京北辰世纪中心支行

账　　号：336372803206

如乙方需变更收款账户，应在甲方付款前向甲方出具书面变更账户通知书，收款账户变更仅限于变更为以乙方名称开立的其他银行账户，对乙方提供的非乙方名称开立的银行账户，甲方不予支付。

第九条　甲方供应材料、设备和要求：无。

甲供材料的采保费及检验试验费乙方已综合考虑，不再另外计取费用。

第十条　乙方采购材料、设备：乙方承包范围内的所有材料设备均由乙方自行采购。

乙方采购的各类材料品牌及生产厂家须经建设单位认可。如建设单位另有要求按建设单位要求执行，最终解释权归建设单位所有。乙方应提前 45 天将所需材料的名称、规格、数量、价格、质量、产地、合格证、准用证、到货时间等报建设单位、监理工程师及甲方，建设单位和监理工程师在 7 日内审核确定签字盖章后方可采购；未经签字确认的，不得用于工程。乙方不得随意更改品牌和厂家，否则，无条件返工，工期不顺延，并加罚本批次货物价款的 10%。

凡乙方采购的材料，乙方应根据检测规范提前一个检测周期的时间采购进场并及时通知建设单位、甲方代表和监理工程师进行实际测量检验验收，对与设计和规范要求不符的产品，建设单位、甲方、监理工程师可拒绝验收，由乙方在建设单位、甲方和监理工程师规定的时间内运出施工现场并重新采购符合要求的产品，由此产生的费用由乙方负责，工期不予顺延。

对有复检抽查要求的材料、构件，乙方应及时进行送检，检验合格后，方能用于工程。

所有材料、设备必须有产品合格证和质量保证书，凡青岛市有备案要求的材料必须有备案证。乙方采购的材料必须具有符合甲方工程存档需要的各项资料，且为优质产品，若乙方使用产品质量不合格给甲方造成的损失由乙方承担，并整改合格，工期不顺延，且甲方视情节对乙方进行相应的处罚。

得到批准后的样品由乙方负责存放在经甲方批准的场所。乙方应在甲方、建设单位代表及监理工程师的签证下封存样品，并妥善保存，因存放不当而造成样品的任何破损、变性、变形或灭失等应属乙方责任。

进场的材料、设备，未经甲方签署出场证书，均不得运出场外，否则给甲方造成损失的，甲方有权加倍追偿。

由于报价过低不能采购或拖期采购的，甲方有权对该产品（或专业工程）进行招标采购，

由此产生的差价由乙方承担，拖延的工期不予顺延。

材料、设备品牌：按照招标文件执行，乙方采购的各类材料、设备品牌及生产厂家须经建设单位认可，如建设单位另有要求按建设单位要求执行，最终解释权归建设单位所有。

应按照建筑主管部门要求进行抽检检测，费用由乙方承担。

第十一条　工程变更（变更内容、增减价款）

11.1 施工过程中甲方如需对原设计进行变更应提前 7 天通知乙方，现场办理签证并经甲方预算部门审核后方可计入结算。

11.2 施工过程中乙方不得对原工程设计进行变更，乙方在施工过程中提出的合理化建议涉及到对设计图纸或施工组织设计的更改及对材料设备的更换需经甲方的同意。

11.3 因乙方自身原因导致的工程变更，乙方无权要求追加合同价款。乙方自行变更设计所增加的费用，结算时不予调整；乙方自行变更设计所减少的费用，结算时由甲方扣回；给甲方造成损失的，由乙方负责承担。

11.4 设计变更甲方要提供书面资料则乙方方可进行施工。乙方不得以设计变更经济签证尚未确认为由，停止、延误变更部分的施工；如发生，应承担工期延误的违约责任。

第十二条　工程验收

12.1 中间工程检验：执行有关规定，中间工程及隐蔽工程进行隐蔽前，必须经甲方代表在验收单上签字，否则不得进行下道工序的施工。

12.2 乙方提交竣工资料和验收报告的时间和份数：乙方随工程及时报验过程资料，工程完工后 15 日内提交乙方施工范围内的分部工程验收记录及竣工图，分部工程验收记录及竣工图的份数根据业主及甲方要求提供，如因质量不符合要求造成的罚扣，由乙方承担。

12.3 验收时间：由甲方通知。

12.4 参加验收的部门：业主、监理、甲方及政府有关部门。

第十三条　竣工结算

13.1 结算方式及乙方承担的费用：

（一）固定单价合同，乙方单价详见后附附件 1。

1.综合单价包括完成本项目所需的人工费、材料和工程设备费、施工机具使用费和企业管理费、利润，以及为完成本合同约定内容所发生的费用，并考虑因各种风险而增加的费用、在限定的工期内完成施工项目及整项工程并达到合同规定的质量标准所需要的费用、隐含的为完成该项目而必须发生的费用。综合单价中包含本工程所用材料品牌风险，即：乙方综合单价不因建设单位指定本工程所用材料的品牌而改变。

2.精装修工程措施费按平米包干，措施费包含非实体工程所有施工措施费用及工程量清

单和清单说明中所列内容，若因清单未列项而现场施工发生的，视为已在包干费用中。

措施费单价包干，措施费总价=合同清单中措施费包干单价×实际承包范围对应的地面实铺装修面积。每月包干措施费=合同包干措施费×经审核确认的月度产值（不含措施费）/签约合同价(除暂列金、措施费外)。

景观工程措施费按费率执行。

3.合同履行过程中如遇国家税收政策调低，则税率随之调低，除此以外单价固定不变，不因任何因素调整。

4.工程量计量方法按甲方与建设单位计算办法执行：采用《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）、相关专业工程工程量计算规范及省市相关规定，以及工程量清单的补充说明。精装面积计量规则，是指不含墙体（外墙、内墙）的实际装修地面面积，即以墙面装饰完成面以内的各种地面装饰项面积汇总，包括门槛石的地面面积。室外或半室外空间中天棚、地面、墙面，若一个区域或二个区域进行装饰，则按照围合半面积计取。

（二）乙方应承担的其他费用：

（1）按甲方要求进行结算工作。

（2）甲方和建设单位供料（如有）的采保费及检验试验费乙方已综合考虑，不再另外计取费用。

（3）在本合同履行过程中，乙方应严格按照国家、地方现有的有关工程建设的法律、法规及其他有关规定，进行科学、绿色环保施工，所发生的费用，由乙方承担。

（4）本工程乙方承包范围内的竣工验收前各种试验费、试车费、调试费、检验检测费（包含接地）、抽检费、化验费等各项说明工程是否达到验收标准的相关费用，由乙方交纳承担。若因乙方施工原因造成的工程验收一次未达到合格所造成的全部责任由乙方负担。

（5）乙方承包范围内的建筑队伍管理费、治安费、卫生费、防噪音费、安全报监费等应由施工单位上交当地政府主管部门等的费用，由乙方交纳承担。

（6）本工程水、电接驳点由甲方提供(临水接驳点详甲方现场布置情况，临电接驳点提供至箱变)，甲方不担保所提供的水源、电源不会间歇中断，乙方须自费将甲方提供的水、电接驳点接至施工位置，乙方负责安装计量用表，经甲方验收确认后使用，费用由乙方承担，甲方代交的水、电费(含全部损耗费用)，直接从应支付给乙方的工程款中全额扣除。

为保证工程用电安全有序，甲方单独发包项目用水、电从乙方现场相关位置接出，乙方不得以任何理由拒绝，甲方单独招标发包、委托项目的工程水电费由其自行承担，向乙方缴纳水电费用，自行办理计量结算。

乙方现场、办公区、生活区等范围内水、电费由乙方自行承担；甲方、监理、业主办公

及生活区内水费、电费、卫生清理费、安保人员管理费根据现场实际发生费用按各分包产值比例进行分摊。

由于停电原因造成的供电费用增加，乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（7）按乙方承包范围内的工程需要和青岛市建委及地方管委有关规定提供和维护施工使用的照明、安全防护等。如乙方未履行上述义务造成工程、财产损失和人身伤害，由乙方承担责任及所发生的费用。

（8）施工场地清洁卫生要求：按照青岛市的有关规定做好施工场地的清洁卫生，并接受建设单位和青岛市有关政府部门的检查和处罚，承担因自身原因违反有关规定造成的损失和罚款；工程完工验收合格后，乙方应在十五日内清理现场和撤离现场，交工工程须做到工完、料清、场地清；乙方若未按照上述要求清场和撤离现场，乙方应给予甲方经济赔偿。赔偿费用按乙方占用的施工场地，以每天每平方米 20 元计取，若因此对甲方造成损失，乙方负责经济赔偿。乙方未能按时履行清场责任，甲方将自行或委托他人清理，费用由乙方承担。

（9）乙方配合甲方整理及归档竣工资料，涉及乙方竣工资料及竣工图以及归档等发生的相关费用乙方产值占各分包总产值比例分摊后扣除。

（10）施工过程中，需乙方按要求进行的工程样板施工，乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（11）红线外临时占地租用费用（如有）由乙方自行承担。

（12）乙方承包范围内的现场安全文明施工应符合甲方现场安全文明管理相关规定，乙方施工范围内安全文明施工（包括但不限于：安全防护、安全文明标识、临建板房基础、围墙基础、加工场地、临时道路、垃圾集中堆放场地并清理、竣工清理保洁及其他安全文明施工等），所产生的全部费用乙方已综合考虑，不再另外计取费用。

（13）建筑及生活垃圾乙方应自行堆放至甲方要求的指定地点，发生的费用以及外运费用乙方已综合考虑，不再另外计取费用。若乙方未能及时清运，由甲方将自行或委托他人清理外运，发生费用从乙方工程款中扣除。

（14）关于创奖及迎检发生的相关费用乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（15）关于疫情防控发生的费用乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（16）乙方须按要求提前做好深化设计工作，在与现场施工充分结合的情况下完成深化设计，并与设计单位积极沟通，满足设计要求后尽快出具正式深化图纸，完成设计最终确认。深化设计必须满足现场施工进度和施工质量要求，因二次深化设计引发的所有材料和施工费用等的增加以及后置埋板及化学螺栓等乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（17）乙方在现场施工应自行准备、搭设操作架、操作平台、脚手架等满足施工要求的

机具设备。如使用其他分包单位的垂直运输、脚手架等设施，费用由乙方自行承担。

（18）施工现场住宿需服从总包单位统一管理，所需费用乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

（19）乙方负责施工范围内已完工程的成品保护，直到甲方收到建设单位颁发的工程接收证书之日止。

（20）凡合同范围外需办理现场签证的，必须按甲方统一格式要求办理，未能按甲方要求办理的签证结算时不予确认。现场签证必须在发生事项二日内上报，超期甲方将不予认可。

（21）乙方无条件接受甲方与建设单位签订的建设工程施工合同及现场管理规定等与乙方有关的全部内容并承担与乙方有关的费用。

（22）乙方需提供通过专家论证的施工方案，所发生费用乙方单价中已综合考虑，不再另外计取费用。

13.2 凡合同范围外需办理现场签证的，必须按甲方统一格式要求办理，未能按甲方要求办理的签证结算时不予确认。现场签证必须在发生事项二日内上报，超期甲方将不予认可。

13.3 乙方必须按甲方指令要求配合工程结算，否则由此引起的后果均由乙方承担。乙方提交甲方的结算量总值不得超至审计完毕后工程量总值的5%，否则按规定由乙方承担相关审计费用。

乙方提交结算报告的时间：工程完工后15日内。

甲方批准结算报告的时间：甲方与建设单位结算完成后30日内。

乙方提报的工程结算书需在甲方财务结算办理完成日财务结算经双方盖章后方可生效，未经甲方财务确认并加盖财务专用章的结算书一律无效，甲方其他人员签字或加盖其他印章的结算书，未经甲方授权甲方不予认可。

第十四条　保修

14.1 保修的内容和范围：乙方承包范围内的工程的质量问题属保修范围。乙方必须高度重视承包范围内的施工质量，并对施工内容的质量负有全部的责任及连带责任。保修期间甲方按《竣工工程保修期内维修承诺书》中的地址、电话、联系人联系乙方，乙方接到甲方通知后24小时内派人进入现场，根据甲方要求时间进行维修。若乙方未能在指定时间内到场维修并修至合格，甲方有权找其他公司完成，所需费用无需经乙方确认，从乙方保修金中双倍扣除。并对在保修期内因质量缺陷造成的损失承担赔偿责任。

如乙方地址变动或联系方式变动应在变动后24小时内通知甲方。若甲方无法联系到乙方，甲方可委托他人维修，发生的费用按两倍从乙方保修金中扣除，不足抵扣的，甲方有权向乙方追索。

若甲方工程部人员通知乙方到场履行保修责任2次及以上，乙方仍未能到场履约，甲方有权将乙方纳入企业分包黑名单中，今后不予合作。

14.2 保修期限：防水工程为建设单位交工证书签发之日起10年。

其他为建设单位交工证书签发之日起2年。

若保修期内发生等级质量事故或较多保修问题甲方有权根据实际情况延长保修期限。

因乙方使用不合格材料、设备而造成的工程质量问题，乙方应无限期承担返工及保修等责任，并承担因缺陷造成的损失所发生的赔偿责任。

14.3 工程缺陷责任期为24个月，缺陷责任期自建设单位和项目物业管理公司全面验收合格之日起计算。单位工程先于全部工程进行验收，单位工程缺陷责任期自单位工程验收合格之日起算。

第十五条　争议

因履行本合同发生的一切争议，由当事人双方协商或调解解决，协商或调解不成，依法向青岛仲裁委员会申请仲裁。

第十六条　违约

16.1 乙方延误工期的责任：由于乙方原因导致工期延误，每延误一天罚乙方合同价款百分之五的违约金，不足以补偿甲方相应损失的，乙方承担甲方所有剩余相应损失。

因乙方原因达不到计划进度要求，影响甲方工程形象进度的，甲方有权委托其他施工单位参加抢工，由此发生的一切抢工费用由乙方承担，结算时从乙方结算值中扣除。

如果合同范围内的内容乙方以其他理由不施工的，经甲方催促乙方仍不能继续施工的，甲方另找其他队伍施工，同时甲方有权降低乙方已施工内容工程造价的20%对乙方进行结算。

16.2 质量违约责任：因乙方原因未达到一次性验收合格的，扣合同总额的百分之五作为违约金。经两次整改仍不合格的，每次扣合同总额的10%作为违约金，同时甲方有权另行委托其它有资质的单位完成整改，所发生的费用及相关损失全部由乙方负责。因乙方工程质量不达标给甲方以及与本工程有关的第三方造成的所有经济损失，乙方应负责全额赔偿，且工期不予顺延。不足以补偿甲方相应损失的，乙方承担甲方所有剩余相应损失。

各级主管部门进行检查，如因乙方原因被处罚，则由乙方承担其处罚，给甲方造成的损失由乙方承担，工期不予顺延。

施工中发现不合格项目时，乙方应及时进行整改，同时把整改措施以书面形式报甲方存档备查。不合格项目整改工作应在当月申请进度款之前完成，并请甲方复查通过，否则相应工程款顺延至下月拨付。不合格项目不计入当月完成工作总量内，即不能申报支付劳务报酬。

若因乙方质量问题造成人身损害，乙方应承担赔偿责任。

16.3 安全生产文明施工违约责任：因乙方原因引起的一切伤亡病残等安全事故均由乙方负责，因乙方原因使本工程未达到合同约定的安全文明目标的，则乙方承担其工作总量的百分之二的违约金（若实际损失超过此额度，则以实际损失为准，该损失包括但不仅限于由此导致的第三方索赔损失）。另，如因乙方原因发生重大安全或责任事故，除承担全部损失外，还需承担工作总量百分之一的违约金（若实际损失超过此额度，则以实际损失为准，该损失包括但不仅限于由此导致的第三方索赔损失）。

16.4 若乙方施工队伍素质、力量、机械设备等不能满足施工需要，或现场管理、施工质量、进度、文明施工等明显不能满足工程需要时，甲方有权要求其调整充实力量，加强管理，限期整改。上述措施仍无效时，将视同乙方违约，甲方可向乙方提出索赔，每次整改无效罚合同价款的1‰，违约金累计计算。

16.5 乙方应于开工前对所属工人进行岗前培训，合法用工、证照齐全，并要求工人遵守施工现场的各项规章制度，实行持证上岗，不得发生赌博、打架的违纪行为，如发生造成的一切后果由乙方承担。乙方必须与劳务人员签订劳务用工合同，严格按照甲方劳务实名制管理办法落实实名制管理，并落实工人工资按月足额代发。乙方必须妥善解决民工工资问题，不得出现民工上访，投诉、聚众索要工资等现象，若出现，其全部后果均由乙方承担，同时处以乙方不低于5万元/次的罚款，由此造成的一切后果均由乙方承担，并赔偿由此给甲方造成的全部经济损失。若发生乙方的分包、施工人员向甲方索讨工程款、劳务报酬的情况，甲方将核实后视情况支付，但甲方将在支付给乙方的工程款中双倍扣罚。

乙方现场管理人员必须为乙方公司在职人员，提供劳动合同及近3个月在本单位的社保证明，确保项目经理（持建造师证）、技术负责人（持职称证）、安全负责人（安全C证）、质量负责人四大关键岗位人员配备齐全，须持有相关证件并到岗履职，每日通过总包配备的实名制管理系统打卡考勤，施工期间月度考勤率不得低于80%，以上管理人员不允许外聘、返聘。若有违反，扣罚乙方工程造价10%的违约金，且甲方有权解除合同。

16.6 乙方不得将工程再分包或转包，一经发现，扣罚乙方工程造价50%的违约金，且双方解除合同。

16.7 若本工程由于乙方原因造成甲方被质量、安全、环保省市政府职能部门企业扣分及罚款，则甲方扣罚乙方五倍罚款，且乙方需承担由此给甲方造成的一切后果。若本工程出现被建设单位、监理方罚款，则由乙方承担。

16.8 甲方依据合同而向乙方主张权益发生的律师费用及诉讼费用（包括但不限于案件受理费、诉讼保全费、诉讼财产保全担保费和保险费），均由乙方承担。

因乙方与其他单位相关联的纠纷导致甲方涉诉或仲裁，无论乙方在该案件中是否承担责

任，对于给甲方造成的损失，包括但不限于：甲方按照法律文书支付的款项、甲方聘请律师代理费、案件受理费、因冻结甲方账户产生的损失（按中国人民银行公布的一年期贷款市场报价利率四倍计算损失），均由乙方承担。如乙方在甲方处尚有工程款等款项未领取，甲方可从应支付乙方的工程款等款项中直接扣除，乙方须按照甲方财务要求提供合规发票。如乙方无工程款等款项扣除，经甲方通知后又不支付甲方索赔金额，甲方为实现该索赔而发生的全部诉讼费用（包括但不限于律师代理费、诉讼财产保全担保或保险费），均由乙方承担。

16.9 乙方的工作人员，严禁以甲方或甲方项目经理部名义对外签订合同及结算，严禁向业主单位报送任何资料，严禁到业主单位领取工程款。否则，每次对乙方处以 10 万—100 万元的违约金。

16.10 乙方须在收到本合同稿后 7 天内盖章返回给甲方。如经甲方催促乙方仍不能及时送回盖章合同的，每延误一天，乙方须向甲方支付合同价款 1%的违约金，该违约金累计计算。

16.11 以上各违约金及罚款可在甲方对乙方进行工程款支付时扣除。

16.12 甲方未按合同约定期限支付款项，乙方有权暂停施工，甲方应按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率(LPR)为标准向乙方支付违约金，但违约金总额不超过逾期金额的 5%；同时甲方承担违约金责任后，不再承担迟延支付工程款的利息责任。

第十七条　保险

17.1 雇员赔偿保险

1、乙方须对其雇员（包括其现场管理人员、其下属各分包的劳务人员、指定乙方和指定供应单位及独立施工单位的劳务人员），及乙方原因造成的甲方人员、监理人员及经甲方允许进入现场的人员在现场发生的意外或伤亡负全责。

2、甲方对乙方范围内的任何雇员的意外或伤亡，不负任何法律上的赔偿责任，乙方须保障甲方免负上述任何有关的索偿、要求、诉讼、成本、费用和支出。

3、假若有任何受雇于本工程与本合同有关的雇员或其他人士受到损伤，不论是乙方或其分包方所雇用的，亦不论有没有索偿，乙方须马上以书面将该损伤通知甲方。

17.2 责任保障

1、乙方须对与本工程有关或本工程进行期间因乙方原因发生或由本工程引致的现场和周围人身伤亡及财产损坏负费用、责任、损失、索偿或诉讼的法律责任。不论其是否购买工程一切险和第三方责任险，所有与此有关的责任均由乙方承担，甲方概不负责，除非有关伤亡是甲方或其应负责的人所引致的。

2、乙方须积极地遵从保险条款和乙方关于解决索偿、追讨损失、防止意外、安全措施、事故发生后补救和减低损失的措施和提供必要证明的一切合理要求。乙方应承担因未能遵从

有关要求而造成的一切后果。上述保险若有若干不负责项目或限制和免赔额，乙方须承担保险单内规定的免赔额、不负责项目或限制的费用。

17.3 甲方在向乙方进行上述保险的理赔时，乙方应有义务积极配合甲方准备有关资料、保护现场等，并接受保险公司的承赔额。如因乙方原因导致甲方无法就上述保险内容得到应有的赔偿，则应由乙方承担相应责任。

第十八条　通知与送达

18.1 通讯地址和联系方式：乙方确认以下通讯地址和联系方式为乙方履行合同、解决合同争议时向接收其他方商业文件信函或司法机关(法院、仲裁机构)诉讼、仲裁文书的送达地址和联系方式。乙方送达地址和联系方式为：姓名：李晓海　电话：15725253344　地址：山东省青岛市崂山区海尔路1号甲5号楼。上述通讯地址和联系方式适用至本合同履行完毕或争议经过一审、二审至案件执行终结时止；如乙方通讯地址和联系方式需要变更的，应提前五个工作日向甲方送交书面变更告知书；如未及时告知所产生的一切不利后果由乙方承担。

18.2 乙方承诺：上述确认的通讯地址和联系方式真实有效，如有错误，导致的商业信函和诉讼文书送达不能的法律后果由自己承担。乙方明知：因各方提供或者确认的送达地址和联系方式不准确、或者送达地址变更后未及时依程序告知对方或者当事人和指定接收人拒绝签收等原因，导致诉讼文书未能被当事人实际接收，邮寄送达的，以文书退回之日视为送达之日；直接送达的，送达人当场在邮件或送达回证上记明情况之日视为送达之日。

第十九条　如需担保，另立合同。

第二十条　合同生效与终止

本合同双方签字盖章之日起生效，至保修期满时终止。

第二十一条　合同份数

本合同一式九份，甲方执五份，乙方执四份。

第二十二条　其他：

1．乙方施工期间必须做好对原有结构的保护工作，因乙方原因造成损坏，乙方负责无偿修复，并赔偿因此给甲方（含建设单位）造成的实际经济损失。

2．本工程涉及的乙方应承担的试验、检验、资料费用由乙方承担。

3．甲方协调各分包单位工作面，乙方应与本工程其他分包单位密切配合，按照预定工期配合其他分包单位进场，并提供各分包单位施工作业面，配合各工序穿插。发生冲突时，服从甲方安排。如与第三方配合时产生费用时，由乙方与其进行商谈，商谈结果达不成一致意见时，由项目部进行协调，乙方应遵照执行。

4．合同履行期间，因乙方原因所产生的一切罚款和赔偿款（包括生产中的质量、安全、

文明施工等以及乙方给第三人造成的损害赔偿等），由乙方自行承担。由于乙方自己原因造成的来自各方面的一切处罚，由甲方签收后转交乙方，乙方必须签收并承担，如乙方拒绝签字，甲方项目经理部留置于乙方即视为签字，由项目经理部直接送交甲方有关部门，该费用由甲方直接在结算时从乙方的工程款中扣除。

5．乙方使用甲方劳务层的垂直运输机械、脚手架等，可由甲方协调，费用由乙方承担。若租用甲方办公室、临时设施等，费用由乙方自行负担。

6．乙方无条件接受甲方与建设单位签订的《建设工程施工合同》（含合同附件）及建设单位下发的管理规定中与乙方有关的全部内容并承担与乙方有关的费用。

7．所有属于乙方的班组或个人与租赁商或材料商签订的所有合同、协议及其欠款均由乙方承担全部法律责任。

8．本工程甲方招标文件及其附件、乙方投标文件作为本合同组成文件。

9．其他未尽事宜，以招标文件为准。

10．本合同附件：

附件 1：建设工程施工现场管理协议书

附件 2：农民工工资委托代发协议

附件 3：乙方驻工地代表身份证

附件 4：工程量清单

甲方（章）： 法定代表人： 委托代理人： 电　　话： 签约时间：2023 年 7 月 28 日	
分包单位 1（章）： 法定代表人： 委托代理人： 电　　话： 签约时间：2023 年 7 月 28 日	分包单位 2（章）： 法定代表人： 委托代理人： 电　　话： 签约时间：2023 年 7 月 28 日

注：本合同按国家、省规定，乙方提供以下材料：

1. 乙方在签订合同前必须向甲方提供两份营业执照、资质证书、安全生产许可证、地税税务登记证明复印件并加盖企业公章；
2. 乙方法人授权委托书；

消7-13

房屋建筑工程竣工验收备案表

青高建竣备字第20240101[illegible]5号

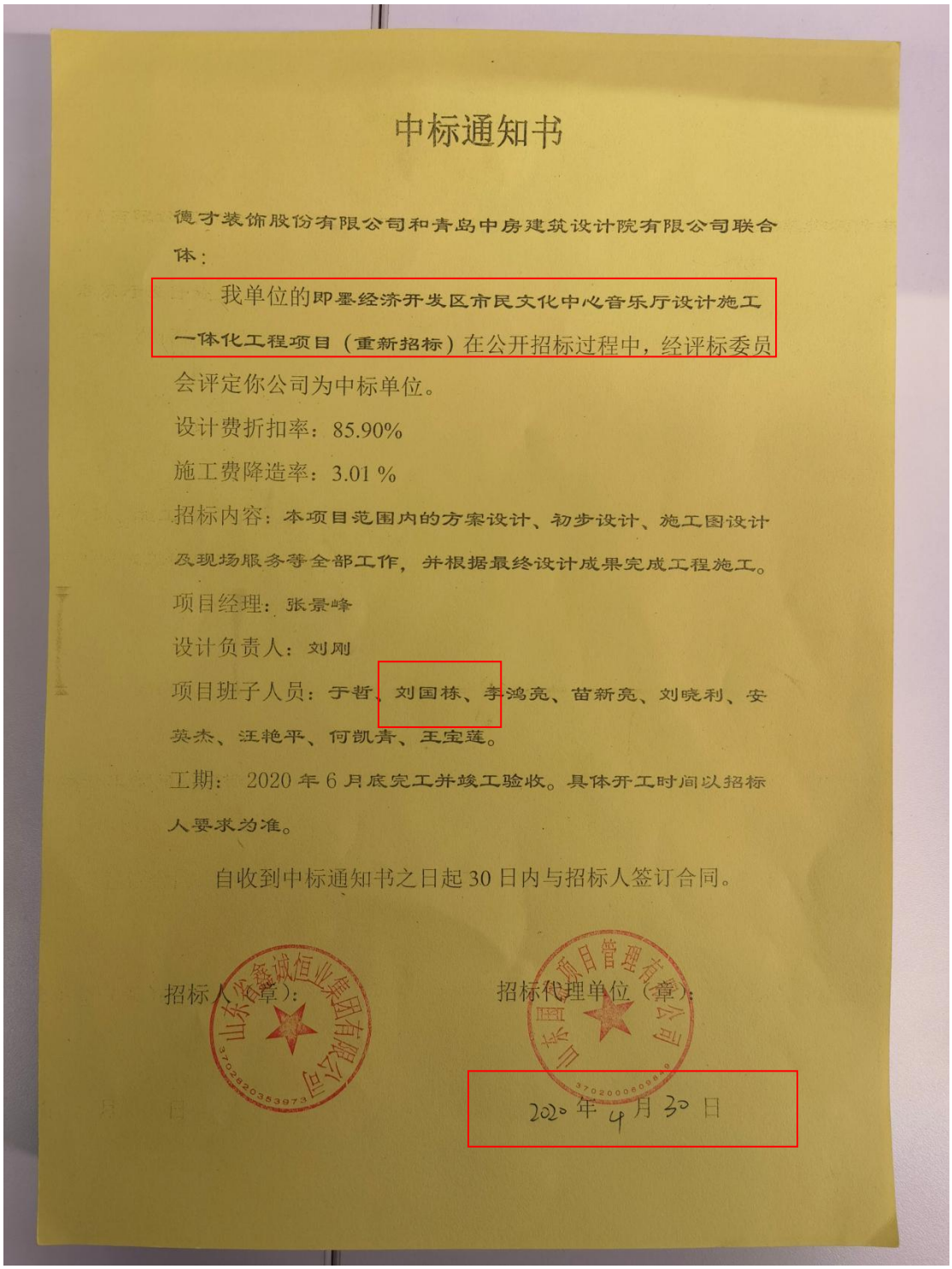
建设单位名称	青岛国信高新区置业有限公司		
工程名称	红岛会展配套P地块（住宅）项目 地上部分		
工程地址	高新区田海路二支路以东、青威快速路延长线以西、规划九号线以南、双积公路以北	建筑面积（㎡）	47299.15㎡
工程造价	16731.000985万元	结构类型	框架/剪力墙结构
工程性质	住宅	质量监督登记编号	/
施工图审查合格书编号	(2021)第287号	施工许可证编号	370215202205070101
开工日期	2022年5月10日	竣工验收日期	2024年3月18日

勘察单位名称	青岛市勘察测绘研究院	资质等级	甲级
设计单位名称	青岛城市建筑设计院有限公司	资质等级	甲级
施工单位名称	青建集团股份公司	资质等级	特级
监理单位名称	青岛城市建筑设计院有限公司	资质等级	甲级
工程质量监督机构名称	青岛高新技术产业开发区管理委员会建设部		

竣工验收意见	勘察单位意见	现场地质与勘察报告相符，地基承载力符合设计要求。 项目负责人： （公章） 年 月 日
	设计单位意见	工程符合设计文件要求，同意验收。 项目负责人： （公章） 年 月 日
	施工单位意见	工程符合设计文件要求及规范标准规定，评定为合格等级 项目经理： （公章） 年 月 日
	监理单位意见	工程质量经验收评定为合格等级。 总监理工程师： （公章） 年 月 日
	建设单位意见	工程质量符合设计文件要求及规范标准规定，工程质量经验收评定为合格等级。 项目负责人： （公章） 年 月 日
备案意见		该工程竣工验收备案文件已于2024年3月29日收讫，文件齐全。 （公章） 2024年3月29日

备注：本表一式两份，A4纸正反面打印。

（3）技术负责人业绩 3：即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目



中标通知书

德才装饰股份有限公司和青岛中房建筑设计院有限公司联合体：

我单位的即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目（重新招标）在公开招标过程中，经评标委员会评定你公司为中标单位。

设计费折扣率：85.90%

施工费降造率：3.01 %

招标内容：本项目范围内的方案设计、初步设计、施工图设计及现场服务等全部工作，并根据最终设计成果完成工程施工。

项目经理：张景峰

设计负责人：刘刚

项目班子人员：于哲、刘国栋、李鸿亮、苗新亮、刘晓利、安英杰、汪艳平、何凯青、王宏莲。

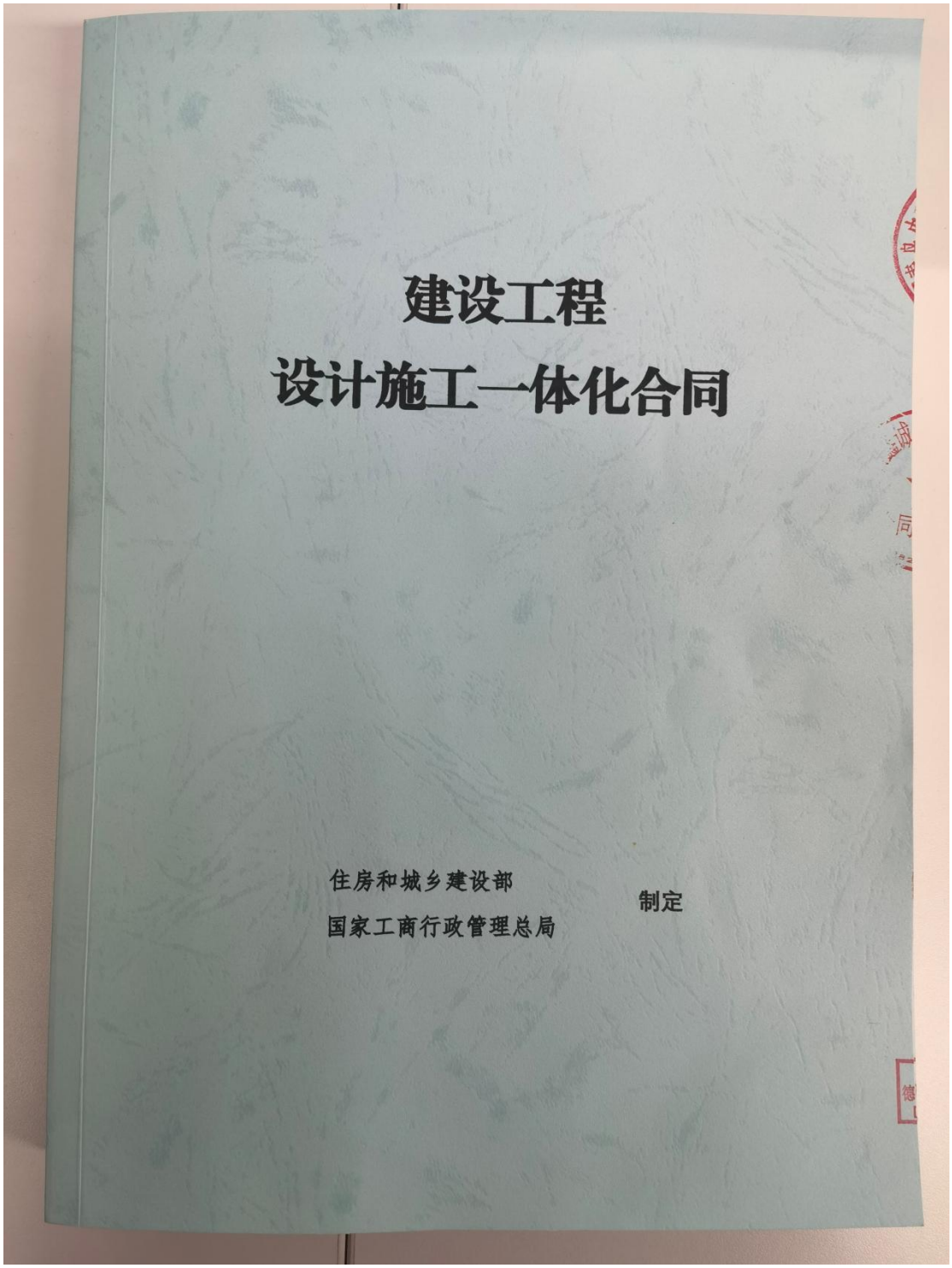
工期：2020 年 6 月底完工并竣工验收。具体开工时间以招标人要求为准。

自收到中标通知书之日起 30 日内与招标人签订合同。

招标人（章）：

招标代理单位（章）：

2020 年 4 月 30 日


建设工程
设计施工一体化合同
住房和城乡建设部
国家工商行政管理总局
制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：山东省鑫诚恒业集团有限公司

承包人（全称）：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人）

青岛中房建筑设计院有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目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：即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目。

2. 工程地点：即墨经济开发区核心区。

3. 工程立项批准文号：/。

4. 资金来源：自筹。

5. 工程内容：专业承包。

6. 工程承包范围：本项目范围内的初步设计、方案设计、施工图设计及现场服务等全部工作，并根据最终设计成果完成工程施工。

二、合同工期

工期总日历天数：210 天，具体开工时间以甲方及监理下发

的开工令为准。除招标人及人力不可抗拒的因素，一律不得顺延，季节性施工应包括在工期内，不予顺延。

三、质量标准

工程设计及施工质量符合国家相关专业验收规范的规定，达到合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 中标的设计部分设计费按设计控制价的 85.9 % 计取；中标施工部分施工降造率为 3.01 %。设计折扣率和施工降造率均已经包含在签约合同价格中，即：设计费合同总价为折扣后价格，施工部分综合单价为已按照中标降造率折扣后的单价。

2. 合同价格形式：单价合同，工程量按实结算。

五、项目经理

承包人项目经理：张景峰。

设计项目负责人：刘刚

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书（如果有）；

（2）专用合同条款及其附件；

（3）投标函及其附录（如果有）；

（4）通用合同条款；

（5）技术标准和要求；

2

（6）图纸；

（7）已标价工程量清单或预算书；

（8）其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

八、签订时间

本合同于 2020 年____月____日签订。

九、签订地点

本合同在 青岛市即墨区 签订。

十、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十一、合同生效

本合同自 合同当事人的法定代表人或委托代理人签字，并加

盖公章后 生效。

十二、合同份数

本合同一式 陆 份，均具有同等法律效力，发包人执 叁 份，承包人执 叁 份。

发包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：

地　址：

邮政编码：

法定代表人：

委托代理人：

电　话：

传　真：

电子信箱：

开户银行：

账　号：

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：

地　址：

邮政编码：

法定代表人：

委托代理人：

电　话：

传　真：

电子信箱：

开户银行：

账　号：

4

补充协议

甲方：山东省鑫诚恒业集团有限公司

乙方：德才装饰股份有限公司（联合体牵头人）、

青岛中房建筑设计院有限公司

甲乙双方于2020年___月___日签订《即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目施工合同》（以下简称“原合同”），合同约定甲方委托乙方承担即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程项目任务。

一、根据经过公司评审通过的施工图预算（详见附件1），现对合同价款进行调整，对联合体各方合同价格进行详细的分割细化，具体内容如下：

签约合同价总额（含税）：人民币（大写）__柒仟贰佰贰拾伍万陆仟捌佰陆拾陆圆陆角捌分__（¥__72256866.68__元）；

其中：设计折扣率为85.90%，折扣后金额为2442137.00元；

施工降造率为3.01%，降造后金额为69814729.68元

其中工程费金额为52011966.76元

设备费金额为17802762.92元

设计折扣率和施工降造率均已经包含在签约合同价格中，即：设计费合同总价为折扣后价格，施工部分综合单价为已按照中标降造率折扣后的单价。

合同履行过程中如遇国家财税政策变化的：合同价款中已开具发票部分，按原税率结算；已执行未开发票的，及未执行的部分，按新税率调整合同税款（无税价按本合同约定不变）。

二、付款周期

1、工程施工类：

工程款拨付方式：工程进度完成全部工程量的50%且经发包人确认合格后拨付至中标价的30%，竣工验收合格后，拨付至工程中标价的60%；按规定竣工验收一年内审计部门完成办理竣工财务决算审查审批，且竣工验收满一年后30日内，拨付至结算价款

的97%；预留3%的工程结算价款作为工程维护和保修费用，保修期满后，无质量安全事项，30日内付清。

2、设备类：

设备费（座椅类、舞台类、灯光类、音视频系统、空调智能化设备等）

合同签订后15个工作日内付设备总价30%预付款，到货前10-15日内再付设备总价30%，货到现场经甲方、监理单位检查合格后再付设备总价20%，安装验收合格后再付设备总价17%，留设备总价3%作为质量保证金，保修期满后，无生产、安全质量问题，20天内无息一次性付清。

3、设计费：

合同签订后15个工作日内付设计总价30%预付款，提供方案设计并经发包人认可后10-15日内再付设计总价30%，提供施工图设计文件经发包人确认后15日内再付设计总价30%，工程竣工审计完成后20天内支付剩余10%设计费。

三、 本协议于__2020__年__月__日签订于青岛市____，自各方盖章之日起生效。

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

五、本协议一式六份，甲方执三份，乙方执三份。

甲方：（盖章）

法定代表人或委托代理人（签章）：

乙方：（盖章）

法定代表人或委托代理人（签章）：

附件1：经评审的施工图预算

附件2：音乐厅用主要设备选型表

附件3：音乐厅用主要设备品牌参照表（投标单位必须从下表提供的设备品牌中任选一家）

表H.0.1-1　单位工程质量竣工验收记录

工程名称	即墨经济开发区市民文化中心音乐厅设计施工一体化工程	结构类型	框架-剪力墙结构	层数/建筑面积	11000㎡
施工单位	德才装饰股份有限公司	技术负责人	范旭	开工日期	年　月　日
项目负责人	张景峰	项目技术负责人	刘国栋	完工日期	年　月　日

序号	项　目	验　收　记　录	验　收　结　论
1	分部工程验收	共 6 分部，经查符合设计及标准规定 6 分部	所有分部工程质量验收合格
2	质量控制资料核查	共 25 项，经核查符合规定 25 项	质量控制资料全部符合有关规定
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 35 项，符合规定 35 项 共抽查 35 项，符合规定 35 项 经返工处理符合规定 0 项	核查及抽查结果全部符合规定
4	观感质量验收	共抽查 53 项，达到“好”和“一般”的 48 项，经返修处理符合要求的 5 项	整体合格，但存在墙体污染、胶痕未清理、石膏线修复、空调出风口污染等问题需整改
综合验收结论		工程整体质量合格，部分问题需整改后报建设单位复验。	

	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	勘察单位
参加验收单位	（公章） 项目负责人： 2021年7月20日	（公章） 总监理工程师： 2021年7月20日	（公章） 项目负责人： 2021年7月20日	（公章） 项目负责人： 2021年7月20日	（公章） 项目负责人： 年　月　日

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

质量负责人吴新灵资格证明



本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部监制，各省、自治区、直辖市住房城乡建设主管部门批准颁发。本证书表明持证人已通过住房城乡建设领域专业人员岗位培训考核评价，成绩合格。

发证单位：（盖章）

发证时间：2018年12月17日

本证书查询网址：www.sdjs.gov.cn

姓　　名：吴新灵

性　　别：女

身份证号：372323198211223048

岗位名称：质量员（装饰装修）

证书编号：37191070270185

工作单位：德才装饰股份有限公司

ZJBKHZS

ZJBKHZS



山东省住房和城乡建设厅
关于住房和城乡建设领域专业人员
岗位培训考核合格证书相关事项的公告

发布日期:2023-12-29 16:44　　浏览次数:　32934

根据国家职业资格管理的相关政策要求，经研究，自2024年1月1日起，不再办理住房和城乡建设领域专业人员岗位培训考核合格证书的延期、补办、单位变更及企业名称变更等业务，原纸质证书可作为持证人员水平能力评价的证明继续使用。持证人员姓名、身份证号码、证书编号等相关信息可通过“山东省建设从业人员管理系统”（https://117.73.255.95:8081/const/index）查询，系统不再记录和显示证书有效期和工作单位名称。

特此公告。

山东省住房和城乡建设厅

2023年12月29日

http://zjt.shandong.gov.cn/art/2023/12/29/art_187915_10337463.html

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：吴新灵

性　　别：女

从事专业：建设工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2019年12月20日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：372323198211223048

证书编号：鲁190200033201561

公布文号：青人社字〔2020〕4号

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

在线验证码：I82MCJQB

核准公布部门（章）

公布时间：2020年01月14日

成人高等教育

毕业证书



学生 吴新灵 性别 女 ， 1982 年 11 月 22 日生，于 2017 年 3 月至 2019 年 7 月在本校 土木工程 专业 函授 学习，学制 2.5 年，修完 专科起点本 科培养方案规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

中国海洋大学 校长：

批准文号：(83)教成字002

证书编号：104235201905002606 发证日期：二〇一九 年 七 月 十 日

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


姓名 吴新灵
性别 女 民族 汉
出生 1982 年 11 月 22 日
住址 山东省阳信县洋湖乡大杨村237号
公民身份号码 372323198211223048


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 阳信县公安局
有效期限 2011.12.19-2031.12.19

质量主任李强资格证明



本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部监制，各省、自治区、直辖市住房城乡建设主管部门批准颁发。本证书表明持证人已通过住房城乡建设领域专业人员岗位培训考核评价，成绩合格。

发证单位：（盖章）

发证时间：2018年12月12日

本证书查询网址：www.sdjs.gov.cn

姓　　名：李强

性　　别：男

身份证号：220181199203303112

岗位名称：质量员（装饰装修）

证书编号：37191070270174

工作单位：德才装饰股份有限公司

ZJBKHZS

ZJBKHZS



山东省住房和城乡建设厅

Housing and Urban-Rural Development Department of Shandong Province

请输入您想了解的内容　搜索

网站首页　政务公开　政务服务　政民互动　政策法规　数据开放　专题专栏

首页>专题专栏>建设教育与执业资格注册>通知公告

山东省住房和城乡建设厅
关于住房和城乡建设领域专业人员
岗位培训考核合格证书相关事项的公告

发布日期:2023-12-29 16:44　浏览次数:　92977

根据国家职业资格管理的相关政策要求，经研究，自2024年1月1日起，不再办理住房和城乡建设领域专业人员岗位培训考核合格证书的延期、补办、单位变更及企业名称变更等业务，原纸质证书可作为持证人员水平能力评价的证明继续使用。持证人员姓名、身份证号码、证书编号等相关信息可通过“山东省建设从业人员管理系统”（https://117.73.255.95:8081/const/index）查询，系统不再记录和显示证书有效期和工作单位名称。

特此公告。

山东省住房和城乡建设厅

2023年12月29日

打印　关闭

http://zjt.shandong.gov.cn/art/2023/12/29/art_187915_10337463.html

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名： 李强

性　　别： 男

从事专业： 建设工程

系列（专业）名称： 工程技术

资格名称： 工程师

评审时间： 2019年11月29日

评审委员会： 青岛市工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号： 220181199203303112

证书编号： 鲁190200033302284

公布文号： 青人社办字〔2019〕105号

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

在线验证码： 6Z1Z9IM7

核准公布部门（章）

公布时间： 2019年12月25日

普通高等学校

毕业证书



学生 李强 性别 男， 一九九二年 三 月 三十 日生，于 二〇一〇年 九 月至 二〇一四年 七 月在本校 土木工程 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：青岛理工大学琴岛学院 校（院）长：

证书编号：133781201405001999 二〇一四 年 七 月 一 日

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





安全负责人戴震宇资格证明

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：鲁建安C3（2015）8019057



姓　　名：戴震宇

性　　别：男

出 生 年 月：1991年08月11日

企 业 名 称：德才装饰股份有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2015年05月06日

有　效　期：2024年04月14日　至　2027年05月06日

发 证 机 关：山东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2024年04月14日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：戴震宇

性　　别：男

从事专业：建设工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2021年12月05日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370205199108113013

证书编号：鲁2102000333025 77

公布文号：青人社字〔2021〕122号

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

在线验证码：04549R2B

核准公布部门（章）

公布时间：2021年12月16日


姓名 戴震宇

性别 男 民族 汉

出生 1991 年 8 月 11 日

住址 山东省青岛市市北区重庆南路25号6号楼六单元102户

公民身份号码 370205199108113013


中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局市北分局

有效期限 2018.02.27-2038.02.27


普通高等学校

毕业证书

学生 戴震宇 性别 男，一九九一年 八 月 十一 日生，于 二〇一〇 年 九 月至 二〇一三年 七 月在本校 工程造价 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：青岛理工大学琴岛学院 校（院）长：张健

证书编号：13378201306000197 二〇一三年 七 月 一 日

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

安全主任马玉杰资格证明


190-0221

马玉杰 370682198805104737

本人签名 马玉杰

职业资格证书管理号 20211004637000001246

姓　　名 马玉杰

性　　别 男

证件号码 370682198805104737

级　　别 中级

执业证号 1923[illegible]1610

发证日期 2023年[illegible]月15日

注册安全工程师 注册专用章 1101020334400


190-0221

注 册 记 录

马玉杰 370682198805104737

注册类别：建筑施工安全

聘用单位：德才装饰股份有限公司

有效期至：2028年7月15日

注册安全工程师 注册专用章 1101020334400

注 册 记 录

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：马玉杰

性　　别：男

从事专业：建设工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2022年12月18日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：370682198805104737

证书编号：鲁2202000332020 60

公布文号：青人社字〔2022〕152号

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

在线验证码：DV906B7C

核准公布部门（章）

公布时间：2022年12月26日


姓名 马玉杰

性别 男 民族 汉

出生 1988 年 5 月 10 日

住址 山东省青岛市李沧区永安路33号

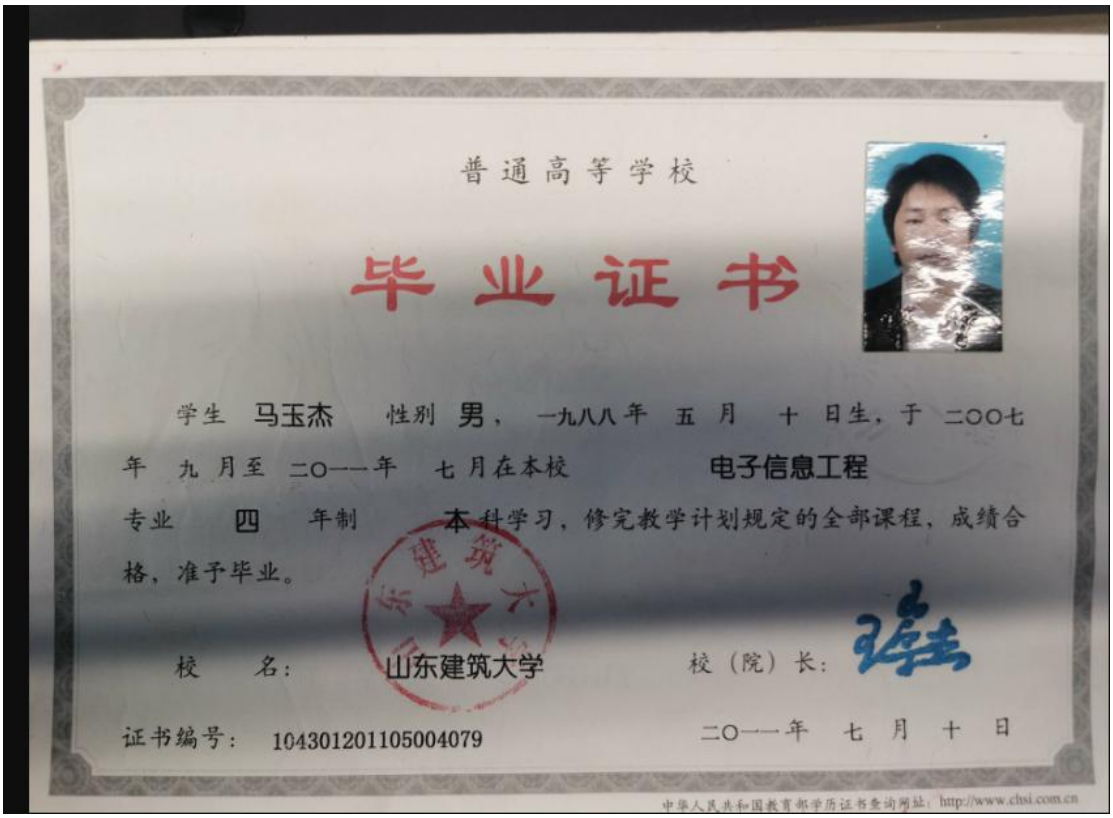
公民身份号码 370682198805104737


中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局李沧分局

有效期限 2017.06.23-2037.06.23


普通高等学校

毕业证书

学生 马玉杰 性别 男，一九八八年 五 月 十 日生，于 二〇〇七年 九 月至 二〇一一年 七 月在本校 电子信息工程 专业 四 年制 本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：山东建筑大学 校（院）长：

证书编号：104301201105004079 二〇一一年 七 月 十 日

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

安全工程师朱刚资格证明

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：鲁建安C3（2023）8038728



姓　　名：朱刚

性　　别：男

出 生 年 月：1992年03月30日

企 业 名 称：德才装饰股份有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2023年04月21日

有 效 期：2026年04月16日　　至　2029年04月21日

发 证 机 关：山东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2026年04月16日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：朱刚

性　　别：男

从事专业：建设工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2022年12月15日

评审委员会：德才装饰股份有限公司工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370782199203304272

证书编号：鲁2202618333000033

公布文号：德才装饰〔2022〕12号

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

在线验证码：DPIC098C

核准公布部门（章）

公布时间：2022年12月24日

普通高等学校



毕业证书

学生 朱刚 性别 男，一九九二 年 三 月 三十 日生，于 二〇一一 年 九 月至 二〇一四 年 六 月在本校 数控技术 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：山东劳动职业技术学院 校（院）长：张庆山

证书编号：123291201406000545 二〇一四 年 六 月 三十 日

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





安全工程师刘飞建资格证明

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：鲁建安C3（2020）8044846



姓　　名：刘飞建

性　　别：男

出 生 年 月：1974年12月22日

企 业 名 称：德才装饰股份有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2020年11月02日

有 效 期：2023年10月27日　　至　2026年11月02日

发 证 机 关：山东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023 年 10 月 27 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

毕业证书



学生刘飞建，性别男，系湖南省(市)湘潭县(市)人，一九七四年十二月出生。自一九九三年九月至一九九六年六月在我校机电工程系工业电气自动化专业学习，学制三年。大学专科修业期满，各科成绩合格，准予毕业。

校(院)长 孟天雄

一九九六年六月二十五日

毕业证书登记第 961023 号





安全员李宗晓资格证明

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：鲁建安C3（2020）8042989



姓　　名：李宗晓

性　　别：男

出 生 年 月：1997年10月06日

企 业 名 称：德才装饰股份有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2020年11月02日

有　效　期：2023年10月19日　至　2026年11月02日

发 证 机 关：山东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2023 年 10 月 19 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制


姓名 李宗晓

性别 男 民族 汉

出生 1997 年 10 月 6 日

住址 山东省青岛市城阳区前田村177号

公民身份号码 370214199710064556


中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局城阳分局

有效期限 2017.07.14-2027.07.14


吉林工程技術師范學院

JILIN ENGINEERING NORMAL UNIVERSITY

普通高等学校

毕业证书

学生 李宗晓 ，性别 男 ，一九九七 年 十 月 六 日生，于二〇一六年 八 月至二〇二〇年 六 月在本校 环境设计 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。

学校（公章） 校长

证书编号：102041202005001267

二〇二〇 年 六 月 二十二日

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

劳资专管员魏圣垒资格证明



本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部监制，各省、自治区、直辖市住房城乡建设主管部门批准颁发。本证书表明持证人已通过住房城乡建设领域专业人员岗位培训考核评价，成绩合格。

发证单位：（盖章）
发证时间：2018年12月12日
本证书查询网址：www.sdjs.gov.cn

姓　　名：魏圣垒
性　　别：女
身份证号：372323199210140325
岗位名称：劳务员
证书编号：37191130271746
工作单位：德才装饰股份有限公司

ZJBKHZS



山东省住房和城乡建设厅
关于住房和城乡建设领域专业人员
岗位培训考核合格证书相关事项的公告

发布日期:2023-12-29 16:44　　浏览次数:　32934

根据国家职业资格管理的相关政策要求，经研究，自2024年1月1日起，不再办理住房和城乡建设领域专业人员岗位培训考核合格证书的延期、补办、单位变更及企业名称变更等业务，原纸质证书可作为持证人员水平能力评价的证明继续使用。持证人员姓名、身份证号码、证书编号等相关信息可通过“山东省建设从业人员管理系统”（https://117.73.255.95:8081/const/index）查询，系统不再记录和显示证书有效期和工作单位名称。

特此公告。

山东省住房和城乡建设厅

2023年12月29日

http://zjt.shandong.gov.cn/art/2023/12/29/art_187915_10337463.html

本证书表明持证人具备担任相应专业技术职务的任职资格。



持证人签名：_____

19

姓　　名：魏圣垒

性　　别：女

出生年月：1992.1

工作单位：德才装饰股份有限公司

证书编号：171090570048

专业名称：工程造价

资格名称：助理工程师

授予时间：2017.10.31

评审委员会（章）



普通高等学校

毕业证书



学生 魏圣垒 性别 女，一九九二 年 十 月 十四 日生，于 二〇一一 年 九 月至二〇一四年 七 月在本校 工程造价 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：滨州职业学院 校（院）长：

证书编号：128181201406002566 二〇一四 年 七 月 十五 日

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

生产经理王桂昌资格证明

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：王桂昌

性　　别：男

从事专业：其他-电气工程与自动化

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2023年12月13日

评审委员会：德才装饰股份有限公司工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370782199207091112

证书编号：鲁230261833300032

公布文号：德才装饰〔2023〕11号

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

在线验证码：51P6Z281

核准公布部门（章）

公布时间：2023年12月22日



姓名 王桂昌

性别 男 民族 汉

出生 1992 年 7 月 9 日

住址 山东省诸城市枳沟镇西安村306号

公民身份号码 370782199207091112

中华人民共和国

居民身份证

签发机关 诸城市公安局

有效期限 2022.07.22-2042.07.22



普通高等学校

毕业证书

学生 王桂昌 性别 男，一九九二 年 七 月 九 日生，于二〇一一 年 九 月至二〇一四 年 六 月在本校 工程造价 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：烟台职业学院 校（院）长：

证书编号：123961201406106251 二〇一四 年 六 月 三十 日

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

商务经理郭靓资格证明

使用有效期：2026年08月11日
-2026年11月09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：郭靓

性　　别：女

出 生 日 期：1991年02月26日

专　　业：安装工程

证 书 编 号：建[造]14213700006106

有 效 期 ：2025年07月16日-2029年07月15日

聘 用 单 位：德才装饰股份有限公司

个人签名：郭靓

签名日期：2026.8.11

中华人民共和国
住房和城乡建设部

发证日期：2025年07月01日

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：郭靓

性　　别：女

从事专业：建设工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2020年11月21日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370202199102261462

证书编号：鲁2002000333302922

公布文号：青人社字〔2020〕124号

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

在线验证码：42H3T391

核准公布部门（章）

公布时间：2020年12月07日







普通高等学校

毕业证书

学生 郭靓 性别女，一九九一年 二 月 二十六日生，于 二〇一二 年 九 月至二〇一四年 六 月在本校 工程管理 专业专科起点本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：河北工程大学 校（院）长：

证书编号：100761201405200067 二〇一四年 六 月 十九 日

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

两制专员王云山资格证明

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：王云山

性　　别：男

从事专业：建设工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2020年11月21日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370202198504020018

证书编号：鲁200200033302925

公布文号：青人社字〔2020〕124号

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

在线验证码：K6K61S0P

核准公布部门（章）

公布时间：2020年12月07日



姓名 王云山

性别 男 民族 汉

出生 1985 年 4 月 2 日

住址 山东省青岛市市南区贵州路22号11户

公民身份号码 370202198504020018

中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局市南分局

有效期限 2016.10.08-2036.10.08



普通高等学校

毕业证书

学生 王云山 性别 男，一九八五 年 四 月 二 日生，于 二〇〇五 年 九 月至 二〇〇九 年 七 月在本校 运动训练 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：山东体育学院 校（院）长：

证书编号：10457120090500698 二〇〇九 年 七 月 一 日

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

装修工程师李杰资格证明

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：李杰

性　　别：男

从事专业：建设工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2021年12月05日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370211198707220016

证书编号：鲁210200033302576

公布文号：青人社字〔2021〕122号

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

在线验证码：3H7BEB79

核准公布部门（章）

公布时间：2021年12月16日

成人高等教育

毕 业 证 书



学生 李杰 性别 男，1987 年 7 月 22 日生，于 2020 年 3 月至 2022 年 6 月在本校 工程管理 专业 业余 学习，学制 2.5 年，修完 专科起点本 科培养方案规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

中国海洋大学 校长：

批准文号：(83)教成字002

证书编号：104235202205009701

发证日期：二〇二二 年 六 月 八 日


姓名 李杰
性别 男 民族 汉
出生 1987 年 7 月 22 日
住址 山东省青岛市黄岛区十字路元村290号内1户
公民身份号码 370211198707220016


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 青岛市公安局经济技术开发区分局
有效期限 2015.09.28-2035.09.28

装修工程师谭锦宁资格证明

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：谭锦宁

性　　别：男

从事专业：建设工程-建筑工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2024年10月17日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：370305197910310416

证书编号：鲁2402000332007 29

公布文号：青人社字〔2024〕79号

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

在线验证码：9KH28603

核准公布部门（章）

公布时间：2024年10月25日



姓 名 谭锦宁

性 别 男 民 族 汉

出 生 1979 年 10 月 31 日

住 址 山东省青岛市崂山区合肥路859号1号楼2单元1402户

公民身份号码 370305197910310416



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局崂山分局

有效期限 2015.12.15-2035.12.15



普通高等学校

毕业证书

学生 谭锦宁 性别男， 1979 年 10 月 日生，于 2001 年 9 月至 2005 年 6 月在本校网络教育学院 艺术设计 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：西南交通大学 校（院）长：

证书编号： 10613720050501107

2005 年 6 月 18 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn

中华人民共和国教育部监制

电气工程师吴绍兴资格证明

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：吴绍兴

性　　别：男

从事专业：建设工程-电气安装

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2023年12月13日

评审委员会：德才装饰股份有限公司工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370285199108085333

证书编号：鲁2302618333300045

公布文号：德才装饰〔2023〕11号

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

在线验证码：7F2G670V

核准公布部门（章）

公布时间：2023年12月22日





普通高等学校

毕业证书



学生 吴绍兴 性别 男，一九九一 年 八 月 八 日生，于 二〇一〇 年 九 月至二〇一三 年 六 月在本校 城镇规划 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：菏泽学院 校（院）长：

证书编号：104551201306001647 二〇一三 年 六 月 三十 日

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

给排水工程师张胜利资格证明

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：张胜利

性　　别：男

从事专业：给水排水工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2020年11月21日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370124198312100016

证书编号：鲁200200033302928

公布文号：青人社字〔2020〕124号

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

在线验证码：VS3ED99P

核准公布部门（章）

公布时间：2020年12月07日


姓 名 张胜利

性 别 男 民 族 汉

出 生 1983 年 12 月 10 日

住 址 山东省青岛市市北区乐环路87号3单元701户

公民身份号码 370124198312100016


中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局市北分局

有效期限 2015.11.09-2035.11.09


普通高等学校

毕业证书

学生 张胜利 性别 男， 1983 年 12 月 10 日生，于 2002 年 9 月至 2006 年 6 月在本校 市场营销 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：中国海洋大学 校（院）长：

证书编号：10423120060500177 9

二〇〇六 年 六 月二十六 日

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

造价工程师李淑君资格证明

使用有效期：2026年08月20日
-2026年11月18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：李淑君

性　　别：女

出 生 日 期：1990年02月28日

专　　业：土木建筑工程

证 书 编 号：建[造]11223700013859

有 效 期：2026年07月04日-2030年07月03日

聘 用 单 位：德才装饰股份有限公司

个人签名：李淑君

签名日期：2026.8.20

中华人民共和国
住房和城乡建设部

发证日期：2026年06月08日

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：李淑君

性　　别：女

从事专业：建设工程-建筑工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2025年11月03日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：370305199002286229

证书编号：鲁250200033200410

公布文号：青人社字〔2025〕90号

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

在线验证码：56B69007

核准公布部门（章）

公布时间：2025年11月13日


姓名 李淑君

性别 女 民族 汉

出生 1990 年 2 月 28 日

住址 山东省淄博市临淄区胜利路一化生活区41号楼1单元103号

公民身份号码 370305199002286229


中华人民共和国

居民身份证

签发机关 淄博市公安局临淄分局

有效期限 2019.01.09-2039.01.09


普通高等学校

毕业证书

学生 李淑君 性别 女，一九九〇 年 二 月 二十八 日生，于二〇〇七 年 九 月至二〇一〇 年 六 月在本校 工程造价 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：青岛理工大学琴岛学院 校（院）长：张健

证书编号：13378120100600036?

二〇一〇 年 六 月 二十九 日

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

BIM 工程师姜新杰资格证明

BIM

全国 BIM 技能等级考试

一级证书



姜新杰 参加 2021 年 06 月全国 BIM 技能等级考试

BIM建模师 ，成绩 良好 ，特发此证。

身份证号：370687198804010036

证书编号：2101001023029094

CERTIFICATE OF BIM SKILL PROFICIENCY TEST

Level I

ID Number: 370687198804010036

Certificate Number: 2101001023029094

中国图学学会

China Graphics Society

BIM

证书唯一序列号：A1100007577

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：姜新杰

性　　别：男

从事专业：建设工程-风景园林

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2024年12月14日

评审委员会：德才装饰股份有限公司工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370687198804010036

证书编号：鲁240261833300036

公布文号：德才装饰[2024]28号

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

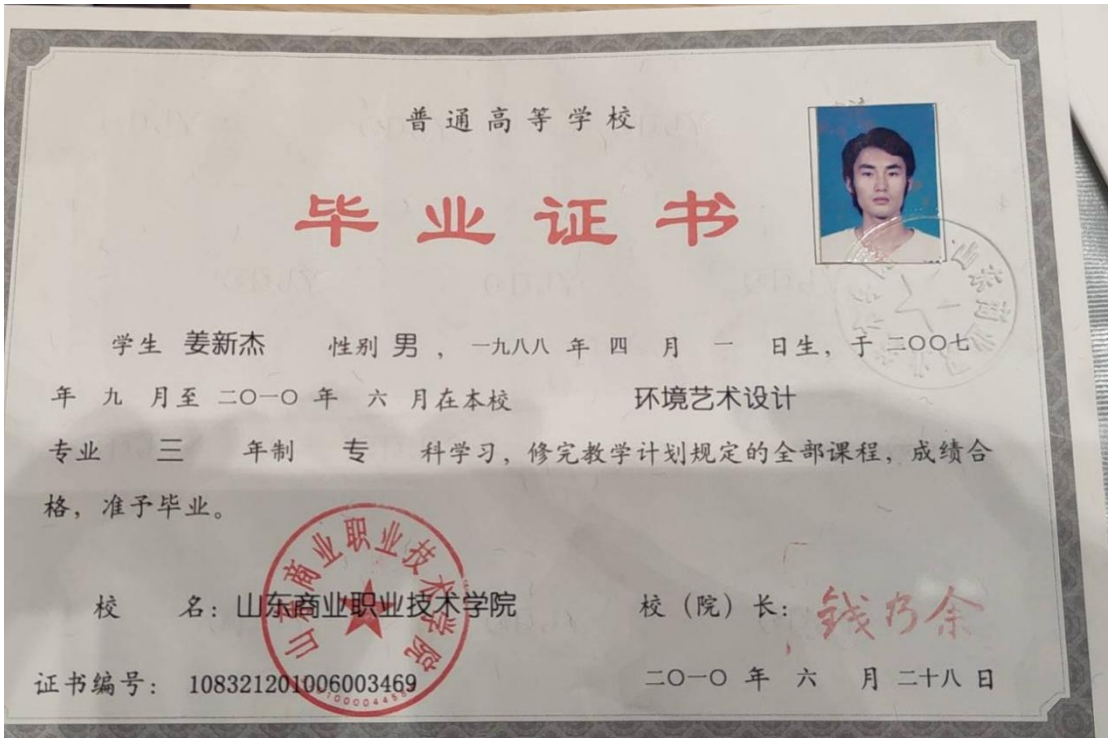
在线验证码：0146010S

核准公布部门（章）

公布时间：2024年12月31日


姓名 姜新杰
性别 男 民族 汉
出生 1988 年 4 月 1 日
住址 山东省海阳市东村街道办事处姜家疃村537号
公民身份号码 370687198804010036


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 海阳市公安局
有效期限 2016.08.11-2036.08.11


普通高等学校

毕业证书

学生 姜新杰 性别 男，一九八八 年 四 月 一 日生，于 二〇〇七 年 九 月至 二〇一〇 年 六 月在本校 环境艺术设计 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：山东商业职业技术学院 校（院）长：钱乃余

证书编号：108321201006003469 二〇一〇 年 六 月 二十八 日

施工员左超资格证明

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

ZGZS



持证人签名：_____

姓　　名：左超

性　　别：男

出生年月：1986.08

工作单位：德才装饰股份有限公司

现从事专业：建设工程

原专业技术职务资格：助理工程师

现专业技术职务资格：工程师

资格证书编号：173090574535

评审委员会(章)

评审时间：2017.12.09

公布时间：2017.12.29
(生效时间)

公布文号：青人社办字[2017]216号



本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部监制，各省、自治区、直辖市住房城乡建设主管部门批准颁发。本证书表明持证人已通过住房城乡建设领域专业人员岗位培训考核评价，成绩合格。

发证单位：（盖章）

发证时间：2018年12月12日

本证书查询网址：www.sdjs.gov.cn

姓　　名：左超

性　　别：男

身份证号：370285198608261116

岗位名称：施工员（装饰装修）

证书编号：37191020270437

工作单位：德才装饰股份有限公司

ZJBKHZS

ZJBKHZS



山东省住房和城乡建设厅
关于住房和城乡建设领域专业人员
岗位培训考核合格证书相关事项的公告

发布日期:2023-12-29 16:44　　浏览次数:　32934

根据国家职业资格管理的相关政策要求，经研究，自2024年1月1日起，不再办理住房和城乡建设领域专业人员岗位培训考核合格证书的延期、补办、单位变更及企业名称变更等业务，原纸质证书可作为持证人员水平能力评价的证明继续使用。持证人员姓名、身份证号码、证书编号等相关信息可通过“山东省建设从业人员管理系统”（https://117.73.255.95:8081/const/index）查询，系统不再记录和显示证书有效期和工作单位名称。

特此公告。

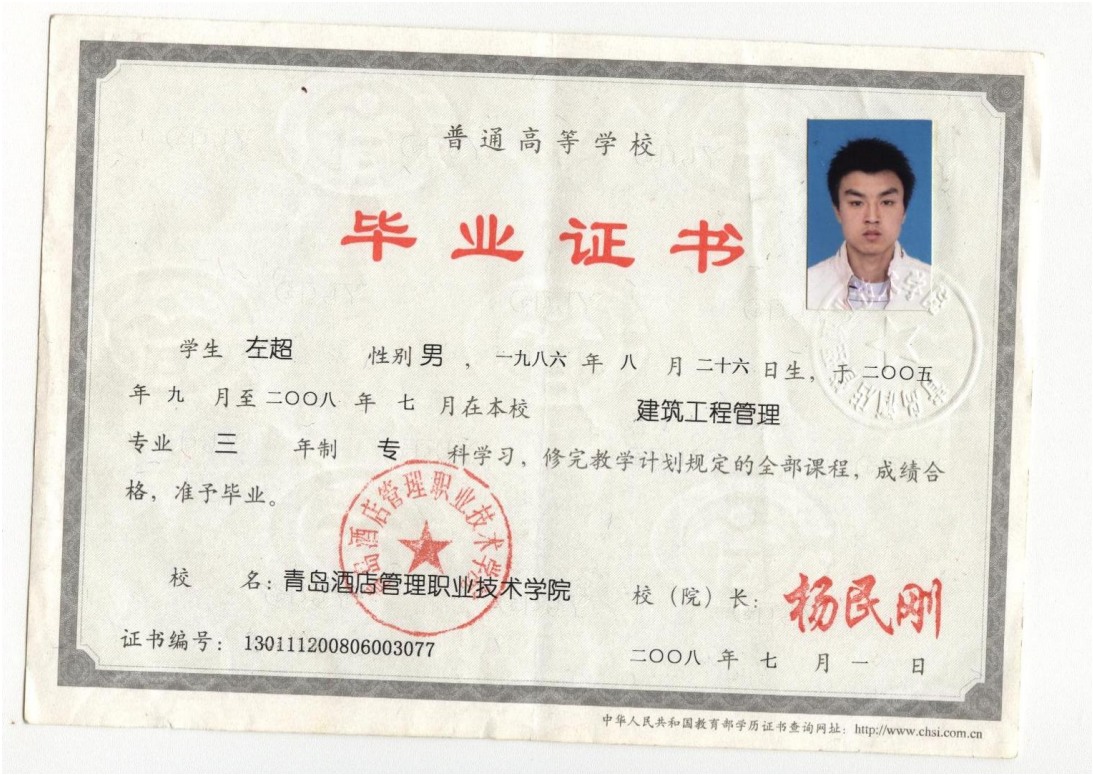
山东省住房和城乡建设厅

2023年12月29日

HTTP://ZJT.SHANDONG.GOV.CN/ART/2023/12/29/ART_187915_10337463.HTML


姓名 左超
性别 男 民族 汉
出生 1986 年 8 月 26 日
住址 山东省莱西市姜山镇南仙庄村38号
公民身份号码 370285198608261116


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 莱西市公安局
有效期限 2015.08.14-2035.08.14


普通高等学校
毕业证书
学生 左超 性别 男 ，一九八六 年 八 月 二十六 日生，于 二〇〇五 年 九 月至 二〇〇八 年 七 月在本校 建筑工程管理 专业 三 年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。
校 名：青岛酒店管理职业技术学院
校（院）长：杨民刚
证书编号：130111200806003077
二〇〇八 年 七 月 一 日
中华人民共和国教育部学历证书查询网址：http://www.chsi.com.cn

材料员张永喆资格证明



本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部监制，各省、自治区、直辖市住房城乡建设主管部门批准颁发。本证书表明持证人已通过住房城乡建设领域专业人员岗位培训考核评价，成绩合格。

发证单位：（盖章）
发证时间：2018年12月12日
本证书查询网址：www.sdjs.gov.cn

姓　　名：张永喆
性　　别：男
身份证号：220122198712181112
岗位名称：材料员
证书编号：37191110272697
工作单位：德才装饰股份有限公司

ZJBKHZS　ZJBKHZS

山东省住房和城乡建设厅
Housing and Urban-Rural Development Department of Shandong Province

请输入您想了解的内容　搜索

网站首页　政务公开　政务服务　政民互动　政策法规　数据开放　专题专栏

首页>专题专栏>建设教育与执业资格注册>通知公告

山东省住房和城乡建设厅
关于住房和城乡建设领域专业人员
岗位培训考核合格证书相关事项的公告

发布日期:2023-12-29 16:44　　浏览次数:　92977

根据国家职业资格管理的相关政策要求，经研究，自2024年1月1日起，不再办理住房和城乡建设领域专业人员岗位培训考核合格证书的延期、补办、单位变更及企业名称变更等业务，原纸质证书可作为持证人员水平能力评价的证明继续使用。持证人员姓名、身份证号码、证书编号等相关信息可通过“山东省建设从业人员管理系统”（https://117.73.255.95:8081/const/index）查询，系统不再记录和显示证书有效期和工作单位名称。

特此公告。

山东省住房和城乡建设厅

2023年12月29日

打印　关闭

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：张永喆

性　　别：男

从事专业：建设工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2018年11月30日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：220122198712181112

证书编号：鲁180200033303872

公布文号：青人社办字〔2018〕184号

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

在线验证码：BUI2M109

核准公布部门（章）

公布时间：2018年12月27日



姓名 张永喆

性别 男 民族 汉

出生 1987 年 12 月 18 日

住址 山东省青岛市李沧区黑龙江中路480号3号楼1单元2101户

公民身份号码 220122198712181112

中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局李沧分局

有效期限 2018.01.11-2038.01.11



普通高等学校

毕业证书

学生 张永喆 性别男 ，一九八七年 十二月 十八 日生，于二〇〇七年 九 月至二〇一〇年 六 月在本校 数控技术 专业 三 年制专科(高职)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：白城职业技术学院 校（院）长：

证书编号：141071201006000025

二〇一〇年 六 月三十 日

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

资料管理员乔璐资格证明



本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部监制，各省、自治区、直辖市住房城乡建设主管部门批准颁发。本证书表明持证人已通过住房城乡建设领域专业人员岗位培训考核评价，成绩合格。

发证单位：（盖章）

发证时间：2018年[illegible]月12日

本证书查询网址：www.sdjs.gov.cn

姓　　名：乔璐

性　　别：女

身份证号：370205199206015521

岗位名称：资料员

证书编号：37191140271767

工作单位：德才装饰股份有限公司

ZJBKHZS

ZJBKHZS



山东省住房和城乡建设厅
关于住房和城乡建设领域专业人员
岗位培训考核合格证书相关事项的公告

发布日期:2023-12-29 16:44　　浏览次数:　32934

根据国家职业资格管理的相关政策要求，经研究，自2024年1月1日起，不再办理住房和城乡建设领域专业人员岗位培训考核合格证书的延期、补办、单位变更及企业名称变更等业务，原纸质证书可作为持证人员水平能力评价的证明继续使用。持证人员姓名、身份证号码、证书编号等相关信息可通过“山东省建设从业人员管理系统”（https://117.73.255.95:8081/const/index）查询，系统不再记录和显示证书有效期和工作单位名称。

特此公告。

山东省住房和城乡建设厅

2023年12月29日

HTTP://ZJT.SHANDONG.GOV.CN/ART/2023/12/29/ART_187915_10337463.HTML

山东省中级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：乔璐

性　　别：女

从事专业：建设工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：工程师

评审时间：2020年11月21日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格中级评审委员会

身份证号：370205199206015521

证书编号：鲁200200033302912

公布文号：青人社字〔2020〕124号

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

在线验证码：B2F4394U

核准公布部门（章）

公布时间：2020年12月07日


姓名 乔璐

性别 女 民族 汉

出生 1992 年 6 月 1 日

住址 山东省青岛市市北区瑞昌路98号6号楼1单元202户

公民身份号码 370205199206015521


中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局市北分局

有效期限 2020.04.29-2040.04.29


普通高等学校

毕业证书

学生 乔璐 性别 女，一九九二 年 六 月 一 日生，于 二〇一一 年 九 月至 二〇一四 年 六 月在本校 艺术设计 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：青岛理工大学

校（院）长：

证书编号：104291201406001275

二〇一四 年 六 月二十六日

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

预算员边梦娇资格证明



中华人民共和国二级造价工程师
职业资格证书

边梦娇 于2024年10月13日参加山东省二级造价工程师职业资格（土木建筑工程专业）考试，全部科目成绩合格，取得二级造价工程师的职业资格。

证书编号：24020100977

身份证件号：371424199903212126

山东省住房和城乡建设厅官方网站（http://jst.shandong.gov.cn）查验证

批准时间：2024年10月13日

山东省初级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：边梦娇

性　　别：女

从事专业：建设工程-建筑工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：助理工程师

评审委员会：正规全日制院校毕业生专业技术职称（资格）认定

身份证号：371424199903212126

证书编号：鲁R23020037400368

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

在线验证码：1JSF4AJS

核准公布部门（章）

公布时间：2023年12月31日


边梦娇
性别 女 民族 汉
出生 1999 年 3 月 21 日
住址 山东省临邑县临南镇边家村27号
公民身份号码 371424199903212126
中华人民共和国
居民身份证
签发机关 临邑县公安局
有效期限 2019.08.15-2029.08.15


普通高等学校
毕业证书
学生 边梦娇 性别 女，一九九九 年 三 月二十一日生，于二〇一七 年 九 月至二〇二一 年 七 月在本校 工程造价 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：青岛农业大学
校（院）长：刘新
证书编号：104351202105005216
二〇二一 年 七 月 一

设计负责人王松资格证明

使用有效期:2026年08月27日
-2027年02月23日

中华人民共和国一级注册建筑师
注册证书

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



姓　　名：王松

性　　别：男

出生日期：1988年10月15日

注册编号：20243703249

聘用单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司

注册有效期：2026年02月02日-2028年02月01日

全国注册建筑师管理委员会
THE NATIONAL ADMINISTRATION BOARD OF ARCHITECT REGISTRATION

主任

全国注册建筑师管理委员会

个人签名：王松

签名日期：2026.8.27

发证日期：2026年02月02日

普通高等学校

毕业证书



学生 王松 性别 男， 一九八八年 十 月 十五 日生，于 二〇〇八年 九 月至 二〇一三年 七 月在本校 建筑学 专业 五 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名： 青岛理工大学琴岛学院 校（院）长： 张健

证书编号： 133781201305001331 二〇一三 年 七 月 一 日

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





建筑专业设计师谢伟资格证明

使用有效期:2026年07月21日
-2027年01月17日

中华人民共和国一级注册建筑师
注册证书

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



姓　　名：谢伟

性　　别：男

出生日期：1981年04月01日

注册编号：20213702542

聘用单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司

注册有效期：2025年07月10日-2027年07月09日

全国注册建筑师管理委员会
THE NATIONAL ADMINISTRATION BOARD OF ARCHITECT REGISTRATION

主任

全国注册建筑师管理委员会

个人签名：

签名日期：2026.07.21

发证日期：2025年07月10日

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：谢伟

性　　别：男

从事专业：勘察设计

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2018年12月14日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：370782198104010231

证书编号：鲁180200033201379

公布文号：青人社办字（2019）17号

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

在线验证码：P35287A5

核准公布部门（章）

公布时间：2019年01月31日



中华人民共和国

居民身份证

签发机关　青岛市公安局崂山分局

有效期限　2016.01.27-2036.01.27



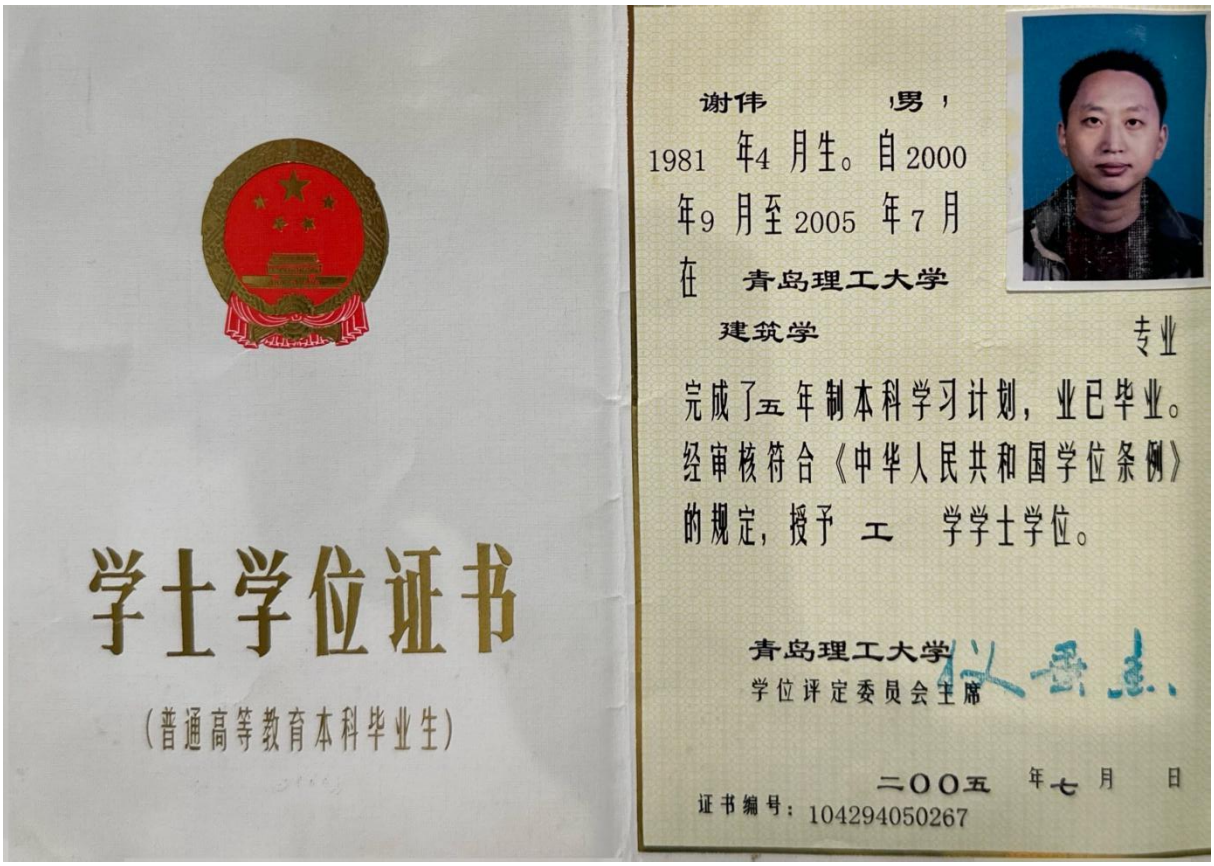
姓名　谢伟

性别　男　民族　汉

出生　1981 年 4 月 1 日

住址　山东省青岛市崂山区深圳路168号1号楼2单元1003户

公民身份号码　370782198104010231



学士学位证书

（普通高等教育本科毕业生）

谢伟　男，1981 年4 月生。自2000 年9 月至2005 年7 月在　青岛理工大学　建筑学　专业完成了五 年制本科学习计划，业已毕业。经审核符合《中华人民共和国学位条例》的规定，授予　工　学学士学位。

青岛理工大学

学位评定委员会主席

二〇〇五　年七　月　日

证书编号：104294050267

装饰装修专业负责人刘松涛资格证明

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：刘松涛

性　　别：男

从事专业：建设工程-建筑工程

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2025年11月03日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：370683198302260013

证书编号：鲁250200033200196

公布文号：青人社字〔2025〕90号

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

在线验证码：5743N02I

核准公布部门（章）

公布时间：2025年11月13日






普通高等学校

毕业证书

学生 刘松涛 性别 男，一九八三 年 二 月二十六 日生，于 二〇〇二 年 九 月至二〇〇六年 七 月在本校 艺术设计 专业 四 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：长春工业大学 校（院）长：张德江

证书编号：101901200605001617 二〇〇六 年 七 月 一 日

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

结构专业设计师刘斌资格证明

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：刘斌

性　　别：男

从事专业：勘察设计

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2021年10月18日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：372421197801070879

证书编号：鲁210200033200068

公布文号：青人社字（2021）84号

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

在线验证码：23QY71MW

核准公布部门（章）

公布时间：2021年10月28日

使用有效期：2026年07月21日
- 2027年01月17日

中华人民共和国一级注册结构工程师

注册执业证书

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



姓　　名：刘斌

性　　别：男

出生日期：1978年01月07日

注册编号：S20083701721

聘用单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司

注册有效期：2024年12月20日-2027年12月31日

中华人民共和国
住房和城乡建设部

行政审批专用章（3）

刘 斌

个人签名：刘斌

签名日期：2026.7.21

发证日期：2024年12月20日



姓名 刘斌

性别 男 民族 汉

出生 1978 年 1 月 7 日

住址 山东省青岛市市南区信号山路4号甲201户

公民身份号码 372421197801070879



中华人民共和国

居民身份证

签发机关 青岛市公安局市南分局

有效期限 2019.12.25-2039.12.25



35

普通高等学校

毕业证书

学生 刘斌 性别 男，

一九七八年 一 月 日生，于一九九九年

九 月至 二〇〇三 年 七 月在本校

土木工程 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(院)长：杨成仁

校 名：青岛建筑工程学院

二〇〇三 年 七 月 日

学校编号：10429120030500017O

中华人民共和国教育部监制

No. 02782493

电气专业设计师鞠永涛资格证明

山东省高级职称证书

本证书表明持证人具有相应学术技术水平和专业能力



姓　　名：鞠永涛

性　　别：男

从事专业：电气设计

系列（专业）名称：工程技术

资格名称：高级工程师

评审时间：2020年11月28日

评审委员会：青岛市工程技术职务资格高级评审委员会

身份证号：370681198204258013

证书编号：鲁200200033201452

公布文号：青人社字〔2020〕129号

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

在线验证码：I4S0W4V9

核准公布部门（章）

公布时间：2020年12月14日

使用有效期：2026年07月21日
-2027年01月17日

中华人民共和国注册电气工程师（供配电）
注册执业证书

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



姓　　名：鞠永涛

性　　别：男

出生日期：1982年04月25日

注册编号：DG20153700822

聘用单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司

注册有效期：2024年12月16日-2027年12月31日

中华人民共和国
住房和城乡建设部

行政审批专用章（3）

鞠永涛

个人签名：鞠永涛

签名日期：2026.7.21

发证日期：2024年12月16日

普通高等学校



毕业证书

学生 鞠永涛 性别男，一九八二年 四 月 日生，于二〇〇一年 九 月至二〇〇五年 七 月在本校 电气工程及其自动化 专业 肆 年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：中国石油大学(华东) 校（院）长：

证书编号：104251200505002002 二〇〇五 年 七 月 一 日

查询网址：http://www.chsi.com.cn 中华人民共和国教育部监制





给水排水专业设计师刘文洁资格证明

使用有效期：2026年07月22日
- 2027年01月18日

中华人民共和国注册公用设备工程师(给水排水)

注册执业证书

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



姓　　名：刘文洁

性　　别：女

出生日期：1986年10月29日

注册编号：CS20243701522

聘用单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司

注册有效期：2024年05月10日-2027年06月30日

中华人民共和国
住房和城乡建设部

行政审批专用章
(3)

个人签名：刘文洁

签名日期：2026.7.22

发证日期：2024年05月10日



硕士研究生

毕业证书

研究生　刘文洁　性别 女，　1986 年　10 月　29 日生，于二〇〇九年　九 月至二〇一二 年　六 月在　环境工程专业学习，学制 三 年，修完硕士研究生培养计划规定的全部课程，成绩合格，毕业论文答辩通过，准予毕业。

培养单位：　校(院、所)长：

证书编号：104231201202200844　二〇一二 年　六 月　二十 日

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



姓 名 刘文洁

性 别 女　民 族 汉

出 生 1986 年 10 月 29 日

住 址 山东省青岛市市南区苏州路15号甲304户甲

公民身份号码 370202198610293028



中华人民共和国

居民身份证

签发机关　青岛市公安局市南分局

有效期限　2016.03.14-2036.03.14

4、纳税证明

4.1 2023-2025 年的税务机关出具的纳税证明

(1)牵头单位-德才装饰股份有限公司

2023 年纳税证明

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

24(0607)94 证明 00000557

税务机关	国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所	填发日期	2024-06-07
纳税人名称	德才装饰股份有限公司	纳税人识别号	913702007180133454

税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-14	￥70792254.89
增值税(滞纳金)	2023-03-01 至 2023-03-31	2023-05-11	￥216.97
增值税(滞纳金)	2023-03-01 至 2023-03-31	2023-05-17	￥-216.97
增值税	2023-03-01 至 2023-03-31	2023-05-17	￥-61992.00
企业所得税	2022-01-01 至 2023-09-30	2023-10-24	￥32797101.63
城市维护建设税	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-14	￥4938154.04
印花税	2022-10-01 至 2023-09-30	2023-10-17	￥1611253.18
车辆购置税	2023-08-21 至 2023-08-21	2023-08-22	￥89176.98
教育费附加	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-14	￥2116351.73
地方教育附加	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-14	￥1410901.16

妥善保管　　手写无效

金额合计(大写)	壹亿壹仟叁佰陆拾玖万叁仟贰佰零壹元陆角壹分	￥113693201.61

国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所 税收业务专用章

税务机关
(盖章)

备　注

填票人　电子税务局

第 1 页，总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

2024 年纳税证明

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

24(1210)94 证明 00000551

税 务 机 关	国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所	填 发 日 期	2024-12-10
纳税人名称	德才装饰股份有限公司	纳税人识别号	913702007180133454

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2021-11-01 至 2021-11-30	2024-03-19	¥-66750.00
增值税	2023-08-01 至 2023-08-31	2024-07-02	¥11941.75
增值税	2023-11-01 至 2023-11-30	2024-03-19	¥-9000.00
增值税	2024-09-01 至 2024-09-30	2024-10-22	¥67118.95
企业所得税	2024-01-01 至 2024-03-31	2024-04-19	¥871065.50
城市维护建设税(滞纳金)	2023-08-01 至 2023-08-31	2024-07-02	¥121.21
城市维护建设税	2024-02-01 至 2024-02-29	2024-03-11	¥2082.91
城市维护建设税	2024-04-01 至 2024-04-30	2024-05-15	¥306963.06
印花税	2023-10-01 至 2023-12-31	2024-01-11	¥233998.20
教育费附加	2023-10-01 至 2023-10-31	2024-07-02	¥1.75
教育费附加	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-07	¥58.50
教育费附加	2024-09-01 至 2024-09-30	2024-10-22	¥2072.07
地方教育附加	2023-08-01 至 2023-08-31	2024-07-02	¥238.83
金额合计（大写）	贰仟叁佰伍拾壹万陆仟捌佰肆拾玖元柒角		¥23516849.70

安善保管

手写无效

备 注

税务机关
（盖章）

国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所 税收业务专用章

填票人 电子税务局

第 4 页，总共 5 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

24(1210)94 证明 00000551

税务机关	国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所	填发日期	2024-12-10
纳税人名称	德才装饰股份有限公司	纳税人识别号	913702007180133454

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2021-12-01 至 2021-12-31	2024-03-19	¥-2250.00
增值税(滞纳金)	2023-08-01 至 2023-08-31	2024-07-02	¥1731.55
增值税	2023-10-01 至 2023-10-31	2024-07-02	¥58.25
企业所得税(滞纳金)	2018-01-01 至 2018-12-31	2024-07-22	¥9148.11
企业所得税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-12-03	¥5211736.04
企业所得税	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-16	¥5957029.50
城市维护建设税	2024-03-01 至 2024-03-31	2024-04-12	¥246769.63
印花税	2024-04-01 至 2024-06-30	2024-07-11	¥130378.68
教育费附加	2023-08-01 至 2023-08-31	2024-07-02	¥358.26
教育费附加	2024-02-01 至 2024-02-29	2024-03-11	¥892.68
教育费附加	2024-03-01 至 2024-03-31	2024-04-12	¥105758.41
地方教育附加	2023-10-01 至 2023-10-31	2024-07-02	¥1.16
地方教育附加	2024-04-01 至 2024-04-30	2024-05-15	¥87703.73
金额合计（大写）	贰仟叁佰伍拾壹万陆仟捌佰肆拾玖元柒角		¥23516849.70

安善保管

手写无效

备 注

税务机关
（盖章）

国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所
税收业务专用章

填票人 电子税务局

第 3 页，总共 5 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

24(1210)94 证明 00000551

税务机关	国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所	填发日期	2024-12-10
纳税人名称	德才装饰股份有限公司	纳税人识别号	913702007180133454

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税(滞纳金)	2023-10-01 至 2023-10-31	2024-07-02	¥6.67
增值税	2024-03-01 至 2024-03-31	2024-04-12	¥3517480.44
增值税	2024-04-01 至 2024-04-30	2024-05-15	¥4382586.53
增值税(滞纳金)	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-09-12	¥1.04
城市维护建设税	2023-08-01 至 2023-08-31	2024-07-02	¥835.92
城市维护建设税	2023-10-01 至 2023-10-31	2024-07-02	¥4.07
城市维护建设税	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-18	¥96401.76
城市维护建设税	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-09-12	¥9280.61
城市维护建设税	2024-08-01 至 2024-08-31	2024-09-11	¥5630.41
城市维护建设税	2024-09-01 至 2024-09-30	2024-10-22	¥4834.83
印花税	2024-01-01 至 2024-03-31	2024-04-11	¥162578.43
印花税	2024-07-01 至 2024-09-30	2024-10-15	¥353890.23
教育费附加	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-09-12	¥3977.40
金额合计（大写）	贰仟叁佰伍拾壹万陆仟捌佰肆拾玖元柒角		¥23516849.70

妥善保管

手写无效

备 注

税务机关
（盖章）

国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所 税收业务专用章

填票人 电子税务局

第 2 页，总共 5 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

24(1210)94 证明 00000551

税务机关	国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所	填发日期	2024-12-10
纳税人名称	德才装饰股份有限公司	纳税人识别号	913702007180133454

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2022-11-01 至 2022-11-30	2024-03-19	¥-82500.00
增值税	2022-12-01 至 2022-12-31	2024-03-19	¥-9000.00
增值税	2024-02-01 至 2024-02-29	2024-03-11	¥29755.87
增值税	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-09-12	¥130630.13
企业所得税(滞纳金)	2020-04-01 至 2020-06-30	2024-07-22	¥7642.07
企业所得税(滞纳金)	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-12-03	¥787.17
教育费附加	2024-04-01 至 2024-04-30	2024-05-15	¥131555.60
教育费附加	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-18	¥41315.04
教育费附加	2024-08-01 至 2024-08-31	2024-09-11	¥2413.03
地方教育附加	2024-02-01 至 2024-02-29	2024-03-11	¥595.12
地方教育附加	2024-03-01 至 2024-03-31	2024-04-12	¥70505.61
地方教育附加	2024-06-01 至 2024-06-30	2024-09-12	¥2651.60
地方教育附加	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-07	¥39.00
金额合计（大写）	贰仟叁佰伍拾壹万陆仟捌佰肆拾玖元柒角		¥23516849.70

安善保管

手写无效

备 注

税务机关
（盖章）

国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所
税收业务专用章

填票人 电子税务局

第 1 页，总共 5 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

24(1210)94 证明 00000551

税务机关	国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所	填发日期	2024-12-10
纳税人名称	德才装饰股份有限公司	纳税人识别号	913702007180133454

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-18	¥1374568.00
增值税	2024-08-01 至 2024-08-31	2024-09-11	¥78484.46
城市维护建设税	2024-07-01 至 2024-07-31	2024-08-07	¥136.50
地方教育附加	2024-05-01 至 2024-05-31	2024-06-18	¥27543.36
地方教育附加	2024-08-01 至 2024-08-31	2024-09-11	¥1608.69
地方教育附加	2024-09-01 至 2024-09-30	2024-10-22	¥1381.38

妥善保管

手写无效

金额合计（大写）	贰仟叁佰伍拾壹万陆仟捌佰肆拾玖元柒角	¥23516849.70

税务机关
（盖章）

国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所
税收业务专用章

备 注

填票人 电子税务局

第 5 页，总共 5 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

2025 年纳税证明

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

26(0331)94 证明 00000406

税 务 机 关	国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所	填 发 日 期	2026-03-31
纳税人名称	德才装饰股份有限公司	纳税人识别号	913702007180133454

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-15	¥22179840.33
企业所得税	2025-01-01 至 2025-03-31	2025-04-21	¥2404725.72
城市维护建设税	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-15	¥1554181.34
房产税(滞纳金)	2025-01-01 至 2025-03-31	2025-07-01	¥858.59
房产税	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-08	¥94091.68
印花税	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-13	¥1084475.99
城镇土地使用税	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-08	¥85.56
车船税	2025-01-01 至 2025-12-31	2025-12-12	¥6675.00
车辆购置税	2025-04-26 至 2025-04-26	2025-04-27	¥58566.37
教育费附加	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-15	¥666077.70
地方教育附加	2025-01-01 至 2025-12-31	2026-01-15	¥444051.82

金额合计（大写）	贰仟捌佰肆拾玖万叁仟陆佰叁拾元壹角	¥28493630.10

国家税务总局青岛市市南区税务局第一税务所 税收业务专用章

税务机关
（盖章）

备 注

填票人 电子税务局

第 1 页，总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

安善保管

手写无效

(2)联合体成员-青岛中房建筑设计院股份有限公司

2023 年纳税证明

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

26(0828)94 证明 00000114

税 务 机 关	国家税务总局青岛市崂山区税务局第一税务所	填 发 日 期	2026-08-28
纳税人名称	青岛中房建筑设计院股份有限公司	纳税人识别号	913702021635836423

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-11	¥2110482.68
企业所得税	2022-01-01 至 2023-06-30	2023-07-18	¥3175024.46
城市维护建设税	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-11	¥147733.79
印花税	2022-10-01 至 2023-09-30	2023-10-20	¥45168.13
教育费附加	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-11	¥63314.48
地方教育附加	2022-12-01 至 2023-11-30	2023-12-11	¥42209.67

妥善保管

手写无效

金额合计（大写）	伍佰伍拾捌万叁仟玖佰叁拾叁元贰角壹分	¥5583933.21

国家税务总局青岛市崂山区税务局第一税务所 税收业务专用章

税务机关
（盖章）

备 注

填票人 电子税务局

第 1 页，总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

2024 年纳税证明

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

26(0818)94 证明 00000120

税 务 机 关	国家税务总局青岛市崂山区税务局第一税务所	填 发 日 期	2026-08-18
纳税人名称	青岛中房建筑设计院股份有限公司	纳税人识别号	913702021635836423

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税	2023-12-01 至 2024-11-30	2024-12-09	¥2404914.64
企业所得税	2023-01-01 至 2024-09-30	2024-10-22	¥3646204.77
城市维护建设税	2023-12-01 至 2024-11-30	2024-12-09	¥168344.01
印花税(滞纳金)	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-17	¥5.88
印花税	2023-01-01 至 2024-09-30	2024-10-16	¥65859.84
教育费附加	2023-12-01 至 2024-11-30	2024-12-09	¥72147.44
地方教育附加	2023-12-01 至 2024-11-30	2024-12-09	¥48098.30

妥善保管

手写无效

金额合计（大写）	陆佰肆拾万零伍仟伍佰柒拾肆元捌角捌分	¥6405574.88

税务机关
（盖章）

国家税务总局青岛市崂山区税务局第一税务所 税收业务专用章

备 注

填票人 电子税务局

第 1 页，总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

2025 年纳税证明

中 华 人 民 共 和 国
税 收 完 税 证 明

26(0818)94 证明 00000114

税 务 机 关	国家税务总局青岛市崂山区税务局第一税务所	填 发 日 期	2026-08-18
纳税人名称	青岛中房建筑设计院股份有限公司	纳税人识别号	913702021635836423

税种	税款所属时期	入（退）库日期	实缴（退）金额
增值税(滞纳金)	2024-03-01 至 2024-03-31	2025-01-13	¥248.35
增值税	2024-03-01 至 2025-11-30	2025-12-12	¥1715811.18
企业所得税	2024-01-01 至 2025-03-31	2025-05-30	¥3345076.26
城市维护建设税(滞纳金)	2024-03-01 至 2024-03-31	2025-01-13	¥17.39
城市维护建设税	2024-03-01 至 2025-11-30	2025-12-12	¥120106.78
印花税	2024-10-01 至 2025-09-30	2025-10-14	¥65495.96
教育费附加	2024-03-01 至 2025-11-30	2025-12-12	¥51474.32
地方教育附加	2024-03-01 至 2025-11-30	2025-12-12	¥34316.21
其他收入	2024-10-01 至 2025-03-31	2025-04-15	¥10000.00

妥善保管

手写无效

金额合计（大写）	伍佰叁拾肆万贰仟伍佰肆拾陆元肆角伍分	¥5342546.45

国家税务总局青岛市崂山区税务局第一税务所 税收业务专用章

税务机关
（盖章）

备 注

填票人 电子税务局

第 1 页，总共 1 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

5、其他

5.1 投标人近 5 年（自招标公告截止之日起倒推）的获奖证书（注：提交项目获奖证书，奖项个数最多不超过 10 个，如投标人提交的奖项超过 10 个的，第 10 个以后的奖项招标人将不予置评）

（1） 获奖证书



证 书

海天大酒店改造项目（海天中心）一期工程

荣获第二十届中国土木工程詹天佑奖

获奖单位：德才装饰股份有限公司

中 国 土 木 工 程 学 会

北京詹天佑土木工程科学技术发展基金会

二〇二三年十二月

證　書

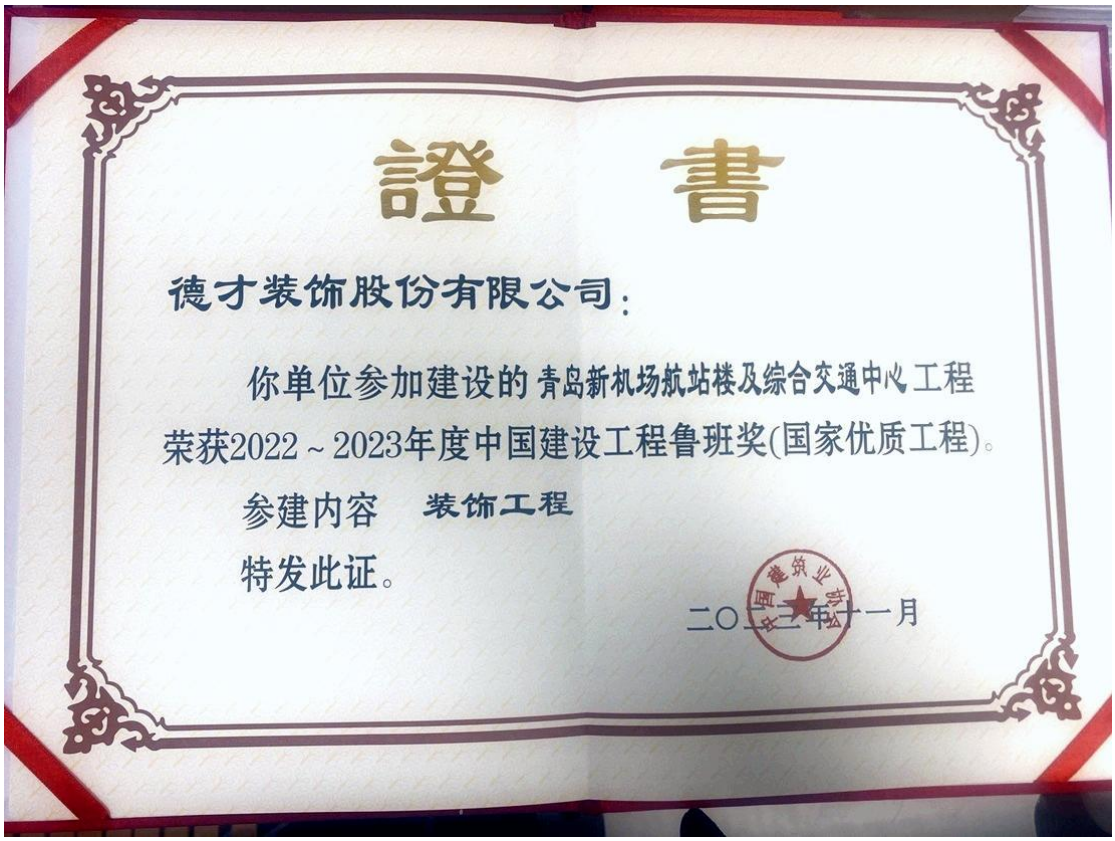
德才装饰股份有限公司：

你单位参加建设的中国·红岛国际会议展览中心项目工程荣获2020～2021年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)。

参建内容　室内装饰工程

特发此证。

二〇二一年十二月



證　書

德才装饰股份有限公司：

你单位参加建设的青岛新机场航站楼及综合交通中心工程荣获2022～2023年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)。

参建内容　装饰工程

特发此证。

二〇二三年十一月

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 新建章丘区为民服务大厅项目 工程

荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：中空大厅1、3、5层精装修

二〇二二年十二月三十一日

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 德州市保利医养健康小镇度假酒店精装修工程 工程

荣获二〇二三～二〇二四年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：1-5层精装修

二〇二四年十二月

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 高密市红高粱影视城一期项目老县城部分EPC工程总承包 工程

荣获二〇二三~二〇二四年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：施工包含 39 栋单体主体建筑

二〇二四年十二月

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 开发区新动能产业基地科创园（开投大厦）-精装修工程 工程

荣获二〇二三~二〇二四年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：1 层 -4 层、19 层 -24 层（不包含消防楼梯）

二〇二四年十二月

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的上合核心区配套设施工程项目精装修（元素馆IV区、V区）工程

荣获二〇二三~二〇二四年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：上合核心区配套设施工程项目精装修（上合之珠国际博览中心）元素馆IV区、V区

二〇二四年十二月

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的威海逍遥湾国际商务酒店B座精装修工程（标段二）工程

荣获二〇二三~二〇二四年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：1-3层、8-11层精装修

二〇二四年十二月

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 中国海洋大学海洋科教创新园区（西海岸校区）学习综合体提升工程（工程总承包） 工程

荣获二〇二三~二〇二四年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：4-7 层精装修

二〇二四年十二月

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 淄博大学城二期建设项目施工一标段 工程

荣获二〇二三~二〇二四年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：淄博大学城二期建设项目 1# 科研信息中心、3# 学术交流中心、4# 学员餐厅

二〇二四年十二月

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的海尔物联网全球创新中心（一期）COSMIPlat工业互联网创新中心精装工程工程荣获二〇二三~二〇二四年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：1-3层装饰装修工程

二〇二四年十二月





德才装饰股份有限公司

你单位参建的青岛市档案馆工商分馆、黄岛区档案馆 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



德才装饰股份有限公司

你单位参建的青岛新机场旅客过夜用房、贵宾楼工程 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



德才装饰股份有限公司

你单位参建的山东大学青岛校区图书馆 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

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的保利天汇三期16-19#楼户内及公区精装修工程 工程荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：16-19#楼精装修

二〇二二年十二月三十一日

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 创智产业园一期（配套服务区50#含装修、51#楼）工程 工程

荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：1-9层精装修

二〇二二年十二月三十一日

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 青岛市地铁8号线工程公共区域装饰装修工程四标段 工程

荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：观涛站、红岛科技馆（方特）站、大洋站、青岛北站

二〇二二年十二月三十一日

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 董家口大厦（酒店装饰装修）工程总承包 工程

荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：1-12层精装修

二〇二二年十二月三十一日

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 青岛国信金融中心项目 工程

荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：1-10层精装修

二〇二二年十二月三十一日

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 平度市新旧动能转换产业园建设项目（一期）中小企业产业园 1.1 期室内精装修工程 工程

荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：2-3 层精装修

二〇二二年十二月三十一日

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 山东大厦仁和厅改造装饰工程 工程

荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：1 层精装修

二〇二二年十二月三十一日

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

（公共建筑装饰类）

德才装饰股份有限公司

你单位承建的 上海市东方医院（同济大学附属东方医院）青岛分院医疗综合楼（一标段） 工程

荣获二〇二一～二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：上海市东方医院（同济大学附属东方医院）青岛分院医疗综合楼（一标段）

二〇二二年十二月三十一日

中国建筑装饰协会

第十四届中国空间设计大赛（2023年度）

证书

设计单位

青岛中房建筑设计院股份有限公司
德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司

设计作品

青岛生物医药协同创新中心项目在设计阶段的BIM创新应用

所获奖项

BIM设计

铜奖

设计师

主创设计师：叶禾
辅助设计师：叶德才、刘刚、张慧、王政香、杨晓伟、刘鹏、于敬亮

证书编号：CBDA24S2024K29893

中国建筑装饰协会

2024年11月



第十三届中国国际空间设计大赛
（2022年度）

THE 13TH CHINA INTERNATIONAL SPACE DESIGN COMPETITION
（THE YEAR OF 2022）

获奖证书

CERTIFICATE OF AWARD

证书编号：2023JDFA08802

二零二三年九月

设计单位
DESIGN ORGANIZATION
德才装饰股份有限公司
青岛中房建筑设计院股份有限公司

设计作品
DESIGN WORK
无锡创智谷酒店设计项目

所获奖项
AWARD
酒店空间方案类

银奖

设计师
DESIGNER
刘善洲 / 刘光军 / 李鑫淼

中国建筑装饰协会

中国国际空间设计大赛组委会



编号：202417430

获奖证书

青岛中房建筑设计院股份有限公司:

你单位 大泽山葡萄冷链仓储兼智慧物流中心项目 被评为 2024年度优秀工程勘察设计成果竞赛优秀建筑设计方案项目项目一等奖。

特发此证，以资鼓励。

山东省勘察设计协会

优秀工程勘察设计成果竞赛组委会
山东省建设建材工会委员会

2024年11月

编 号：202417431

获奖证书

青岛中房建筑设计院股份有限公司:

你单位 青岛市北区历史文化名城街区保护更新项目长山路街区城市设计 被评为 2024年度优秀工程勘察设计成果竞赛优秀建筑设计方案项目项目一等奖。

特发此证，以资鼓励。

山东省勘察设计协会

优秀工程勘察设计成果竞赛组委会
山东省建设建材工会委员会

2024年11月

编 号：202428077

获奖证书

青岛中房建筑设计院股份有限公司:

你单位 青岛地铁红岛线网运营控制中心建筑方案设计 被评为 2024年度优秀工程勘察设计成果竞赛优秀建筑设计方案项目项目二等奖。

特发此证，以资鼓励。

山东省勘察设计协会

优秀工程勘察设计成果竞赛组委会
山东省建设建材工会委员会

2024年11月

编 号：202428078

获奖证书

青岛中房建筑设计院股份有限公司:

你单位 渭塘镇博士路文旅开发项目（EPC） 被评为 2024年度优秀工程勘察设计成果竞赛优秀建筑设计方案项目项目二等奖。

特发此证，以资鼓励。

山东省勘察设计协会

优秀工程勘察设计成果竞赛组委会
山东省建设建材工会委员会

2024年11月

5.2 投标人近 3 年(2023-2025 年度)经审计的财务报告；

(1)牵头单位-德才装饰股份有限公司

2023 年审计报告

德才装饰股份有限公司

审计报告

和信审字（2024）第 000283 号

目　录　　页　码

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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十九日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鲁24GF9CPA41

审 计 报 告

和信审字（2024）第 000283 号

德才装饰股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）建造合同收入确认

1、事项描述

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

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

2、审计应对

我们对德才股份建造合同收入确认执行的主要审计程序包括：

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

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

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

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

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

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

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

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

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

2、审计应对

我们对德才股份应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

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

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

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

（4）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

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

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

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

（8）执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

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

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

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

者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督德才股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理

性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对德才股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致德才股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

（本页为审计报告签字页，无正文。）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师
王晖
370200010008

中国注册会计师：

中国注册会计师
吕晓舟
370100011232

2024年4月29日

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：德力装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023/12/31	2022/12/31
流动资产：			
货币资金	五. 1	2, 164, 605, 614. 77	1, 994, 698, 977. 41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五. 2	-	60, 476, 431. 15
衍生金融资产			
应收票据	五. 3	338, 190, 398. 45	161, 495, 109. 01
应收账款	五. 4	4, 172, 538, 558. 81	3, 750, 152, 655. 53
应收款项融资	五. 6	46, 527, 574. 26	200, 000. 00
预付款项	五. 7	98, 844, 423. 57	62, 271, 918. 89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五. 8	112, 158, 715. 86	51, 217, 920. 73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五. 9	29, 659, 118. 71	48, 056, 380. 54
合同资产	五. 5	2, 624, 767, 696. 81	2, 534, 718, 619. 52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 10	666, 530, 124. 81	382, 707, 476. 58
流动资产合计		**10, 253, 822, 226. 05**	**9, 045, 995, 489. 36**
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五. 11	10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五. 12	73, 384, 943. 31	23, 447, 723. 60
固定资产	五. 13	948, 498, 862. 10	418, 573, 812. 17
在建工程	五. 14	23, 952, 138. 27	305, 012, 200. 53
生产性生物资产			
使用权资产	五. 15	14, 062, 344. 58	29, 694, 579. 79
无形资产	五. 16	61, 962, 046. 77	58, 057, 466. 71
开发支出			
商誉	五. 17	2, 636, 792. 39	2, 636, 792. 39
长期待摊费用	五. 18	12, 987, 640. 89	12, 230, 150. 23
递延所得税资产	五. 19	215, 689, 145. 60	167, 273, 339. 15
其他非流动资产	五. 20	95, 551, 207. 57	394, 308. 87
非流动资产合计		**1, 458, 725, 121. 48**	**1, 027, 320, 373. 44**
资产总计		**11, 712, 547, 347. 53**	**10, 073, 315, 862. 80**

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：杨

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

利润表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

合并现金流量表

编制单位：德才装饰股份有限公司

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

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

现金流量表

编制单位：德尔装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度1-12月	2022年度1-12月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,381,566,149.62	2,955,830,557.01
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		425,014,327.10	161,064,127.63
经营活动现金流入小计		3,806,580,476.72	3,116,894,684.64
购买商品、接受劳务支付的现金		2,836,598,732.68	2,056,465,163.64
支付给职工以及为职工支付的现金		150,222,425.75	166,181,406.06
支付的各项税费		152,631,165.45	144,321,948.04
支付其他与经营活动有关的现金		80,292,571.33	66,113,506.91
经营活动现金流出小计		3,219,744,895.21	2,433,082,024.65
经营活动产生的现金流量净额		586,835,581.51	683,812,659.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,668,573.76	
取得投资收益收到的现金			677,710.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,905,367.92	1,833,805.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	31,000,000.00
投资活动现金流入小计		66,573,941.68	33,511,515.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,033,690.27	51,325,184.73
投资支付的现金		99,653,006.67	416,718,752.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	21,381,690.05
投资活动现金流出小计		177,686,696.94	489,425,626.78
投资活动产生的现金流量净额		-111,112,755.26	-455,914,111.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		718,664,406.47	578,535,769.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		487,171,631.27	355,446,580.55
筹资活动现金流入小计		1,205,836,037.74	933,982,349.82
偿还债务支付的现金		859,708,411.67	560,520,460.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,585,675.37	42,454,576.05
支付其他与筹资活动有关的现金		502,324,480.99	487,171,631.27
筹资活动现金流出小计		1,412,618,568.03	1,090,146,668.05
筹资活动产生的现金流量净额		-206,782,530.29	-156,164,318.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		268,940,295.96	71,734,230.54
加：期初现金及现金等价物余额		327,778,689.12	256,044,458.58
六、期末现金及现金等价物余额		596,718,985.08	327,778,689.12

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：杨翠芬

袁永林　杨翠芬

合并所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

合并所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

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

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

3 重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

德才装饰股份有限公司
财务报表附注

（金额单位除特别指明外，均为人民币元）

附注一、公司基本情况

1、公司概况

（1）公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

（2）经营范围和经营期限

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

公司经营期限为长期。

（3）报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出。

2、报告期合并财务报表范围及其变化

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

附注二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

附注三、会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、重要性标准确定方法和选择依据

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

（2）投资主体的判断依据

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

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

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

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

（3）合并财务报表范围

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

（4）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（5）合并财务报表抵销事项

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

（6）合并取得子公司会计处理

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

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

（7）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（8）购买子公司少数股权

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

（9）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

（1）共同经营

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

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

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

（2）合营企业

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

（2）外币财务报表折算

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

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

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

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

11、金融工具

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

为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

1）本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2）本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资分类为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

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

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

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

（3）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

（5）金融负债终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

（8）金融资产减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

A 应收款项

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

a、应收票据确定组合的依据如下：

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

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

b、应收账款确定组合的依据如下：

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

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

c、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑汇票

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

d、其他应收款

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

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

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

e、合同资产确定组合的依据如下：

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

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

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

12、应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

13、应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

14、应收款项融资

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

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

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

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

16、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

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

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

17、合同资产

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

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

18、合同成本

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

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

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1）管理费用。

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

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

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

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

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

1）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

19、持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

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

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

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

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

所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

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

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

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

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

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

（3）列报

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

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

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

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

20、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

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

②权益法核算

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享

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

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

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

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

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

（5）长期股权投资处置

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

21、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

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

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

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

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

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

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

22、固定资产

（1）固定资产确认条件和计量

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

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

（2）固定资产分类和折旧方法

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

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

（3）固定资产处置

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

23、在建工程

（1）在建工程的计量

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

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

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

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

24、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

25、无形资产

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

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

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

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

26、长期资产减值

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

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

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

28、合同负债

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

29、职工薪酬

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

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的

辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

30、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

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

31、股份支付

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

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

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

值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

32、收入

（1）一般原则

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

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

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

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

（2）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）工程承包合同收入

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

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

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

（4）让渡资产使用权收入

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

（5）设计收入

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

公司方案及施工图设计各阶段时点完工进度确认如下：

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

公司BIM设计各阶段时点完工进度确认如下：

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

33、政府补助

（1）政府补助类型

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

（2）政府补助会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

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

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

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

（5）政府补助的确认时点

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

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

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳

税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

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

35、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

（1）本公司作为承租人

A、使用权资产

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

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a、租赁负债的初始计量金额；

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

c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

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

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

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

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

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

B、租赁负债

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

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

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

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

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

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

C、短期租赁和低价值资产租赁

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

D、租赁变更

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

a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

（2） 本公司作为出租人

A、租赁的分类

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

B、经营租赁的会计处理方法

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

C、融资租赁的会计处理方法

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

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

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

发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

（D）租赁变更

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

a、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

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

（3）售后租回交易

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

A、本公司作为卖方及承租人：

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

B、本公司作为买方及出租人

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

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

36、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

1）本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期：

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

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

2）套期工具和被套期项目：

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

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

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

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

3）套期关系评估

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

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

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

4）确认和计量满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

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

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

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

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

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

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

（2）股份回购

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

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

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

（3）分部信息

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

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

（4）安全生产费用

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

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

旧。

37、主要会计政策、会计估计的变更

37.1 主要会计政策变更

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

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

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

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

37.2 公司报告期内无会计估计变更。

38、前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注四、税项

1、增值税

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

本公司设计业务收入报告期内按照 6%税率计算销项税。

本公司销售商品或提供劳务按照13%的税率计算销项税。

2、企业所得税

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

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

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

本公司其他国内控股子公司企业所得税税率为25%。

本公司子公司DC-HD国际设计有限公司报告期内企业所得税税率为19%。

3、城市维护建设税

本公司及子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

4、教育费附加

本公司及子公司按当期应交流转税的3%、2%计缴教育费附加和地方教育费附加。

附注五、合并财务报表主要项目注释

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

1.货币资金

1.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
现金	8,123.47	1,486.35

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

1.2 其他货币资金按明细列示如下

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

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

2.交易性金融资产

2.1 明细项目

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

3.应收票据

3.1 明细项目

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

3.2 期末公司无质押的应收票据。

3.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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

3.4 按坏账准备计提方法分类披露

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

（续上表）

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

3.5 按组合计提坏账准备

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

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

3.6 坏账准备情况

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

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

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

4. 应收账款

4.1 按账龄披露

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

4.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	0.32	16,005,352.58	100.00	-
其中：					-

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

（续上表）

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

按单项计提坏账准备

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

按组合计提坏账准备

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

（续上表）

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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

（续上表）

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

4.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

4.4 本期实际核销的应收账款情况

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

4.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

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

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

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

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

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

5. 合同资产

5.1 合同资产情况

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

5.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81
其中：					
信用风险组合	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81
合　计	**2,762,907,866.24**	**100.00**	**138,140,169.43**	**5.00**	**2,624,767,696.81**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	2,668,163,760.10	100.00	133,445,140.58	5.00	2,534,718,619.52
其中：					
信用风险组合	2,668,163,760.10	100.00	133,445,140.58	5.00	2,534,718,619.52
合　计	**2,668,163,760.10**	**100.00**	**133,445,140.58**	**5.00**	**2,534,718,619.52**

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额

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

（续上表）

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

5.3 本期合同资产计提减值准备情况

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

6.应收款项融资

6.1 明细项目

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

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

6.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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

6.4 按坏账计提方法分类披露

类　　别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,527,574.26	100.00			46,527,574.26
其中：银行承兑汇票组合	46,527,574.26	100.00			46,527,574.26
合　　计	**46,527,574.26**	**100.00**			**46,527,574.26**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	200,000.00	100.00			200,000.00
其中：银行承兑汇票	200,000.00	100.00			200,000.00
合　　计	**200,000.00**	**100.00**			**200,000.00**

按组合计提坏账准备

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

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

7.预付款项

7.1 账龄分析

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

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

7.2 公司各报告期末预付款项金额前五名单位明细

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

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

8.其他应收款

8.1 总体情况列示

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

8.2.1 按账龄披露

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

8.2.2 按款项性质分类情况

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

合　　计	124,149,854.37	63,446,112.56

8.2.3 坏账准备计提情况

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

8.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

8.2.5 本期实际核销的其他应收款情况

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

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

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

8.2.8 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

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

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

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

9. 存货

9.1 明细项目

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,544,713.12		22,544,713.12	22,131,471.74		22,131,471.74
库存商品	4,399,803.57		4,399,803.57	7,412,904.68		7,412,904.68
在产品	2,714,602.02		2,714,602.02	8,232,385.47		8,232,385.47
履约成本				10,279,618.65		10,279,618.65
合　计	**29,659,118.71**		**29,659,118.71**	**48,056,380.54**		**48,056,380.54**

9.2 公司报告期末存货余额中无利息资本化金额。

10. 其他流动资产

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

11. 其他权益工具投资

11.1 明细项目

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

（续上表）

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

12. 投资性房地产

12.1 采用成本计量模式的投资性房地产

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

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

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

13.固定资产及累计折旧

13.1.明细项目

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

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

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

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

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

13.5未办妥产权证书的固定资产情况

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

14.在建工程

14.1 明细项目

项　　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
胶州玻璃幕墙生产研发基地	23,952,138.27		23,952,138.27	127,489,436.81		127,489,436.81
海尔工业园在建 06#楼				152,211,212.06		152,211,212.06
德才大厦改扩建工程				6,571,716.45		6,571,716.45
德才壹号院装修				18,739,835.21		18,739,835.21
合　　计	**23,952,138.27**		**23,952,138.27**	**305,012,200.53**		**305,012,200.53**

14.2 在建工程重要项目变动情况

项目名称	2023.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少
胶州玻璃幕墙生产研发基地	127,489,436.81	85,686,521.58	189,223,820.12	
海尔工业园在建 06#楼	152,211,212.06	149,614,787.94	301,826,000.00	
德才大厦改扩建工程	6,571,716.45	57,347,109.61	63,918,826.06	
德才壹号院装修	18,739,835.21	15,608,796.60		34,348,631.81
合　　计	**305,012,200.53**	**308,257,215.73**	**554,968,646.18**	**34,348,631.81**

（续下表）

项目名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
胶州玻璃幕墙生产研发基地				自筹、募集	23,952,138.27
海尔工业园在建 06#楼				自筹	
德才大厦改扩建工程				自筹	
德才壹号院装修				自筹	
合　　计					**23,952,138.27**

15.使用权资产

项目	设备租赁	房屋租赁	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	**58,464,562.26**	**8,103,001.69**	**66,567,563.95**

项目	设备租赁	房屋租赁	合计
2. 本期增加金额	30,738,566.02	3,233,927.11	33,972,493.13
3. 本期减少金额	53,232,468.39		53,232,468.39
4. 期末余额	**35,970,659.89**	**11,336,928.80**	**47,307,588.69**
二、累计折旧			
1. 期初余额	**33,909,432.28**	**2,963,551.88**	**36,872,984.16**
2. 本期增加金额	47,542,349.41	2,062,378.92	49,604,728.33
3. 本期减少金额	53,232,468.39		53,232,468.39
4. 期末余额	**28,219,313.30**	**5,025,930.80**	**33,245,244.10**
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	**7,751,346.59**	**6,310,997.99**	**14,062,344.58**
2. 期初账面价值	**24,555,129.98**	**5,139,449.81**	**29,694,579.79**

16. 无形资产

16.1 明细项目

项目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	**46,611,441.88**	**23,995,692.79**	**741,589.24**	**35,000.00**	**71,383,723.91**
2. 本期增加金额		2,843,302.50	5,017,304.66	4,550.00	7,865,157.16
(1)购置		2,843,302.50	5,017,304.66	4,550.00	7,865,157.16
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,150,943.36		1,750.00	1,152,693.36
(1)处置		1,150,943.36		1,750.00	1,152,693.36
(2)转投资性房地产					
(3)处置子公司					
4. 期末余额	**46,611,441.88**	**25,688,051.93**	**5,758,893.90**	**37,800.00**	**78,096,187.71**
二、累计摊销					
1. 期初余额	**6,108,186.56**	**6,806,651.39**	**376,419.25**	**35,000.00**	**13,326,257.20**

项目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
2.本期增加金额	922,687.55	1,701,339.54	185,451.46	155.19	2,809,633.74
(1)计提	922,687.55	1,701,339.54	185,451.46	155.19	2,809,633.74
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额				1,750.00	1,750.00
(1)处置				1,750.00	1,750.00
(2)转投资性房地产					
(3)处置子公司					
4.期末余额	**7,030,874.11**	**8,507,990.93**	**561,870.71**	**33,405.19**	**16,134,140.94**
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额	**39,580,567.77**	**17,180,061.00**	**5,197,023.19**	**4,394.81**	**61,962,046.77**
2.期初余额	**40,503,255.32**	**17,189,041.40**	**365,169.99**		**58,057,466.71**

16.2 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目，无形资产全部由企业外部购置所得。

16.3 公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

17.商誉

17.1 明细项目

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中房设计院	1,836,792.39			1,836,792.39
淄博德才城运建设发展有限公司	800,000.00			800,000.00
合　　计	**2,636,792.39**			**2,636,792.39**

17.2 商誉减值准备

公司于报告期末对商誉进行了减值测试，对相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，报告期末公司商誉不存在减值迹象，无需计提了减值准备。

18. 长期待摊费用

项　　目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	12,180,867.11	3,936,753.13	3,717,558.49	12,400,061.75
其他	49,283.12	568,289.63	29,993.61	587,579.14
合　　计	**12,230,150.23**	**4,505,042.76**	**3,747,552.10**	**12,987,640.89**

19. 递延所得税资产

19.1 已确认的递延所得税资产

项　　目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	633,796.00	178,662.73
坏账准备	172,946,808.18	136,816,375.53
合同资产减值准备	30,692,303.35	29,188,209.87
可弥补亏损	5,944,755.66	1,090,091.02
租赁负债	3,515,586.16	7,423,644.95
抵债资产减值准备	1,955,896.25	
合　　计	**215,689,145.60**	**174,696,984.10**

19.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　　目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	3,907,684.07	714,650.89
坏账准备	912,574,946.47	735,780,479.52
合同资产减值准备	138,121,864.59	133,295,434.57
可弥补亏损	31,138,356.56	4,360,364.07
租赁负债	14,062,344.58	29,694,579.79
抵债资产减值准备	7,983,659.98	
合　　计	**1,107,788,856.25**	**903,845,508.84**

19.3 未确认递延所得税资产的时间性差异明细

项　　目	期末余额	期初余额
坏账准备	3,332,290.83	1,597,819.76
合同资产减值准备	18,304.80	149,706.01
未弥补亏损	19,845,617.83	11,526,721.48

合　　计	**23,196,213.46**	**13,274,247.25**

19.4 未确认递延所得税资产的可弥补亏损将于以下年度到期

年　份	期末余额	期初余额
2023 年		1,805,522.21
2024 年	3,983,322.43	3,983,322.43
2025 年	2,054,360.47	1,772,047.13
2026 年	1,515,023.26	1,335,701.85
2027 年	1,897,425.66	2,630,127.86
2028 年	10,395,486.01	
合　　计	**19,845,617.83**	**11,526,721.48**

注：期初余额与上期期末余额（2022 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、34 之说明。

20. 其他非流动资产

项　　目	期末金额	期初余额
预付购置长期资产款		394,308.87
1 年以上抵债资产	103,534,867.55	
减：抵债资产减值准备	7,983,659.98	
合　　计	**95,551,207.57**	**394,308.87**

21. 所有权或使用权受到限制的资产

项　　目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
银行存款	30,209,436.93	30,209,436.93	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	760,057,852.73	760,057,852.73	使用受限	保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)
应收票据	269,256,411.40	255,793,590.83	背书	附追索权的已背书票据
应收账款	33,290,000.00	31,625,500.00	抵押	用于保理质押
固定资产	80,955,706.29	53,644,758.85	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	17,167,562.20	7,517,962.17	抵押	用于抵押借款
合　　计	**1,190,936,969.55**	**1,138,849,101.51**		

（续上表）

项　　目	期初余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
银行存款	41,585,664.08	41,585,664.08	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	846,792,359.01	846,792,359.01	使用受限	保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)
应收票据	85,165,869.90	80,907,576.41	贴现、背书	附追索权的已贴现或背书、票据
其他流动资产(质押或受限的定期存款)	1,381,690.05	1,381,690.05	质押	定期存单质押
固定资产	141,258,104.20	109,905,451.69	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	17,567,562.23	8,368,081.33	抵押	用于抵押借款
合　　计	**1,133,751,249.47**	**1,088,940,822.57**		

22.短期借款

22.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
保证借款	1,014,266,231.72	853,806,361.07
联合方式借款	68,000,000.00	109,646,327.53
保理借款	33,290,000.00	24,289,946.33
票据贴现未终止确认	793,000,000.00	531,554,438.24
已贴现未到期供应链金融	17,450,252.60	
信用证贴现	19,262,956.49	
应付利息	1,629,393.96	1,486,969.64
合　　计	**1,946,898,834.77**	**1,520,784,042.81**

22.2 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行营业部短期借款 986.38 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得广发银行股份有限公司青岛分行短期借款 4,859.05 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 9,050.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，高科新材料抵押房地产鲁（2017）胶州市不动产权第 0007975 号，获得青岛银行股份有限公司广西路支行短期借款 3,800.00 万元；由公司实际控制

人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得招商银行股份有限公司青岛香港西路支行短期借款 4,800.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国光大银行股份有限公司青岛山东路支行短期借款 1,140.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行短期借款 1,500.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国邮政储蓄银行股份有限公司青岛分行短期借款 5,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以“青房地权字第 201527986 号”崂山区海尔路 182 号 2 号楼 1701、1801 房屋作抵押，获得中信银行股份有限公司青岛分行短期借款 3,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛分行短期借款 3,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛崂山支行短期借款 585.98 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司香港东路支行短期借款 2,100.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司香港东路支行短期借款 10,500.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，中建联合由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛银行股份有限公司麦岛支行短期借款 1,851.54 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国民生银行股份有限公司青岛分行短期借款 4,900.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国光大银行股份有限公司青岛麦岛路支行短期借款 1,283.12 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛分行短期借款 8,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行短期借款 17,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 9,887.28 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国农业银行股份有限公司青岛四方支行短期借款 3,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛麦岛支行短期借款 3,923.27 万元；由德才装饰股份有限公

司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得青岛崂山交银村镇银行股份有限公司短期借款500.00万元；以对青岛城投新城开发建设有限公司，基于四流北路（遵义路至瑞金路段）道路及综合配套工程建设工程施工合同的应收账款进行抵押，获得青岛城投金控商业保理有限公司保理融资2,329.00万元。

截至2023年12月31日，高科新材料由德才装饰股份有限公司提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛香港中路支行短期借款1,000.00万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得交通银行股份有限公司青岛麦岛支行短期借款341.15万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款1,000.00万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款500.00万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款500.00万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛市北支行短期借款2,618.85万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司市南支行短期借款500.00万元。

截至2023年12月31日，中房设计院由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行短期借款600.00万元。

截至2023年12月31日，中和由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛崂山交银村镇银行股份有限公司短期借款500.00万元。

截至2023年12月31日，中建联合黄岛第一分以对青岛海嘉开发投资有限公司的应收账款进行抵押，获得中国工商银行股份有限公司青岛黄岛支行保理融资1,000.00万元。

22.3 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

23.应付票据

种　　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	871,519,350.96	1,282,937,985.66
商业承兑汇票		
合　　计	**871,519,350.96**	**1,282,937,985.66**

24.应付账款

24.1 应付账款列示

项　目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,493,452,353.40	2,084,139,548.27
应付劳务费	1,012,523,559.49	1,298,776,590.73
应付专业分包	976,627,630.14	839,605,485.11
应付租赁费	36,348,860.60	51,612,923.13
应付供应链金融	894,885,308.58	228,499,220.16
合　计	**5,413,837,712.21**	**4,502,633,767.40**

24.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	余额	未偿还或结转的原因
山东圣约克商贸有限公司	12,489,014.57	未结算材料款
青岛明山建设工程有限公司	10,831,624.16	未结算材料款
青岛宜军达商贸有限公司	11,423,411.79	未结算材料款
青岛顺意恒材料有限公司	16,113,938.22	未结算材料款
青岛百能达土石方工程有限公司	15,324,566.69	未结算专业分包
青岛开元科润电子有限公司	20,993,394.47	未结算专业分包
青岛苏建建设劳务有限公司	20,463,482.45	未结算劳务费
青岛元昌盛房建集团有限公司	11,889,175.28	未结算劳务费
合　计	**119,528,607.63**	

25. 应付职工薪酬

25.1 应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	68,016,765.59	343,527,942.14	344,247,199.00	67,297,508.73
离职后福利-设定提存计划	188,545.37	25,111,469.80	25,239,819.73	60,195.44
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合　计	**68,205,310.96**	**368,639,411.94**	**369,487,018.73**	**67,357,704.17**

25.2 短期薪酬列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,651,930.26	323,405,316.42	324,074,933.96	66,982,312.72

二、职工福利费		2,007,301.50	2,007,301.50	
三、职工奖励及福利基金				
四、社会保险费	247,780.98	13,119,345.22	13,164,023.54	203,102.66
其中：1.医疗保险费	210,460.28	11,817,524.68	11,861,924.37	166,060.59
2.工伤保险费	10,381.73	1,291,558.20	1,284,914.43	17,025.50
3.生育保险费	26,938.97	10,262.34	17,184.74	20,016.57
4.大额救助和残联基金				
五、住房公积金	75,375.00	4,899,979.00	4,904,940.00	70,414.00
六、工会经费及职工教育经费	41,679.35	96,000.00	96,000.00	41,679.35
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合　　计	**68,016,765.59**	**343,527,942.14**	**344,247,199.00**	**67,297,508.73**

25.3 设定提存计划列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、基本养老保险费	167,351.55	24,141,584.17	24,255,411.46	53,524.26
二、失业保险费	21,193.82	969,885.63	984,408.27	6,671.18
三、企业年金缴费				
合　　计	**188,545.37**	**25,111,469.80**	**25,239,819.73**	**60,195.44**

26.应交税费

项　　目	期末余额	期初余额
增值税	9,530,064.63	23,220,328.27
所得税	39,236,624.48	42,057,449.15
城建税	3,083,140.31	3,816,266.99
教育费附加	1,154,826.69	1,619,175.70
地方教育费附加	1,043,863.05	1,103,193.06
个税	289,778.64	291,829.60
房产税	2,797,357.79	2,108,586.27
土地使用税	284,672.24	148,951.34
河道费	54,820.39	1,406.05
印花税	499,958.47	766,626.19
地方性税费	30,052.09	69,822.35
合　　计	**58,005,158.78**	**75,203,634.97**

27. 其他应付款

27.1 总体情况列示

种　　类	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	280,311,535.28	66,778,698.33
合　　计	**280,311,535.28**	**66,778,698.33**

27.2 其他应付款部分

项　　目	期末余额	期初余额
单位往来款项	35,404,880.86	30,411,817.69
个人往来款项	11,875,460.83	6,202,814.87
保证金、押金	233,031,193.59	30,164,065.77
合　　计	**280,311,535.28**	**66,778,698.33**

28. 合同负债

项　　目	期末余额	期初余额
合同负债	223,952,535.29	242,688,636.56
合　计	**223,952,535.29**	**242,688,636.56**

29. 一年内到期的非流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,488,098.61	25,994,171.37
一年内到期的长期借款	10,949,433.20	12,500,000.00
合　　计	**19,437,531.81**	**38,494,171.37**

30. 其他流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
待转销项税	384,609,317.28	308,211,185.09
票据背书未终止确认	269,256,411.40	78,976,249.60
合　　计	**653,865,728.68**	**387,187,434.69**

31. 长期借款

项　　目	期末余额	期初余额
联合方式借款		9,375,000.00

担保借款	189,604,267.23	70,000,000.00
合　　计	**189,604,267.23**	**79,375,000.00**

30.1 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司由公司实际控制人叶德才、王雯艳提供保证，获得远东宏信(天津)融资租赁有限公司长期借款 625.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 312.50 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行长期借款 6,600.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 400.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，中建联合由德才装饰股份有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行长期借款 7,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛香港中路支行长期借款 2,950.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 100.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，高科新材料由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国民生银行股份有限公司青岛即墨支行短期借款 2,394.97 万元，其中一年内到期的非流动负债 239.67 万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行长期借款 472.63 万元，其中一年内到期的非流动负债 300.00 万元。

32. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	5,574,245.97	3,700,408.42
合　　计	**5,574,245.97**	**3,700,408.42**

33. 递延所得税负债

33.1 已确认的递延所得税负债

项　　目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,180,752.72	2,230,315.27
使用权资产	3,515,586.15	7,423,644.95
固定资产折旧账面与税法差异	1,623,638.68	
合　　计	**7,319,977.55**	**9,653,960.22**

33.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　　目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	8,723,010.88	8,921,261.08
使用权资产	14,062,344.60	29,694,579.79
固定资产折旧账面与税法差异	10,824,257.87	
合　　计	**33,609,613.35**	**38,615,840.87**

注：期初余额与上期期末余额（2022 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、34 之说明。

34. 股本

34.1 明细项目

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	37,174,091	37.17			14,869,636		14,869,636	52,043,727	37.17
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,174,091	37.17			14,869,636		14,869,636	52,043,727	37.17
其中：境内非国有法人持股	5,679,545	5.68			2,271,818		2,271,818	7,951,363	5.68
境内自然人持股	31,494,546	31.49			12,597,818		12,597,818	44,092,364	31.49
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	62,825,909	62.83			25,130,364		25,130,364	87,956,273	62.83
1、人民币普通股	62,825,909	62.83			25,130,364		25,130,364	87,956,273	62.83
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	100,000,000	100.00			40,000,000		40,000,000	140,000,000	100.00

34.2 股本变动详见本财务报表附注一、公司基本情况。

35.资本公积

35.1 明细项目

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	888,632,517.15	24,700,000.00	40,000,000.00	873,332,517.15
合 计	**888,632,517.15**	**24,700,000.00**	**40,000,000.00**	**873,332,517.15**

36.其他综合收益

项 目	2023.1.1	2023年1-12月					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,144.21	-8,666.65			-8,666.65		-5,522.44
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	3,144.21	-8,666.65			-8,666.65		-5,522.44
其他综合收益合计	**3,144.21**	**-8,666.65**			**-8,666.65**		**-5,522.44**

37.专项储备

37.1 明细项目

项 目	期末余额	期初余额
期初数		
本期计提	72,790,014.27	69,722,619.74
本期使用	72,790,014.27	69,722,619.74
期末数		

37.2 上述专项储备系本公司按照财政部财企[2012]16号文件的规定提取和使用的建设工程施工安全生产费。

38.盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,000,000.00	6,423,062.96		56,423,062.96
合计	**50,000,000.00**	**6,423,062.96**		**56,423,062.96**

39. 未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
调整前期初未分配利润	668,628,411.43	483,811,963.70
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	668,628,411.43	483,811,963.70
加：归属于母公司普通股股东净利润	156,286,187.10	199,916,993.68
减：提取法定盈余公积金	6,423,062.96	100,545.95
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	20,000,000.00	15,000,000.00
期末未分配利润	**798,491,535.57**	**668,628,411.43**

40. 营业收入及营业成本

40.1 营业收入、营业成本明细情况

项　目	本期	上期
营业收入	**6,102,836,313.32**	**5,637,800,589.42**
其中：主营业务收入	6,051,181,725.24	5,625,071,372.85
其他业务收入	51,654,588.08	12,729,216.57
营业成本	**5,195,203,105.50**	**4,836,388,168.82**
其中：主营业务成本	5,159,046,986.50	4,825,717,216.70
其他业务成本	36,156,119.00	10,670,952.12

40.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类　别	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务				
（1）装饰装修业务	3,072,529,618.08	2,532,985,786.84	3,232,580,842.66	2,629,144,280.36
其中：内装装饰业务	2,205,285,872.33	1,852,816,301.32	2,055,318,305.23	1,711,959,209.43
幕墙门窗工程业务	418,754,862.05	353,151,013.97	436,490,743.50	341,130,729.67
智能化业务	249,033,378.34	180,641,533.29	414,878,366.96	310,935,321.49
古建筑工程业务	199,455,505.36	146,376,938.26	325,893,426.97	265,119,019.77

类　　别	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（2）建筑工程业务	1,855,827,400.54	1,693,740,056.98	1,647,999,907.05	1,568,753,919.84
（3）市政工程业务	964,282,275.03	831,157,538.84	627,894,611.40	551,966,228.26
（4）设计业务	158,542,431.59	101,163,603.84	116,596,011.74	75,852,788.24
主营业务小计	**6,051,181,725.24**	**5,159,046,986.50**	**5,625,071,372.85**	**4,825,717,216.70**
2.其他业务				
其他	51,654,588.08	36,156,119.00	12,729,216.57	10,670,952.12
其他业务小计	**51,654,588.08**	**36,156,119.00**	**12,729,216.57**	**10,670,952.12**
合　　计	**6,102,836,313.32**	**5,195,203,105.50**	**5,637,800,589.42**	**4,836,388,168.82**

40.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	4,972,297,696.82	4,154,695,368.94	4,876,460,707.96	4,144,797,907.80
山东省外	1,130,538,616.50	1,040,507,736.56	761,339,881.46	691,590,261.02
合　　计	**6,102,836,313.32**	**5,195,203,105.50**	**5,637,800,589.42**	**4,836,388,168.82**

41.税金及附加

项　　目	本期	上期
城建税	10,969,346.98	12,509,182.70
教育费附加	4,730,179.22	5,385,312.62
地方教育费附加	3,152,813.30	3,589,897.12
地方水利基金	486.48	1,604.66
房产税	4,684,400.29	3,103,423.34
印花税	5,479,081.78	4,723,793.48
土地使用税	484,105.02	513,062.59
车船使用税	16,336.74	14,790.00
地方性税费	83,571.00	115,343.25
合计	**29,600,320.81**	**29,956,409.76**

42.销售费用

项　　目	本期	上期
工资及社保费	18,048,871.19	18,434,964.54
业务招待费	6,850,398.02	3,911,626.62

办公费	872,149.75	1,616,014.34
差旅费	1,052,850.83	446,369.47
维修费	2,979,676.47	2,851,235.15
招标代理费	936,050.88	514,486.13
车辆费	357,465.57	810,002.98
中标前费用	3,829,081.58	3,604,805.74
其他	4,183,899.10	3,363,729.49
合　　计	**39,110,443.39**	**35,553,234.46**

43.管理费用

项　　目	本期	上期
工资费用	120,889,511.43	108,607,855.30
社会保险费	16,390,689.50	13,406,930.98
折旧费	21,474,648.90	16,012,244.95
摊销费	2,139,796.68	2,792,421.71
办公费	16,838,191.12	13,635,069.72
业务招待费	18,987,386.04	13,119,719.16
咨询顾问费	14,937,431.90	16,057,277.03
车辆费	3,007,143.94	3,817,549.18
差旅费	5,666,555.10	4,192,625.88
其他	8,432,217.34	8,649,102.13
合　　计	**228,763,571.95**	**200,290,796.04**

44.研发费用

项　　目	本期	上期
研发材料	90,734,400.71	95,867,301.82
研发人员工资	32,151,927.43	18,689,974.65
折旧与摊销	398,985.73	585,754.54
合　　计	**123,285,313.87**	**115,143,031.01**

45.财务费用

项　　目	本期	上期

利息支出	63,475,480.79	49,698,414.94
减：利息收入	22,633,549.70	15,811,954.86
汇兑损失	749,274.63	-780,305.87
手续费	18,820,155.20	7,754,229.82
贴现息	28,747,974.54	8,761,277.67
保理费	3,740,885.31	6,230,087.54
合　　计	**92,900,220.77**	**55,851,749.24**

46. 其他收益

46.1 明细项目

项　　目	**本期**	**上期**
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	8,246,858.54	31,545,226.00
合　　计	**8,246,858.54**	**31,545,226.00**

46.2 政府补助明细

补助项目名称	**审批部门**	**审批文号**	**补助金额**
区级企业激励扶持政策	青岛市市南区地方金融监督管理局		3,030,000.00
胶州市李哥庄镇财政和资产管理补贴	胶州市李哥庄镇财政和资产管理办公室	与收益类 2021 年青岛市胶发〔2017〕20″	2,000,000.00
进项税加计扣除	国家税务总局	进项税加计扣除	964,119.11
企业入驻海尔智谷奖励协议	上海市松江区人民政府中山街道办事处	企业入驻海尔智谷奖励协议	580,000.00
2023 年促进建筑高质量发展奖	青岛市崂山区住房和城乡建设局	2023 年促进建筑高质量发展奖	500,000.00
2023 年促进对外开放总部经济资金	青岛市市南区商务局	《关于印发<外经贸发展专项资金管理办法>的通知》（财建〔2022〕3 号）	300,000.00
青岛市市南区公共就业和人力服务中心待遇补助款	青岛市市南区公共就业和人才服务中心	一次性扩岗补助补贴	249,441.34
2022 年市级服务业创新型示范企业奖励	青岛市发展和改革委员会	《青岛市人民政府印发关于贯彻落实省支持八大发展战略财政政策加快重点产业高质量发展若干政策的通知》（青政字〔2021〕	200,000.00

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额
		21 号）	
个税返还	财政部、国家税务总局、人民银行	《财政部税务总局人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕11 号）	65,715.38
稳就业	山东省人力资源和社会保障厅	鲁人社发〔2023〕5 关于优化调整稳就业政策措施的通知	69,468.46
收购房补贴-望城区人民防空办公室	区财政局、住建局、政府	关于促进望城区房地产市场平稳发展的若干措施	61,728.44
青岛市崂山区公共就业和人才服务就业补贴	山东省人力资源和社会保障厅 山东省教育厅 山东省财政厅	鲁人社字〔2022〕92 号关于做好一次性扩岗补助政策落实工作的通知	31,500.00
一次性就业补贴	山东省人力资源和社会保障厅 山东省教育厅 山东省财政厅	鲁人社字〔2022〕92 关于做好一次性扩岗补助政策落实工作的通知	25,500.00
2022 年青岛市一匠五创资助资金	青岛市总工会	2022 年度青岛市“一匠五创”公示	22,000.00
增值税加计抵减	国家税务总局	生产、生活性服务业增值税加计抵减政策	20,985.81
先进企业奖	-	收上海施惠特经济发展有限公司付先进企业奖	20,000.00
创新成果奖励资金	青岛市总工会	青工办〔2023〕20 号	20,000.00
2023 年青岛市一匠五创资助资金	青岛市市南区总工会	青岛市“一匠五创”奖	20,000.00
淄博市张店区社会保险事业中心扩岗补助	淄博人社局	淄博市一次性扩岗补助服务指南	16,500.00
2022 年真情协商和谐共赢星级单位经费补贴	青岛市总工会	关于印发《青岛市总工会关于在全市开展“真情协商•和谐共赢”品牌服务集中行动的实施方案》的通知	10,000.00
南山区人力资源局稳岗有奖补贴	深圳市南山区人力资源局	《人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23 号）	10,000.00
2023 年市南区民主管理现场观摩推进会	青岛市市南区总工会	青岛市市南区总工会现场观摩	7,800.00
士兵增值税减免	国家税务总局	《财政部 税务总局 退役	6,000.00

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额
		军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》	
应届生一次性扩岗补贴	山东省人力资源和社会保障厅 山东省教育厅 山东省财政厅	青岛市 关于落实促进高校毕业生就业政策有关工作的通知（一次性吸纳就业补贴、扩岗补助）鲁人社字〔2022〕92号	6,000.00
2023年市长杯决赛奖金	青岛市民营经济发展局、青岛市市南区人民政府	关于举办2023“创客中国”（青岛赛区）暨第九届“市长杯”·海创汇·中小企业创新创业大赛的通知	5,000.00
一次性就业补贴	上海市松江区人力资源和社会保障局	收上海市松江区人力资源和社会保障局支付一次性就业补贴	2,000.00
南山区人力资源局增员有补项目补贴	深圳市南山区人力资源局	《人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23号）	1,600.00
就业补贴	深圳市宝安区福永街道	深圳市宝安区福永街道支付的应急办（劳动组）9月首次在深就业补贴	1,500.00
合计			**8,246,858.54**

47. 投资收益

项 目	本期	上期
处置联营企业收益		-3,352.31
定额存单收益		1,715,897.01
合 计		**1,712,544.70**

48. 公允价值变动收益

项 目	本期	上期
交易性金融资产		283,959.03
合 计		**283,959.03**

49. 信用减值损失

项 目	本期	上期

坏账准备损失	-175,002,857.32	-129,694,556.62
票据减值损失	-9,299,752.07	7,493,866.98
合　　计	**-184,302,609.39**	**-122,200,689.64**

50.资产减值损失

项　　目	本期	上期
合同资产减值损失	-4,695,028.85	-35,869,840.36
抵债资产减值损失	-7,983,659.98	
合计	**-12,678,688.83**	**-35,869,840.36**

51.资产处置收益

项　　目	本期	上期
固定资产处置净损益	2,091,253.13	826,483.89
抵债资产处置收益		-9,644.84
合　　计	**2,091,253.13**	**816,839.05**

52.营业外收入

项　　目	本期	上期
罚款收入	5,956,255.31	1,622,746.98
其它	3,327,916.36	9,007,311.81
合　　计	**9,284,171.67**	**10,630,058.79**

53.营业外支出

项　　目	本期	上期
非流动资产报废损失		28,878.36
捐赠支出	1,271,000.00	660,626.10
滞纳金	21,400.11	7,645.73
其它	4,455,664.66	5,224,040.4
合　　计	**5,748,064.77**	**5,921,190.59**

54.所得税费用

54.1 明细项目

项　　目	本期	上期
当期所得税	87,117,059.45	72,772,525.69
加：递延所得税费用	-43,325,777.20	-32,240,908.59
合　　计	**43,791,282.25**	**40,531,617.10**

54.2 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	本期	上期
利润总额	210,866,257.38	245,614,107.07
按适用税率计算的所得税费用	31,558,675.19	36,842,116.04
子公司适用不同税率的影响	11,403,709.37	4,499,383.56
调整以前期间所得税的影响	-27,126.33	-94,611.42
非应税收入的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,230,907.22	3,152,585.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,316,490.92	-1,544,283.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,479,072.23	719,027.31
加计扣除项目的影响	-18,537,464.51	-2,910,020.01
税率调整导致递延所得税资产余额的变化	-	-132,581.03
所得税费用	**43,791,282.25**	**40,531,617.10**

55.现金流量表项目注释

55.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
政府补助	8,246,858.54	31,545,226.00
利息收入	22,633,549.70	15,811,954.86
营业外收入	9,284,171.67	10,630,058.79
业务风险金押金及其他	152,829,095.14	11,003,485.82
冻结资金转回	11,376,227.15	3,729,168.34
合　　计	**204,369,902.20**	**72,719,893.81**

55.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
管理、销售费用中现金支出	89,402,586.56	75,984,150.99

财务费用中现金支出	18,820,155.20	13,984,317.36
投标保证金、借支款净额等	5,748,064.77	19,010,438.48
冻结资金		2,536,180.83
合　　计	**113,970,806.53**	**111,515,087.66**

55.3 收到其他与投资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
理财产品赎回	60,476,431.15	293,257,527.88
合　　计	**60,476,431.15**	**293,257,527.88**

55.4 支付其他与投资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
购买理财产品		271,381,690.05
合　　计		**271,381,690.05**

55.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
上期保证金转回(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)	846,792,359.01	579,132,737.03
合　　计	**846,792,359.01**	**579,132,737.03**

55.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)	760,057,852.73	846,792,359.01
合　　计	**760,057,852.73**	**846,792,359.01**

55.7 筹资活动产生的各项负债变动情况

项　　目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,519,297,073.17	2,088,872,817.37		1,654,900,449.73	8,000,000.00	1,945,269,440.81
短期借款-应付利息	1,486,969.64		1,629,393.96		1,486,969.64	1,629,393.96
一年内到期的长期借款	12,500,000.00		10,821,714.05	12,500,000.00		10,821,714.05
一年内到期的长期借款-应付利息			127,719.15			127,719.15

长期借款	79,375,000.00	124,675,981.28		3,625,000.00	10,821,714.05	189,604,267.23
应付账款-供应链金额	228,499,220.16		961,074,659.65	294,688,571.23		894,885,308.58
合　　计	**1,841,158,262.97**	**2,213,548,798.65**	**973,653,486.81**	**1,965,714,020.96**	**20,308,683.69**	**3,042,337,843.78**

56.现金流量表补充资料

56.1 现金流量表补充资料

补充资料	**本期**	**上期**
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	167,074,975.13	205,082,489.97
加：资产减值损失	12,678,688.83	35,869,840.36
信用减值损失	184,302,609.39	122,200,689.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,501,036.70	22,565,250.49
无形资产摊销	2,809,633.74	3,524,888.22
长期待摊费用摊销	3,747,552.10	1,132,833.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,091,253.13	-816,839.05
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	63,475,480.79	49,698,414.94
投资损失	-	-1,715,897.01
递延所得税资产减少	-48,415,806.45	-32,214,346.04
递延所得税负债增加	5,089,662.28	-49,562.55
存货的减少	-76,346,844.31	-719,893,882.20
经营性应收项目的减少	-1,308,855,724.50	-453,781,199.91
经营性应付项目的增加	1,187,299,263.90	959,544,827.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**270,269,274.47**	**191,147,508.35**
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,374,338,325.11	1,106,320,954.32
减：现金的期初余额	1,106,320,954.32	1,000,952,899.19

补充资料	本期	上期
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	268,017,370.79	105,368,055.13

56.2 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,374,338,325.11	1,106,320,954.32
其中：库存现金	8,123.47	1,486.35
可随时用于支付的银行存款	1,374,330,201.64	1,106,319,467.97
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	**1,374,338,325.11**	**1,106,320,954.32**

56.3 不属于现金及现金等价物的货币资金

项　目	本期金额	上期金额	理由
信用证保证金	4,000,000.00		使用受限
银行承兑保证金	756,057,852.73	843,645,149.38	使用受限
保函保证金		2,915,032.00	使用受限
农民工保证金		232,177.63	使用受限
银行存款	30,209,436.93	41,585,664.08	使用受限
合　计	**790,267,289.66**	**888,378,023.09**	

57.外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,366.09	7.0827	30,923.72
英镑	64,969.14	9.0411	587,392.50
应收账款			
其中：美元			
英镑	47,619.57	9.0411	430,533.29

附注六、研发支出

1、按费用性质列示

项　目	本期发生额	上期发生额
研发材料	90,734,400.71	95,867,301.82
研发人员工资	32,151,927.43	18,689,974.65
折旧与摊销	398,985.73	585,754.54
合　计	**123,285,313.87**	**115,143,031.01**
其中：费用化研发支出	123,285,313.87	115,143,031.01
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

3、重要的外购在研项目

无。

附注七、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

2023 年 4 月，公司控股子公司青岛中英国际创意设计有限公司注销，自注销日不再纳入合并财务报表。

2023 年 5 月，公司控股子公司山东诚涵建筑安装有限公司注销，自注销日不再纳入合并财务报表。

2023 年 5 月，公司控股子公司德才西南发展有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023 年 8 月，公司控股子公司天津德才建设发展有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023 年 9 月，公司控股孙公司德才集团发展有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023 年 11 月，公司控股子公司深圳德才鹏城建设有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023 年 11 月，公司控股孙公司深圳德才汇德建设有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2023 年 11 月，公司控股孙公司德才集团研究有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

附注八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
1	青岛德才高科新材料有限公司	20,000.00	青岛胶州市	青岛胶州市	新材料技术推广服务；门窗制造加工；门窗销售；金属门窗工程施工等。	100.00		设立
2	DC-HD国际设计有限公司	9.40	英国	英国	建筑室内外设计		70.00	设立
3	青岛中建联合集团有限公司	52,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程施工；施工专业作业等。	100.00		同一控制下企业合并
4	深圳德才发展集团有限公司	5,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	建设工程施工	100.00		设立
5	深圳德才建设集团有限公司	2,000.00	深圳市南山区	深圳市南山区	电气安装；电子设备工程安装等		100.00	设立
6	青岛德才信息科技发展有限公司	2,000.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；施工专业作业等。	100.00		设立
7	青岛德才建设有限公司	2,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；施工专业作业。	100.00		非同一控制下企业合并
8	山东诗允建筑工程施工有限公司	1,000.00	青岛市市北区	青岛市市北区	建设工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	100.00		非同一控制下企业合并
9	山东翡泽建筑工程有限公司	1,500.00	青岛市李沧区	青岛市李沧区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；建设工程施工等。	100.00		非同一控制下企业合并
10	德才（北京）古建筑工程有限公司	1,000.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业；文物保护工程施工等。	100.00		设立
11	青岛中新启力商贸有限公司	100.00	山东省青岛市	山东省青岛市	五金产品零售；计算机软硬件及辅助设备零售；建筑材料销售等。	100.00		设立
12	淄博德才城运投资控股有限公司	5,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业管理；土地整治服务；市政设施管理；工程管理服务。	51.00		设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
13	青岛中房建筑设计院股份有限公司	5,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程设计；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制。		70.00	非同一控制下企业合并
14	山东德才建设有限公司	10,000.00	济南市高新区	济南市高新区	土石方工程施工；金属门窗工程施工等。	51.00		设立
15	上海德才实业集团有限公司	3,000.00	上海市松江区	上海市松江区	建设工程施工；建筑劳务分包。	100.00		设立
16	青岛德才思美软装有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	住宅室内装饰装修。	100.00		设立
17	青岛中和建筑材料科技有限公司	1,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	研发、销售：建筑材料、建筑装饰材料、幕墙材料、景观材料等		100.00	设立
18	青岛中建联合工程管理有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；文物保护工程施工；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
19	山东川木建设工程有限公司	2,200.00	青岛市城阳区	青岛市城阳区	消防设施工程施工；各类工程建设活动；住宅室内装饰装修等。		100.00	非同一控制下企业合并
20	青岛英中管理咨询有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	企业管理咨询等。		100.00	设立
21	青岛英中中外商贸有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	批发零售：五金、电气设备、音像制品、计算机等。		100.00	设立
22	青岛硕和建筑材料科技有限责任公司	1,000.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	新材料技术研发；企业管理咨询；货物进出口等。		100.00	设立
23	上合中鑫(青岛)物业管理有限公司	1,000.00	青岛市胶州市	青岛市胶州市	物业管理；物业服务评估；集贸市场管理服务等。		100.00	设立
24	淄博德才城运建设发展有限公司	10,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	建设工程施工；建设工程监理；施工专业作业；住宅室内装饰装修。		51.00	非同一控制下企业合并
25	德才（北京）文旅发展有限公司	1,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	旅游业务；旅游咨询等。		100.00	设立
26	济南泉合建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
27	济南盛通建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立
28	北京德才建筑设计有限公司	100.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程设计；国土空间规划编制；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计。		70.00	设立
29	青岛中建联合路桥建设有限公司	4,500.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
30	深圳德才汇德建设有限公司	10,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	技术进出口；货物进出口；园林绿化工程施工；对外承包工程；市政设施管理等。		100.00	设立
31	德才西南发展有限公司	10,000.00	重庆市巴南区	重庆市巴南区	建设工程施工；文物保护工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	100.00		设立
32	天津德才建设发展有限公司	8,000.00	天津市滨海新区	天津市滨海新区	建设工程施工等。	100.00		设立
33	深圳德才鹏城建设有限公司	10,000.00	深圳市大鹏新区	深圳市大鹏新区	园林绿化工程施工；数字创意产品展览展示服务等。	100.00		设立
34	德才集团发展有限公司	5万美元	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	建筑装饰装修业务		100	设立
35	德才集团研究有限公司	100英镑	英国	英国	建筑装饰装修业务		100	设立

注：根据 DC-HD 国际设计有限公司双方股东的投资合作协议约定，本公司控股孙公司青岛中房建筑设计院股份有限公司持有 DC-HD 国际设计有限公司 70%股权，但享有 100%分红权。

附注九、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

类　　型	本期发生额	上期发生额
收益性补助	8,246,858.54	31,545,226.00
资产性补助		
合　　计	**8,246,858.54**	**31,545,226.00**

附注十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标

是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

（2）外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截至 2023 年 12 月 31 日，流动资产 10,253,822,226.05 元、流动负债合计 9,535,186,091.94 元，流动比率为 1.08。

附注十一、公允价值的披露

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、衍生金融资产				
（二）应收款项融资			46,527,574.26	46,527,574.26
（三）其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
（四）其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额			56,527,574.26	56,527,574.26

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、其他权益工具投资。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相若，所以公司以票面金额确认公允价值。其他权益工具投资核算的为非上市公司股权投资和合伙企业投资，被投资单位经营情况在原投资预期情况内，以原投资成本作为公允价值的确定基础。

附注十二、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东与实际控制人情况

截至 2023 年 12 月 31 日，叶德才先生直接持有的本公司 28.65%的股权，且通过青岛德才君和投资有限公司间接控制本公司 5.68%的股权，合计控制本公司 34.33%的股权，为本公司的控股股东、实际控制人。

2、本公司的子公司情况

公司子公司情况见附注八.1。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王雯艳	叶德才先生的配偶
青岛城高世纪基金投资管理中心(有限合伙)	本公司股东，直接持有本公司 9.89%的股份
红塔创新投资股份有限公司	本公司股东，直接持有本公司 8.25%的股份
青岛德才君和投资有限公司	本公司股东，直接持有本公司 5.68%的股份
叶得森	叶德才先生的哥哥，本公司股东，直接持有本公司 2.84%的股份
叶灵芝	叶德才先生的妹妹
毕增平	王文静女士的配偶
青岛金创联合国际投资有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛英中古建新材料有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投房地产开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投高新投资控股有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投工程建设发展（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛蓝海新港城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设融资担保有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投创业发展集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投丰汇置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投环境资源有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投路桥投资发展有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛鸿城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投新城开发建设有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城泰国际贸易有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设投资集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城和置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口烟台港集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛国际机场集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛卓城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛人才集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
银河城泰（山东）科技有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口阳光慧采服务有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口集团文化传媒有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口产城融合发展日照有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港湾建设集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
威海山海睿景大酒店有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
荣成市久泰旅游开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投金控商业保理有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
LIVITY(圣卢西亚）有限公司	叶德才先生控制的公司
北京英德凯文化创意有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛中房汇信投资合伙企业 （有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛中房汇金投资合伙企业 （有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛中房汇德投资合伙企业 （有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
市北区惠锦鹏装饰材料总汇	毕增平先生控制的公司
青岛鹏达盛建材有限公司	毕增平先生控制的公司
青岛盛德美商贸有限公司	叶灵芝女士控制的公司
中装新网科技（北京）有限公司	受同一关键管理人员重大影响
青岛振青税务师事务所有限责任公司	公司独立董事顾旭芬控制的企业

4、关联交易情况

4.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占当期营业收入的比例（%）	金额	占当期营业收入的比例（%）
青岛鸿城置业有限公司	建筑工程	118,390,675.16	1.94	205,638,765.78	3.65
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	装饰装修	19,651,774.42	0.32	146,353,443.80	2.60
青岛城投环境资源有限公司	建筑工程	1,325,890.51	0.02	101,464,655.04	1.80
青岛城投新城开发建设有限公司	建筑工程	81,678,954.47	1.34	68,105,696.53	1.21

青岛城投路桥投资发展有限公司	建筑工程	100,973,676.14	1.65	66,274,826.03	1.18
红塔创新投资股份有限公司	装饰装修			2,248,293.18	0.04
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	装饰装修	3,642,955.88	0.06	1,803,979.84	0.03
荣成市久泰旅游开发有限公司	建筑工程/装饰装修	66,964,383.22	1.10		
青岛卓城置业有限公司	建筑工程	3,785,898.54	0.06		
山东港口阳光慧采服务有限公司	装饰装修	40,520.89	0.00		
山东港湾建设集团有限公司	装饰装修	4,234,923.57	0.07		
青岛国际机场集团有限公司	装饰装修	67,143.59	0.00		
青岛城投丰汇置业有限公司	设计			37,735.85	0.00

4.2 向关键管理人员支付报酬

2023 年度、2022 年度本公司支付给关键管理人员的报酬总额分别为 473.09 万元、418.00 万元；上述关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等。

5、关联担保情况

5.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保期限		是否完成
		起始日	终止日	
叶德才、王雯艳	1,076.51	2022-1-5	2023-1-5	是
叶德才	657.89	2022-1-7	2023-1-7	是
叶德才、王雯艳	430.60	2022-1-7	2023-1-7	是
叶德才、王雯艳	539.82	2022-1-13	2023-1-13	是
叶德才、王雯艳	4,151.76	2022-1-19	2023-1-19	是
叶德才、王雯艳	2,320.61	2022-1-20	2023-1-20	是
叶德才、王雯艳	5,245.19	2022-1-24	2023-1-24	是
叶德才、王雯艳	4,144.24	2022-1-24	2023-1-23	是
叶德才、王雯艳	4,300.00	2022-1-25	2023-1-25	是
叶德才、王雯艳	3,064.95	2022-1-25	2023-1-20	是
叶德才	500.00	2022-1-26	2023-1-26	是
叶德才、王雯艳	4,118.74	2022-1-26	2023-1-26	是
叶德才、王雯艳	1,398.92	2022-1-27	2023-1-27	是
叶德才、王雯艳	10,877.92	2022-1-28	2023-1-28	是
叶德才、王雯艳	1,675.59	2022-1-29	2023-1-29	是
叶德才、王雯艳	1,200.00	2022-2-11	2023-2-10	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-2-24	2023-2-24	是

叶德才、王雯艳	989.40	2022-2-25	2023-2-25	是
叶德才	214.00	2022-2-28	2023-2-28	是
叶德才、王雯艳	300.00	2022-3-14	2023-3-13	是
叶德才、王雯艳	1,285.77	2022-3-15	2023-3-15	是
叶德才、王雯艳	300.00	2022-3-23	2023-3-23	是
叶德才、王雯艳	100.00	2022-3-24	2023-3-23	是
叶德才、王雯艳	1,349.63	2022-3-25	2023-3-25	是
叶德才、王雯艳	178.09	2022-3-29	2023-3-29	是
叶德才、王雯艳	1,614.76	2022-4-7	2023-4-7	是
叶德才、王雯艳	981.49	2022-4-12	2023-4-12	是
叶德才、王雯艳	2,759.98	2022-4-14	2023-4-14	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-4-19	2023-4-18	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2022-4-24	2024-4-24	否
叶德才、王雯艳	1,135.74	2022-4-24	2023-4-24	是
叶德才、王雯艳	4,109.45	2022-4-25	2023-4-25	是
叶德才、王雯艳	767.41	2022-4-26	2023-4-26	是
叶德才、王雯艳	1,149.70	2022-4-28	2023-4-28	是
叶德才、王雯艳	400.00	2022-4-28	2023-4-27	是
叶德才、王雯艳	1,910.00	2022-5-9	2023-5-8	是
叶德才、王雯艳	1,195.39	2022-5-13	2023-5-13	是
叶德才、王雯艳	605.25	2022-5-13	2023-5-12	是
叶德才、王雯艳	469.87	2022-5-16	2023-5-16	是
叶德才、王雯艳	100.00	2022-5-17	2023-5-17	是
叶德才、王雯艳	3,047.33	2022-5-18	2023-5-18	是
叶德才、王雯艳	3,133.33	2022-5-19	2023-5-19	是
叶德才、王雯艳	114.60	2022-5-20	2023-5-20	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-5-23	2023-5-23	是
叶德才、王雯艳	4,478.69	2022-5-25	2023-5-25	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-5-30	2023-5-30	是
叶德才、王雯艳	205.00	2022-6-6	2023-6-6	是
叶德才、王雯艳	2,535.61	2022-6-8	2023-6-8	是
叶德才、王雯艳	1,688.94	2022-6-13	2023-6-13	是
叶德才、王雯艳	393.20	2022-6-14	2023-6-14	是
叶德才、王雯艳	3,597.18	2022-6-22	2023-6-21	是
叶德才、王雯艳	400.00	2022-6-23	2023-6-23	是
叶德才、王雯艳	700.00	2022-7-4	2023-7-4	是
叶德才、王雯艳	725.04	2022-7-5	2023-7-5	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-7-6	2023-7-6	是
叶德才、王雯艳	476.88	2022-7-12	2023-1-12	是

叶德才、王雯艳	600.00	2022-7-13	2023-7-13	是
叶德才、王雯艳	1,449.34	2022-7-14	2023-7-13	是
叶德才、王雯艳	100.81	2022-7-19	2023-1-19	是
叶德才、王雯艳	330.44	2022-7-21	2023-1-21	是
叶德才	661.01	2022-7-26	2023-7-25	是
叶德才、王雯艳	641.32	2022-7-26	2023-7-25	是
叶德才、王雯艳	1,371.32	2022-7-26	2023-3-25	是
叶德才、王雯艳	310.00	2022-7-27	2023-3-25	是
叶德才、王雯艳	1,100.00	2022-7-27	2023-1-27	是
叶德才、王雯艳	283.31	2022-7-28	2023-3-28	是
叶德才、王雯艳	633.17	2022-7-28	2023-1-28	是
叶德才、王雯艳	749.66	2022-7-29	2023-7-28	是
叶德才、王雯艳	1,378.96	2022-8-2	2023-8-2	是
叶德才	500.00	2022-8-2	2023-8-1	是
叶德才、王雯艳	728.50	2022-8-3	2023-8-3	是
叶德才、王雯艳	1,446.47	2022-8-4	2023-8-4	是
叶德才、王雯艳	541.54	2022-8-4	2023-2-4	是
叶德才、王雯艳	1,990.84	2022-8-8	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-8-9	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	2,696.98	2022-8-15	2023-8-15	是
叶德才、王雯艳	3,143.68	2022-8-16	2023-8-16	是
叶德才、王雯艳	1,773.94	2022-8-16	2023-8-15	是
叶德才、王雯艳	1,478.93	2022-8-16	2023-8-15	是
叶德才、王雯艳	1,263.46	2022-8-18	2023-8-18	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-8-19	2023-8-19	是
叶德才、王雯艳	6,000.00	2022-8-23	2023-1-28	是
叶德才、王雯艳	1,118.50	2022-8-25	2023-8-25	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-8-26	2023-8-26	是
叶德才、王雯艳	100.00	2022-8-26	2023-2-26	是
叶德才、王雯艳	100.00	2022-8-29	2023-8-29	是
叶德才、王雯艳	1,659.32	2022-8-29	2023-8-16	是
叶德才、王雯艳	4,142.26	2022-8-31	2023-8-30	是
叶德才、王雯艳	1,267.00	2022-9-7	2023-9-7	是
叶德才、王雯艳	321.96	2022-9-7	2023-3-7	是
叶德才、王雯艳	3,684.52	2022-9-8	2023-9-8	是
叶德才、王雯艳	300.00	2022-9-9	2023-9-9	是
叶德才、王雯艳	800.00	2022-9-13	2023-9-13	是
叶德才、王雯艳	1,676.31	2022-9-13	2023-3-13	是
叶德才、王雯艳	968.08	2022-9-16	2023-9-16	是
叶德才、王雯艳	930.37	2022-9-16	2023-9-15	是
叶德才、王雯艳	3,126.30	2022-9-19	2023-9-19	是

叶德才、王雯艳	4,652.36	2022-9-22	2023-9-22	是
叶德才、王雯艳	688.00	2022-9-27	2023-9-27	是
叶德才	103.90	2022-9-27	2023-9-26	是
叶德才	704.52	2022-9-28	2023-9-27	是
叶德才、王雯艳	582.87	2022-9-29	2023-9-29	是
叶德才、王雯艳	938.32	2022-9-29	2023-9-28	是
叶德才、王雯艳	200.00	2022-9-30	2023-9-30	是
叶德才、王雯艳	312.50	2022-10-1	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	1,562.50	2022-10-1	2023-9-30	是
叶德才、王雯艳	981.71	2022-10-12	2023-10-12	是
叶德才	2,648.45	2022-10-12	2023-10-11	是
叶德才	2,396.24	2022-10-14	2023-10-14	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-10-14	2023-10-14	是
叶德才、王雯艳	133.29	2022-10-17	2023-4-17	是
叶德才、王雯艳	1,500.00	2022-10-18	2023-10-18	是
叶德才、王雯艳	1,108.50	2022-10-20	2023-10-19	是
叶德才、王雯艳	342.11	2022-10-21	2023-4-21	是
叶德才、王雯艳	1,659.24	2022-10-24	2023-10-24	是
叶德才、王雯艳	620.92	2022-10-26	2023-10-26	是
叶德才、王雯艳	3,000.00	2022-10-26	2023-10-25	是
叶德才	1,880.26	2022-10-27	2023-10-26	是
叶德才、王雯艳	2,179.60	2022-10-28	2023-10-27	是
叶德才	1,320.60	2022-11-2	2023-11-2	是
叶德才	2,077.21	2022-11-4	2023-11-4	是
叶德才、王雯艳	2,118.76	2022-11-4	2023-11-3	是
叶德才	3,005.16	2022-11-9	2023-11-9	是
叶德才	1,574.00	2022-11-10	2023-11-10	是
叶德才、王雯艳	599.14	2022-11-10	2023-11-9	是
叶德才、王雯艳	1,500.00	2022-11-11	2023-11-11	是
叶德才、王雯艳	62.44	2022-11-16	2023-11-16	是
叶德才	603.86	2022-11-16	2023-5-15	是
叶德才、王雯艳	4,832.57	2022-11-17	2023-11-17	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2022-11-18	2023-11-18	是
叶德才、王雯艳	71.08	2022-11-18	2023-5-18	是
叶德才	4,051.86	2022-11-21	2023-11-21	是
叶德才、王雯艳	5,462.30	2022-11-24	2023-11-24	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-11-28	2023-11-28	是
叶德才、王雯艳	6,970.44	2022-11-30	2023-11-30	是
叶德才	500.00	2022-12-2	2023-12-2	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2022-12-2	2023-12-2	是
叶德才、王雯艳	7,096.10	2022-12-5	2023-12-5	是

叶德才、王雯艳	266.96	2022-12-6	2023-12-6	是
叶德才	3,000.00	2022-12-7	2023-12-6	是
叶德才、王雯艳	206.72	2022-12-8	2023-12-8	是
叶德才	2,715.00	2022-12-9	2023-12-9	是
叶德才、王雯艳	536.60	2022-12-12	2023-12-11	是
叶德才、王雯艳	1,087.41	2022-12-13	2023-12-13	是
叶德才、王雯艳	140.00	2022-12-13	2023-6-12	是
叶德才、王雯艳	1,362.52	2022-12-15	2023-12-15	是
叶德才、王雯艳	322.30	2022-12-27	2023-12-27	是
叶德才	2,350.00	2022-12-28	2023-12-28	是
叶德才、王雯艳	3,088.81	2022-12-28	2023-12-28	是
叶德才、王雯艳	500.00	2022-12-28	2023-12-25	是
叶德才、王雯艳	489.60	2022-12-28	2023-6-28	是
叶德才、王雯艳	421.51	2022-12-29	2023-12-29	是
叶德才、王雯艳	30,074.60	2023-1-4	2023-7-4	是
叶德才、王雯艳	88.67	2023-1-5	2023-10-9	是
叶德才、王雯艳	1,280.96	2023-1-9	2023-7-9	是
叶德才、王雯艳	14,579.86	2023-1-9	2023-7-9	是
叶德才、王雯艳	200.00	2023-1-10	2023-10-10	是
叶德才、王雯艳	109.54	2023-1-12	2023-10-12	是
叶德才、王雯艳	153.00	2023-1-13	2023-7-13	是
叶德才、王雯艳	1,851.54	2023-1-16	2024-1-16	否
叶德才、王雯艳	4,000.00	2023-1-16	2023-7-16	是
叶德才	4,504.00	2023-1-16	2023-7-16	是
叶德才、王雯艳	7,175.61	2023-1-16	2023-7-16	是
叶德才、王雯艳	1,800.00	2023-1-17	2024-1-17	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-1-17	2023-9-17	是
叶德才、王雯艳	8,000.00	2023-1-17	2023-7-17	是
叶德才	8,351.82	2023-1-18	2023-7-18	是
叶德才、王雯艳	7,887.28	2023-1-19	2024-1-18	否
叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-1-19	2023-9-19	是
叶德才	9,686.75	2023-1-19	2023-7-18	是
叶德才、王雯艳	8.74	2023-2-1	2023-10-30	是
叶德才、王雯艳	13.19	2023-2-6	2023-11-6	是
叶德才、王雯艳	88.83	2023-2-6	2023-11-6	是
叶德才、王雯艳	118.72	2023-2-7	2023-11-7	是
叶德才、王雯艳	226.04	2023-2-8	2023-11-8	是
叶德才、王雯艳	122.76	2023-2-9	2023-11-9	是
叶德才、王雯艳	41.23	2023-2-10	2023-11-10	是

叶德才、王雯艳	302.16	2023-2-11	2023-11-10	是
叶德才、王雯艳	1,100.00	2023-2-14	2023-12-29	是
叶德才、王雯艳	245.92	2023-2-14	2023-11-14	是
叶德才、王雯艳	120.19	2023-2-15	2023-11-15	是
叶德才、王雯艳	43.29	2023-2-15	2023-11-15	是
叶德才、王雯艳	1,821.55	2023-2-16	2023-11-16	是
叶德才、王雯艳	640.00	2023-2-16	2023-8-16	是
叶德才	1,800.00	2023-2-20	2024-2-19	否
叶德才、王雯艳	155.00	2023-2-21	2023-8-21	是
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-2-23	2024-2-23	否
叶德才	300.00	2023-2-24	2024-2-23	否
叶德才、王雯艳	8.64	2023-2-27	2023-11-27	是
叶德才、王雯艳	56.09	2023-2-28	2023-11-28	是
叶德才、王雯艳	1,140.00	2023-3-3	2024-3-2	否
叶德才、王雯艳	341.15	2023-3-6	2024-3-6	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-3-7	2024-3-7	否
叶德才、王雯艳	645.03	2023-3-8	2024-3-7	否
叶德才、王雯艳	99.58	2023-3-8	2024-3-7	否
叶德才、王雯艳	1,283.12	2023-3-8	2024-3-6	否
叶德才、王雯艳	2,745.28	2023-3-9	2024-3-9	否
叶德才、王雯艳	12.69	2023-3-9	2024-3-8	否
叶德才、王雯艳	37.68	2023-3-9	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	174.04	2023-3-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	888.41	2023-3-10	2023-9-10	是
叶德才、王雯艳	72.55	2023-3-13	2024-3-13	否
叶德才、王雯艳	363.54	2023-3-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	165.63	2023-3-14	2024-3-13	否
叶德才、王雯艳	15.03	2023-3-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	7.84	2023-3-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	100.78	2023-3-17	2023-12-15	是
叶德才、王雯艳	38.72	2023-3-21	2024-1-22	否
叶德才、王雯艳	46.97	2023-3-21	2024-1-19	否
叶德才、王雯艳	2,113.77	2023-3-23	2024-3-23	否
叶德才、王雯艳	4,900.00	2023-3-24	2024-3-23	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-24	2024-1-24	否
叶德才、王雯艳	402.27	2023-3-24	2024-1-24	否
叶德才、王雯艳	82.84	2023-3-24	2024-1-24	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-3-27	2024-1-29	否

叶德才、王雯艳	6,900.00	2023-3-28	2024-3-28	否
叶德才、王雯艳	76.73	2023-3-28	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	186.80	2023-3-28	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	1,926.30	2023-3-29	2024-3-29	否
叶德才、王雯艳	228.86	2023-3-29	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	2,800.00	2023-3-30	2025-3-30	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2025-3-21	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2024-9-21	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2024-3-21	否
叶德才、王雯艳	1,150.26	2023-3-30	2023-10-7	是
叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2023-9-21	是
叶德才、王雯艳	229.90	2023-3-31	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	38.16	2023-3-31	2024-1-31	否
叶德才、王雯艳	21.00	2023-4-3	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	4,000.00	2023-4-6	2023-10-6	是
叶德才	986.38	2023-4-7	2024-4-7	否
叶德才、王雯艳	275.00	2023-4-7	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	74.39	2023-4-7	2024-2-7	否
叶德才、王雯艳	112.06	2023-4-7	2024-2-7	否
叶德才、王雯艳	164.50	2023-4-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-4-11	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	136.38	2023-4-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	214.07	2023-4-12	2024-2-16	否
叶德才、王雯艳	318.94	2023-4-12	2024-2-12	否
叶德才、王雯艳	120.00	2023-4-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	101.41	2023-4-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	119.54	2023-4-14	2024-2-16	否
叶德才、王雯艳	14.50	2023-4-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	947.23	2023-4-17	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-4-18	2024-4-18	否
叶德才、王雯艳	42.60	2023-4-18	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	116.87	2023-4-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	70.21	2023-4-20	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	240.20	2023-4-21	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	185.00	2023-4-22	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	253.74	2023-4-24	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	3.15	2023-4-24	2024-2-23	否
叶德才、王雯艳	700.00	2023-4-25	2024-4-25	否

叶德才、王雯艳	522.15	2023-4-25	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	111.89	2023-4-25	2024-2-23	否
叶德才、王雯艳	41.84	2023-4-25	2024-2-23	否
叶德才、王雯艳	94.66	2023-4-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	34.06	2023-4-26	2024-2-26	否
叶德才、王雯艳	53.00	2023-4-27	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	132.21	2023-4-28	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	600.00	2023-5-6	2024-5-6	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-5-6	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	40.61	2023-5-8	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	20.00	2023-5-9	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-5-10	2024-5-9	否
叶德才、王雯艳	14.38	2023-5-10	2024-3-8	否
叶德才、王雯艳	9.09	2023-5-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	5.00	2023-5-11	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	209.00	2023-5-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	89.03	2023-5-12	2023-11-12	是
叶德才、王雯艳	5,243.93	2023-5-12	2023-11-12	是
叶德才、王雯艳	40.00	2023-5-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	42.00	2023-5-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	600.00	2023-5-16	2024-5-16	否
叶德才、王雯艳	394.35	2023-5-16	2024-3-15	否
叶德才、王雯艳	670.97	2023-5-16	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	315.34	2023-5-16	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	700.00	2023-5-17	2024-5-15	否
叶德才、王雯艳	195.00	2023-5-17	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	5.56	2023-5-18	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	275.00	2023-5-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	96.60	2023-5-22	2024-3-22	否
叶德才、王雯艳	32.32	2023-5-22	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1.87	2023-5-22	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	515.20	2023-5-22	2023-11-22	是
叶德才、王雯艳	653.33	2023-5-23	2026-5-23	否
叶德才、王雯艳	646.62	2023-5-23	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	59.41	2023-5-23	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	329.64	2023-5-24	2024-3-22	否
叶德才、王雯艳	248.10	2023-5-24	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	311.59	2023-5-24	2024-3-5	否

叶德才、王雯艳	27.32	2023-5-25	2024-3-22	否
叶德才、王雯艳	170.23	2023-5-25	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	66.19	2023-5-25	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	4.85	2023-5-25	2023-5-25	是
叶德才、王雯艳	279.38	2023-5-26	2024-3-22	否
叶德才、王雯艳	1,146.53	2023-5-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	78.99	2023-5-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	571.87	2023-5-27	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	25.00	2023-5-29	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	138.13	2023-5-29	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	25.35	2023-5-29	2024-2-29	否
叶德才、王雯艳	61.20	2023-5-30	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	203.22	2023-5-30	2023-11-30	是
叶德才、王雯艳	244.99	2023-5-31	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	124.40	2023-6-1	2026-6-1	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-6-1	2024-4-1	否
叶德才、王雯艳	100.00	2023-6-1	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	480.65	2023-6-1	2023-11-1	是
叶德才、王雯艳	300.00	2023-6-2	2024-5-31	否
叶德才、王雯艳	388.79	2023-6-2	2024-4-1	否
叶德才、王雯艳	53.19	2023-6-2	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	44.73	2023-6-2	2024-3-1	否
叶德才、王雯艳	150.00	2023-6-3	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	168.80	2023-6-4	2024-6-2	否
叶德才、王雯艳	334.08	2023-6-5	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	33.05	2023-6-5	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,797.76	2023-6-5	2023-12-5	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-6-6	2024-6-6	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-6-6	2024-6-4	否
叶德才、王雯艳	10.40	2023-6-6	2024-4-5	否
叶德才、王雯艳	495.18	2023-6-6	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	118.75	2023-6-7	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	270.96	2023-6-7	2024-4-5	否
叶德才、王雯艳	2.10	2023-6-7	2024-3-8	否
叶德才、王雯艳	183.89	2023-6-7	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	2.77	2023-6-7	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	5,000.00	2023-6-8	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	235.00	2023-6-8	2024-4-8	否

叶德才、王雯艳	20.78	2023-6-8	2024-3-11	否
叶德才、王雯艳	37.71	2023-6-8	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	58.41	2023-6-8	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	23.00	2023-6-9	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	137.11	2023-6-9	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,590.00	2023-6-9	2023-12-9	是
叶德才、王雯艳	8.30	2023-6-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	166.55	2023-6-12	2024-4-12	否
叶德才、王雯艳	204.00	2023-6-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	40.97	2023-6-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	38.32	2023-6-13	2024-6-13	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-6-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	59.04	2023-6-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,474.75	2023-6-13	2023-12-13	是
叶德才、王雯艳	905.50	2023-6-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	132.60	2023-6-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	52.21	2023-6-16	2024-6-14	否
叶德才、王雯艳	83.66	2023-6-16	2024-4-16	否
叶德才、王雯艳	151.48	2023-6-16	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	95.77	2023-6-16	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,015.60	2023-6-16	2023-12-16	是
叶德才、王雯艳	90.00	2023-6-19	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	205.44	2023-6-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	377.35	2023-6-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	500.00	2023-6-20	2024-6-20	否
叶德才、王雯艳	127.00	2023-6-20	2024-6-20	否
叶德才、王雯艳	42.99	2023-6-20	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	334.80	2023-6-20	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	100.00	2023-6-21	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	14.00	2023-6-21	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	589.25	2023-6-21	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	17.90	2023-6-25	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	368.56	2023-6-26	2024-4-26	否
叶德才、王雯艳	270.00	2023-6-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	464.32	2023-6-26	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	71.83	2023-6-27	2024-4-26	否
叶德才、王雯艳	120.90	2023-6-27	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-6-28	2024-6-21	否

叶德才、王雯艳	2,068.82	2023-6-28	2023-12-28	是
叶德才、王雯艳	49.50	2023-6-29	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	407.62	2023-6-29	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	168.00	2023-7-1	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	203.41	2023-7-4	2024-5-3	否
叶德才、王雯艳	16.85	2023-7-4	2024-4-26	否
叶德才、王雯艳	70.00	2023-7-4	2024-4-8	否
叶德才、王雯艳	299.65	2023-7-4	2024-4-3	否
叶德才、王雯艳	127.95	2023-7-4	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	700.00	2023-7-5	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	3.49	2023-7-5	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	52.57	2023-7-5	2024-4-4	否
叶德才、王雯艳	182.01	2023-7-5	2024-4-3	否
叶德才、王雯艳	7.42	2023-7-5	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	78.33	2023-7-5	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	100.00	2023-7-6	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	0.63	2023-7-6	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	4.51	2023-7-6	2024-4-5	否
叶德才、王雯艳	26.46	2023-7-6	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	80.00	2023-7-7	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	15.96	2023-7-7	2024-5-7	否
叶德才、王雯艳	141.00	2023-7-7	2024-4-5	否
叶德才、王雯艳	151.69	2023-7-7	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	3.50	2023-7-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1,987.62	2023-7-10	2024-1-10	否
叶德才、王雯艳	266.64	2023-7-11	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	11.60	2023-7-11	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	230.29	2023-7-11	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	19.50	2023-7-12	2024-7-12	否
叶德才、王雯艳	22.54	2023-7-12	2024-4-12	否
叶德才、王雯艳	95.00	2023-7-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	12.43	2023-7-12	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	41.98	2023-7-13	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	46.00	2023-7-13	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	46.00	2023-7-13	2023-7-13	是
叶德才、王雯艳	271.48	2023-7-14	2026-7-14	否
叶德才、王雯艳	800.00	2023-7-14	2024-7-14	否
叶德才、王雯艳	37.77	2023-7-14	2024-7-10	否

叶德才、王雯艳	25.66	2023-7-14	2024-4-12	否
叶德才、王雯艳	51.30	2023-7-14	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	5.47	2023-7-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	120.05	2023-7-14	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	482.58	2023-7-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	236.79	2023-7-17	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	8.80	2023-7-18	2024-7-18	否
叶德才、王雯艳	403.05	2023-7-18	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	367.91	2023-7-18	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	21.00	2023-7-18	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	2.00	2023-7-19	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	2.86	2023-7-19	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	61.85	2023-7-19	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	470.34	2023-7-19	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	28.05	2023-7-19	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	390.49	2023-7-19	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	229.50	2023-7-19	2024-1-19	否
叶德才、王雯艳	568.55	2023-7-20	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	3.39	2023-7-20	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	28.00	2023-7-20	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	10.88	2023-7-20	2024-2-7	否
叶德才、王雯艳	130.00	2023-7-20	2023-9-11	是
叶德才、王雯艳	898.97	2023-7-21	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	20.00	2023-7-21	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	19.50	2023-7-21	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	150.61	2023-7-21	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	214.43	2023-7-22	2024-7-22	否
叶德才、王雯艳	70.00	2023-7-22	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	1,578.58	2023-7-24	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	225.20	2023-7-24	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	300.00	2023-7-24	2024-4-24	否
叶德才、王雯艳	86.87	2023-7-24	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	77.34	2023-7-24	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	29.97	2023-7-24	2023-9-11	是
叶德才、王雯艳	606.09	2023-7-25	2026-7-25	否
叶德才、王雯艳	118.29	2023-7-25	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	137.98	2023-7-25	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	32.06	2023-7-25	2024-4-10	否

叶德才、王雯艳	22.53	2023-7-25	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	616.83	2023-7-25	2024-1-25	否
叶德才、王雯艳	106.73	2023-7-26	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	7.54	2023-7-26	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	58.59	2023-7-26	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	30,144.74	2023-7-26	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	34.80	2023-7-26	2023-8-11	是
叶德才、王雯艳	37.28	2023-7-26	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	55.73	2023-7-27	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	39.09	2023-7-27	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	33.50	2023-7-27	2024-4-19	否
叶德才、王雯艳	21.07	2023-7-27	2024-4-10	否
叶德才	20,687.26	2023-7-27	2024-1-26	否
叶德才、王雯艳	25.20	2023-7-27	2023-10-17	是
叶德才、王雯艳	4.60	2023-7-27	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	342.56	2023-7-28	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	96.64	2023-7-28	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	8.77	2023-7-28	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	29.52	2023-7-28	2023-11-28	是
叶德才、王雯艳	1,685.73	2023-7-29	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	3.54	2023-7-29	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-7-29	2023-11-28	是
叶德才、王雯艳	7.00	2023-7-29	2023-10-17	是
叶德才、王雯艳	154.49	2023-7-29	2023-10-7	是
叶德才、王雯艳	105.00	2023-7-29	2023-9-11	是
叶德才、王雯艳	34.49	2023-7-29	2023-8-18	是
叶德才、王雯艳	6.00	2023-7-29	2023-8-17	是
叶德才、王雯艳	240.74	2023-7-29	2023-8-11	是
叶德才、王雯艳	42.98	2023-7-29	2023-8-8	是
叶德才、王雯艳	29.13	2023-7-29	2023-8-5	是
叶德才、王雯艳	75.90	2023-7-31	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	105.15	2023-7-31	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	50.32	2023-7-31	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	2,058.95	2023-7-31	2024-1-31	否
叶德才、王雯艳	5.00	2023-7-31	2023-8-11	是
叶德才、王雯艳	18.97	2023-8-1	2024-8-1	否
叶德才、王雯艳	58.11	2023-8-1	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	22.00	2023-8-1	2023-8-8	是

叶德才、王雯艳	20.00	2023-8-1	2023-8-5	是
叶德才、王雯艳	130.43	2023-8-2	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-7	2026-8-7	否
叶德才、王雯艳	148.87	2023-8-8	2024-8-8	否
叶德才、王雯艳	10.02	2023-8-8	2024-5-8	否
叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-8	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	516.65	2023-8-8	2024-2-8	否
叶德才、王雯艳	415.75	2023-8-9	2024-8-9	否
叶德才、王雯艳	157.00	2023-8-9	2024-5-9	否
叶德才、王雯艳	1,866.83	2023-8-9	2024-2-9	否
叶德才、王雯艳	49.83	2023-8-10	2024-8-9	否
叶德才、王雯艳	17.25	2023-8-10	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	27.39	2023-8-10	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-8-11	2024-8-9	否
叶德才、王雯艳	25.21	2023-8-11	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	4.25	2023-8-14	2024-5-14	否
叶德才、王雯艳	60.77	2023-8-14	2024-5-14	否
叶德才、王雯艳	47.29	2023-8-15	2024-8-14	否
叶德才、王雯艳	20.05	2023-8-15	2024-5-15	否
叶德才、王雯艳	369.83	2023-8-15	2024-5-15	否
叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-15	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	300.00	2023-8-15	2023-8-15	是
叶德才、王雯艳	178.27	2023-8-16	2024-5-16	否
叶德才、王雯艳	50.83	2023-8-16	2024-5-15	否
叶德才、王雯艳	1,165.51	2023-8-16	2024-2-16	否
叶德才、王雯艳	25,000.71	2023-8-17	2024-2-16	否
叶德才、王雯艳	23.95	2023-8-18	2024-5-17	否
叶德才、王雯艳	13.08	2023-8-18	2024-5-16	否
叶德才、王雯艳	5.23	2023-8-21	2024-5-21	否
叶德才、王雯艳	30.10	2023-8-21	2024-5-21	否
叶德才、王雯艳	78.51	2023-8-22	2024-5-22	否
叶德才、王雯艳	160.28	2023-8-22	2024-5-22	否
叶德才、王雯艳	6.18	2023-8-23	2024-5-23	否
叶德才、王雯艳	23.85	2023-8-23	2024-5-23	否
叶德才	5,000.00	2023-8-24	2024-8-24	否
叶德才、王雯艳	513.52	2023-8-24	2024-5-24	否
叶德才、王雯艳	149.75	2023-8-24	2024-5-23	否
叶德才、王雯艳	502.14	2023-8-24	2024-3-5	否

叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-8-25	2024-8-25	否
叶德才、王雯艳	450.00	2023-8-25	2024-8-22	否
叶德才、王雯艳	239.82	2023-8-25	2024-5-24	否
叶德才、王雯艳	19.82	2023-8-25	2024-5-23	否
叶德才、王雯艳	411.64	2023-8-28	2024-8-27	否
叶德才、王雯艳	43.92	2023-8-28	2024-5-28	否
叶德才、王雯艳	15.06	2023-8-28	2024-5-28	否
叶德才、王雯艳	208.09	2023-8-28	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	1.06	2023-8-28	2024-3-5	否
叶德才、王雯艳	11.00	2023-8-29	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	45.50	2023-8-29	2024-5-28	否
叶德才	13,432.46	2023-8-29	2024-2-29	否
叶德才、王雯艳	600.87	2023-8-30	2024-8-28	否
叶德才、王雯艳	24.37	2023-8-30	2024-5-30	否
叶德才	2,316.28	2023-8-30	2024-2-29	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-8-31	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	2,150.00	2023-8-31	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	1,398.86	2023-9-1	2024-3-1	否
叶德才、王雯艳	70.64	2023-9-4	2024-6-4	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-9-6	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	40.22	2023-9-6	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	15.59	2023-9-6	2024-5-10	否
叶德才、王雯艳	75.09	2023-9-7	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	13.40	2023-9-7	2024-9-5	否
叶德才、王雯艳	369.86	2023-9-7	2024-3-7	否
叶德才、王雯艳	14.63	2023-9-8	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	58.52	2023-9-8	2024-6-7	否
叶德才、王雯艳	150.46	2023-9-8	2024-3-8	否
叶德才、王雯艳	2.01	2023-9-11	2024-4-10	否
叶德才、王雯艳	35.09	2023-9-12	2024-9-10	否
叶德才、王雯艳	883.90	2023-9-12	2024-3-12	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-9-14	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	108.00	2023-9-15	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	121.52	2023-9-15	2024-6-14	否
叶德才、王雯艳	300.00	2023-9-18	2024-9-10	否
叶德才	12,000.00	2023-9-20	2024-9-20	否
叶德才、王雯艳	61.28	2023-9-20	2024-9-10	否
叶德才、王雯艳	2.44	2023-9-20	2024-6-21	否

叶德才、王雯艳	2,081.55	2023-9-20	2024-3-20	否
叶德才、王雯艳	288.78	2023-9-20	2024-3-20	否
叶德才、王雯艳	86.56	2023-9-21	2024-9-20	否
叶德才、王雯艳	145.04	2023-9-21	2024-6-21	否
叶德才、王雯艳	45.74	2023-9-22	2024-6-21	否
叶德才、王雯艳	340.56	2023-9-26	2024-9-26	否
叶德才、王雯艳	631.66	2023-9-26	2024-6-27	否
叶德才、王雯艳	0.24	2023-9-26	2024-6-24	否
王雯艳、叶德才	3,000.00	2023-9-27	2024-9-27	否
叶德才	500.00	2023-9-27	2024-9-27	否
叶德才、王雯艳	55.45	2023-9-27	2024-9-27	否
叶德才、王雯艳	1,158.85	2023-9-27	2024-9-27	否
叶德才、王雯艳	364.46	2023-9-27	2024-9-25	否
叶德才、王雯艳	133.47	2023-9-27	2024-9-25	否
叶德才、王雯艳	12.66	2023-9-27	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	4.45	2023-9-27	2024-6-27	否
叶德才、王雯艳	2,940.04	2023-9-27	2024-3-27	否
叶德才、王雯艳	46.16	2023-9-28	2024-9-27	否
叶德才、王雯艳	149.00	2023-9-28	2024-9-26	否
叶德才、王雯艳	143.90	2023-9-28	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-9-28	2024-3-27	否
叶德才、王雯艳	103.34	2023-10-7	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	37.04	2023-10-7	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	15.21	2023-10-7	2024-7-5	否
叶德才、王雯艳	351.80	2023-10-8	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	25.00	2023-10-8	2024-7-8	否
叶德才、王雯艳	3.60	2023-10-8	2024-7-8	否
叶德才、王雯艳	124.76	2023-10-9	2024-10-8	否
叶德才、王雯艳	11.43	2023-10-10	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	54.28	2023-10-10	2024-7-10	否
叶德才、王雯艳	35.12	2023-10-11	2024-7-11	否
叶德才、王雯艳	5.43	2023-10-11	2024-7-11	否
叶德才、王雯艳	273.07	2023-10-12	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	48.71	2023-10-12	2024-7-12	否
叶德才、王雯艳	6.40	2023-10-13	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	174.93	2023-10-13	2024-7-12	否
叶德才、王雯艳	92.00	2023-10-14	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-16	2024-10-14	否

叶德才、王雯艳	101.00	2023-10-16	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	89.49	2023-10-16	2024-7-16	否
叶德才、王雯艳	167.95	2023-10-16	2024-7-16	否
叶德才、王雯艳	992.01	2023-10-16	2024-4-16	否
叶德才、王雯艳	200.00	2023-10-17	2024-10-16	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-10-17	2024-10-15	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-17	2024-9-30	否
叶德才、王雯艳	304.85	2023-10-18	2024-10-17	否
叶德才、王雯艳	11.10	2023-10-18	2024-7-17	否
叶德才、王雯艳	66.08	2023-10-19	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	12.65	2023-10-20	2024-10-18	否
叶德才、王雯艳	157.26	2023-10-20	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-21	2024-7-19	否
叶德才、王雯艳	50.70	2023-10-23	2024-10-22	否
叶德才、王雯艳	170.12	2023-10-23	2024-10-22	否
叶德才、王雯艳	23.19	2023-10-23	2024-7-23	否
叶德才、王雯艳	60.54	2023-10-23	2024-7-23	否
叶德才、王雯艳	102.60	2023-10-24	2024-10-23	否
叶德才、王雯艳	259.12	2023-10-24	2024-7-24	否
叶德才、王雯艳	585.98	2023-10-25	2024-10-25	否
叶德才、王雯艳	1,460.00	2023-10-25	2024-10-25	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-25	2024-10-24	否
叶德才、王雯艳	193.22	2023-10-25	2024-7-25	否
叶德才、王雯艳	88.98	2023-10-26	2024-10-24	否
叶德才、王雯艳	440.89	2023-10-26	2024-7-26	否
叶德才、王雯艳	83.75	2023-10-26	2024-7-26	否
叶德才、王雯艳	180.12	2023-10-27	2024-10-25	否
叶德才、王雯艳	196.10	2023-10-27	2024-10-21	否
叶德才、王雯艳	537.61	2023-10-27	2024-7-26	否
叶德才、王雯艳	40.94	2023-10-27	2024-7-26	否
叶德才、王雯艳	70.89	2023-10-30	2024-7-30	否
叶德才、王雯艳	176.78	2023-10-30	2024-7-30	否
叶德才、王雯艳	78.06	2023-11-6	2024-11-5	否
叶德才、王雯艳	18.00	2023-11-6	2024-11-5	否
叶德才、王雯艳	18.69	2023-11-6	2024-8-6	否
叶德才、王雯艳	24.15	2023-11-6	2024-8-6	否
叶德才、王雯艳	32.93	2023-11-8	2024-11-7	否
叶德才、王雯艳	12.88	2023-11-8	2024-8-8	否
叶德才、王雯艳	6.03	2023-11-8	2024-8-8	否
叶德才、王雯艳	650.14	2023-11-9	2024-5-9	否
叶德才	2,300.00	2023-11-10	2024-11-9	否

叶德才、王雯艳	2,668.66	2023-11-10	2024-5-10	否
叶德才	3,923.27	2023-11-13	2024-11-13	否
叶德才、王雯艳	143.00	2023-11-13	2024-11-4	否
叶德才、王雯艳	86.40	2023-11-14	2024-8-14	否
叶德才、王雯艳	46.52	2023-11-14	2024-8-14	否
叶德才、王雯艳	416.55	2023-11-15	2024-8-15	否
叶德才、王雯艳	136.50	2023-11-15	2024-8-15	否
叶德才、王雯艳	300.00	2023-11-16	2024-11-14	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-11-16	2024-11-11	否
叶德才、王雯艳	578.28	2023-11-16	2024-8-16	否
叶德才、王雯艳	551.67	2023-11-16	2024-8-16	否
叶德才、王雯艳	63.72	2023-11-16	2024-8-15	否
叶德才、王雯艳	92.17	2023-11-17	2024-11-15	否
叶德才、王雯艳	1.84	2023-11-17	2024-8-15	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-11-18	2024-11-13	否
叶德才、王雯艳	62.84	2023-11-18	2024-11-11	否
叶德才、王雯艳	6.77	2023-11-18	2024-8-16	否
叶德才、王雯艳	152.29	2023-11-22	2024-11-21	否
叶德才、王雯艳	202.80	2023-11-22	2024-11-18	否
叶德才、王雯艳	67.01	2023-11-22	2024-8-22	否
叶德才、王雯艳	27.41	2023-11-23	2024-11-15	否
叶德才、王雯艳	41.61	2023-11-23	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	1,137.59	2023-11-23	2024-8-22	否
叶德才、王雯艳	313.19	2023-11-23	2024-8-22	否
叶德才、王雯艳	17.13	2023-11-24	2024-10-31	否
叶德才、王雯艳	127.57	2023-11-24	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	624.10	2023-11-24	2024-5-24	否
叶德才、王雯艳	21.30	2023-11-25	2024-11-18	否
叶德才、王雯艳	17.35	2023-11-25	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-11-27	2024-11-26	否
叶德才、王雯艳	118.82	2023-11-27	2024-8-27	否
叶德才、王雯艳	90.01	2023-11-27	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	397.41	2023-11-28	2024-11-27	否
叶德才	3,000.00	2023-11-28	2024-11-27	否
叶德才、王雯艳	15.15	2023-11-28	2024-11-25	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-11-29	2024-11-29	否
叶德才、王雯艳	103.23	2023-11-29	2024-11-28	否
叶德才、王雯艳	161.52	2023-11-29	2024-11-25	否
叶德才、王雯艳	80.42	2023-11-29	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	11.62	2023-11-29	2024-8-29	否
叶德才、王雯艳	1.44	2023-11-30	2024-8-26	否

叶德才、王雯艳	772.80	2023-11-30	2024-5-30	否
叶德才、王雯艳	3.81	2023-12-2	2024-8-23	否
叶德才、王雯艳	36.60	2023-12-6	2024-12-2	否
叶德才、王雯艳	3.00	2023-12-6	2024-11-27	否
叶德才、王雯艳	5.97	2023-12-6	2024-1-9	否
叶德才、王雯艳	21.31	2023-12-7	2024-12-2	否
叶德才、王雯艳	153.21	2023-12-7	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	2.32	2023-12-7	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-12-7	2024-6-7	否
叶德才	3,000.00	2023-12-8	2024-12-8	否
叶德才、王雯艳	149.68	2023-12-8	2024-12-6	否
叶德才、王雯艳	169.15	2023-12-8	2024-12-2	否
叶德才、王雯艳	27.67	2023-12-8	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	15.33	2023-12-8	2024-9-6	否
叶德才、王雯艳	88.42	2023-12-11	2024-12-5	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-12-11	2024-11-22	否
叶德才、王雯艳	130.98	2023-12-11	2024-9-10	否
叶德才、王雯艳	1,884.97	2023-12-11	2024-6-11	否
叶德才	2,200.00	2023-12-12	2024-12-12	否
叶德才、王雯艳	43.57	2023-12-12	2024-12-6	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-12-12	2024-11-22	否
叶德才、王雯艳	12.00	2023-12-13	2024-12-12	否
叶德才、王雯艳	34.07	2023-12-13	2024-12-12	否
叶德才、王雯艳	40.94	2023-12-13	2024-12-9	否
叶德才、王雯艳	48.00	2023-12-13	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-12-13	2024-6-13	否
叶德才、王雯艳	71.91	2023-12-14	2024-12-9	否
叶德才、王雯艳	130.00	2023-12-14	2024-12-6	否
叶德才、王雯艳	12.33	2023-12-14	2024-9-9	否
叶德才、王雯艳	32.18	2023-12-15	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	105.80	2023-12-15	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	1,296.70	2023-12-15	2024-7-31	否
叶德才、王雯艳	273.97	2023-12-15	2024-7-1	否
叶德才、王雯艳	29.70	2023-12-15	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-15	2024-3-29	否
叶德才、王雯艳	191.50	2023-12-18	2024-12-10	否
叶德才、王雯艳	50.59	2023-12-18	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	29.60	2023-12-18	2024-7-31	否
叶德才、王雯艳	30.00	2023-12-19	2024-12-13	否
叶德才、王雯艳	133.53	2023-12-19	2024-12-13	否
叶德才、王雯艳	3.00	2023-12-19	2024-9-13	否

叶德才、王雯艳	27.90	2023-12-19	2024-7-31	否
叶德才、王雯艳	4,800.00	2023-12-19	2024-6-19	否
叶德才、王雯艳	50.00	2023-12-20	2024-12-19	否
叶德才、王雯艳	142.52	2023-12-20	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	469.34	2023-12-20	2024-7-31	否
叶德才、王雯艳	121.84	2023-12-20	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	5.00	2023-12-20	2024-1-19	否
叶德才、王雯艳	0.99	2023-12-20	2024-1-9	否
叶德才、王雯艳	150.00	2023-12-21	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	7.01	2023-12-21	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	2.22	2023-12-21	2024-9-13	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-22	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	12.06	2023-12-23	2024-9-18	否
叶德才、王雯艳	2.00	2023-12-23	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	231.00	2023-12-25	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-25	2024-9-24	否
叶德才、王雯艳	46.71	2023-12-25	2024-6-28	否
叶德才、王雯艳	4,900.00	2023-12-25	2024-6-25	否
叶德才、王雯艳	40.00	2023-12-25	2024-1-10	否
叶德才、王雯艳	70.80	2023-12-26	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	2,663.08	2023-12-26	2024-6-26	否
叶德才、王雯艳	3,853.20	2023-12-26	2024-6-26	否
叶德才、王雯艳	1,600.00	2023-12-28	2024-12-26	否
叶德才、王雯艳	90.00	2023-12-29	2024-12-3	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-12-29	2024-6-26	否

6、关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	比例(%)	金额	比例（%）
应收账款	青岛城投新城开发建设有限公司	7,079,451.81	0.14	40,014,366.43	0.90
应收账款	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	37,122,860.52	0.73	33,152,038.61	0.74
应收账款	青岛城投环境资源有限公司	4,028,371.36	0.08	18,217,770.98	0.41
应收账款	青岛鸿城置业有限公司	34,089,632.82	0.67	17,169,560.96	0.38
应收账款	红塔创新投资股份有限公司			367,200.00	0.01
应收账款	青岛城投丰汇置业有限公司	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00
应收账款	青岛城投高新投资控股有限公司	19,293.00	0.00	19,293.00	0.00
应收账款	青岛城泰国际贸易有限公司	5,940.17	0.00	5,940.17	0.00

应收账款	青岛城投创业发展集团有限公司	5,719.79	0.00	5,719.79	0.00
应收账款	青岛城乡社区建设投资集团有限公司	2,505.39	0.00	2,505.39	0.00
应收账款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	23,038,386.70	0.46		
应收账款	青岛城投房地产开发有限公司	0.03	0.00		
应收账款	青岛城投路桥投资发展有限公司	17,857,960.31	0.35		
应收账款	山东港口阳光慧采服务有限公司	296,884.49	0.01		
应收账款	山东港口产城融合发展日照有限公司	9,328,150.04	0.18		
应收账款	荣成市久泰旅游开发有限公司	4,388,096.92	0.09		
应收账款	青岛卓城置业有限公司	1,115,662.97	0.02		
应收账款	青岛人才集团有限公司	46,000.00	0.00		
应收账款	青岛国际机场集团有限公司	17,261,446.99	0.34		
其他应收款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	31,000,000.00	24.97		
其他应收款	青岛城乡社区建设融资担保有限公司	9,286.57	0.01	9,286.57	0.01
其他应收款	青岛金创联合国际投资有限公司			50,000.00	0.08
应付账款	青岛盛德美商贸有限公司	344,198.32	0.00	421,220.18	0.00
应付账款	市北区惠锦鹏装饰材料总汇	1,382.00	0.00	13,538.29	0.00
应付账款	青岛鹏达建材有限公司			768,198.76	0.00
应付账款	银河城泰（山东）科技有限公司	474,485.71	0.01		
合同负债	青岛城投路桥投资发展有限公司			12,771,045.53	5.26
合同负债	青岛城投姜山产业新城投资有限公司			9,414,514.08	3.88
其他应付款	威海山海睿景大酒店有限公司	2,493,000.00	0.89		
其他应付款	山东港口集团文化传媒有限公司	204,506.00	0.07		

7、关联方保理业务

本期公司全资子公司青岛中建联合集团有限公司与青岛城投金控商业保理有限公司（以下简称“青岛城投保理”）签订了《有追偿权商业保理合同》，本合同约定中建联合作为卖方以其与青岛城投新城开发建设有限公司之间形成的应收账款，向青岛城投保理申请办理保理业务，具体明细如下表所示：

申请人	中建联合

保理公司	青岛城投保理
保理融资金额（万元）	2,329.00
贷款期限（天）	180
融资利率（年）	10.00%

8、关联方资产销售

2023 年 3 月 30 日，公司全资子公司中建联合分别与关联方青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中房汇金”）、青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中房汇德”）、青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中房汇信”）签署《股权转让协议》，向中房汇金、中房汇信、中房汇德分别转让其所持有的的青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“中房设计”）10%股权即 500 万元出资额，转让价格均为 1,200 万元，即 2.40 元/注册资本，累计转让股权 30%。本次股权转让的价格系以中房设计截至 2023 年 1 月 31 日评估值为基准确定。根据青岛天和资产评估有限责任公司于 2023 年 3 月 17 日出具的青天评报字[2023]第 QDV052 号《青岛中房建筑设计院有限公司股权转让所涉及的青岛中房建筑设计院有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，中房设计股东全部权益在本次评估基准日为 2023 年 1 月 31 日的公允价值为 119,946,400 元。本次中建联合转让公司 30%股权价格合计为 3,600 万元。

附注十三、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

附注十四、承诺事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

附注十五、资产负债表日后事项

公司 2024 年 4 月 29 日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过了公司 2023 年度利润分配的预案：以公司 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日总股本 140,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税），合计拟派发现金股利 16,800,000.00 元（含税）。

附注十六、其他重要事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十七、母公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合并内往来	1,021,406,277.25	837,444,703.57
1年以内	975,952,725.27	1,023,589,990.19
1-2年	479,551,003.36	700,453,140.81
2-3年	481,183,587.85	374,179,041.02
3-4年	165,519,429.33	174,822,986.11
4-5年	104,482,097.33	31,009,202.09
5年以上	96,727,681.76	95,084,933.47
小 计	**3,324,822,802.15**	**3,236,583,997.26**
减：坏账准备	510,083,202.86	440,782,314.10
合 计	**2,814,739,599.29**	**2,795,801,683.16**

1.2 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	0.47	16,005,352.58	100.00	
其中：					
单项评估风险	16,005,352.58	0.47	16,005,352.58	100.00	
按组合计提坏账准备	3,308,817,449.57	99.53	494,077,850.28	14.58	2,814,739,599.29
其中：					
关联方组合	1,021,406,277.25	32.37			1,021,406,277.25
信用风险组合	2,287,411,172.32	67.16	494,077,850.28	21.60	1,793,333,322.04
合 计	**3,324,822,802.15**	**100.00**	**510,083,202.86**	**14.98**	**2,814,739,599.29**

（续上表）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,387,784.84	0.14	4,387,784.84	100.00	
其中：					

单项评估风险	4,387,784.84	0.14	4,387,784.84	100.00	
按组合计提坏账准备	3,232,196,212.42	99.86	436,394,529.26	13.50	2,795,801,683.16
其中：					
关联方组合	837,444,703.57	25.87			837,444,703.57
信用风险组合	2,394,751,508.85	73.99	436,394,529.26	18.22	1,958,356,979.59
合　　计	**3,236,583,997.26**	**100.00**	**440,782,314.1**	**13.62**	**2,795,801,683.16**

按单项计提坏账准备

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

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,021,406,277.25		
信用风险组合	2,287,411,172.32	494,077,850.28	21.60
合　　计	**3,308,817,449.57**	**494,077,850.28**	**14.58**

（续上表）

名　　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	837,444,703.57		
信用风险组合	2,394,751,508.85	436,394,529.26	18.22
合　　计	**3,232,196,212.42**	**436,394,529.26**	**18.22**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	975,952,725.27	48,797,636.26	5.00

1-2 年	479,551,003.36	47,955,100.34	10.00
2-3 年	473,270,667.24	141,981,200.17	30.00
3-4 年	165,519,429.33	82,759,714.67	50.00
4-5 年	102,665,741.36	82,132,593.08	80.00
5 年以上	90,451,605.76	90,451,605.76	100.00
合 计	**2,287,411,172.32**	**494,077,850.28**	**21.60**

（续上表）

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,023,589,990.19	51,179,499.51	5.00
1-2 年	700,453,140.81	70,045,314.08	10.00
2-3 年	374,179,041.02	112,253,712.31	30.00
3-4 年	174,822,986.11	87,411,493.06	50.00
4-5 年	31,009,202.09	24,807,361.67	80.00
5 年以上	90,697,148.63	90,697,148.63	100.00
合 计	**2,394,751,508.85**	**436,394,529.26**	**18.22**

1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转出	转销	
按单项计提坏账准备	4,387,784.84	11,617,567.74				16,005,352.58
按组合计提坏账准备	436,394,529.26	62,892,766.45		206,531.28	5,002,914.15	494,077,850.28
合 计	**440,782,314.10**	**74,510,334.19**		**206,531.28**	**5,002,914.15**	**510,083,202.86**

1.4 本期实际核销的应收账款

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

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海南亿隆城建投资有限公司	应收工程款	735,153.29	经确认无法收回	否
合　计		**5,002,914.15**		

1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	98,849,794.07		98,849,794.07	2.41	28,573,233.91
第二名	68,982,908.75	26,070,729.00	95,053,637.75	2.31	7,704,707.95
第三名	29,014,735.72	41,363,426.67	70,378,162.39	1.71	3,800,829.47
第四名	61,998,680.68	5,147,200.98	67,145,881.66	1.63	14,522,491.27
第五名	36,162,586.97	26,641,095.84	62,803,682.81	1.53	3,140,184.14
合计	**295,008,706.19**	**99,222,452.49**	**394,231,158.68**	**9.59**	**57,741,446.74**

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

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

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

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

2.其他应收款

2.1 总体情况列示

项　目	期末余额	期初余额
应收利息		

项　　目	期末余额	期初余额
其他应收款（净额）	1,187,190,853.34	315,355,255.68
合　　计	**1,187,190,853.34**	**315,355,255.68**

2.2 其他应收款

2.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合并内往来	1,126,183,618.53	94.41	281,229,622.50	87.45
1年以内	46,381,473.97	3.87	15,300,002.30	4.76
1-2年	2,158,235.37	0.18	7,866,426.87	2.45
2-3年	5,851,526.68	0.49	6,934,137.63	2.16
3-4年	3,815,695.46	0.32	1,287,235.90	0.40
4-5年	948,745.01	0.08	810,500.00	0.25
5年以上	7,858,803.76	0.65	8,178,129.24	2.54
合　　计	**1,193,198,098.78**	**100.00**	**321,606,054.44**	**100.00**

2.2.2 按款项性质分类情况

类　　别	期末余额	期初余额
关联方往来	1,126,183,618.53	281,229,622.50
备用金	5,820,149.38	6,173,165.87
单位往来款项	3,661,552.44	5,420,141.08
保证金及押金	57,532,778.43	28,783,124.99
合　　计	**1,193,198,098.78**	**321,606,054.44**

2.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　　计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日			**6,250,798.76**	**6,250,798.76**
本期计提			510,000.00	510,000.00
本期转回			30,000.00	30,000.00
本期转销			723,553.32	723,553.32
2023年12月31日			**6,007,245.44**	**6,007,245.44**

2.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	6,250,798.76	510,000.00	30,000.00	723,553.32		6,007,245.44
合　计	**6,250,798.76**	**510,000.00**	**30,000.00**	**723,553.32**		**6,007,245.44**

2.2.5 本期实际核销的其他应收款情况

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

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

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

2.2.8 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	31,000,000.00	1年以内	2.59	
第二名	保证金及押金	2,600,000.00	1年以内	0.22	
第三名	保证金及押金	2,091,374.89	1年以内	0.17	
第四名	保证金及押金	1,325,020.54	3年以上	0.11	
第五名	保证金及押金	1,000,000.00	3年以上	0.08	1,000,000.00
合　计		**38,016,395.43**		**3.17**	**1,000,000.00**

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

3. 长期股权投资

3.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
对子公司投资	865,117,378.83	767,880,162.60
对联营企业投资		
合　　计	**865,117,378.83**	**767,880,162.60**

3.2 上述对子公司的投资明细如下：

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期末余额	期初余额
青岛德才高科新材料有限公司	成本法	204,003,100.00	204,003,100.00	204,003,100.00
DC-HD 国际设计有限公司	成本法	65,789.44		65,789.44
青岛中建联合集团有限公司	成本法	470,192,520.16	470,192,520.16	470,192,520.16
淄博德才城运投资控股有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00
山东德才建设有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00	41,000,000.00
深圳德才建设集团有限公司	成本法	1,850,001.00		1,850,001.00
深圳德才发展集团有限公司	成本法	1,150,000.00	1,650,000.00	
上海德才实业集团有限公司	成本法	29,021,758.67	29,771,758.67	25,268,752.00
德才西南发展有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	
天津德才建设发展有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	
合计		**865,783,169.27**	**865,117,378.83**	**767,880,162.60**

（续下表）

被投资单位名称	本期增加	本期减少
青岛德才高科新材料有限公司		
DC-HD 国际设计有限公司		65,789.44
青岛中建联合集团有限公司		
淄博德才城运投资控股有限公司		
山东德才建设有限公司	10,000,000.00	

深圳德才建设集团有限公司		1,850,001.00
深圳德才发展集团有限公司	1,650,000.00	
上海德才实业集团有限公司	4,503,006.67	
德才西南发展有限公司	3,000,000.00	
天津德才建设发展有限公司	80,000,000.00	
合计	**99,153,006.67**	**1,915,790.44**

（续下表）

被投资单位名称	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	分配股利
青岛德才高科新材料有限公司	100.00	100.00			
DC-HD 国际设计有限公司	70.00	100.00			
青岛中建联合集团有限公司	100.00	100.00			
淄博德才城运投资控股有限公司	51.00	51.00			
山东德才建设有限公司	51.00	51.00			
深圳德才建设集团有限公司	100.00	100.00			
深圳德才发展集团有限公司	100.00	100.00			
上海德才实业集团有限公司	100.00	100.00			
德才西南发展有限公司	100.00	100.00			
天津德才建设发展有限公司	100.00	100.00			
合　计					

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入

项　目	本期	上期
主营业务收入	2,762,277,520.21	2,728,549,238.10
其他业务收入	26,131,062.14	4,021,348.56
合　计	**2,788,408,582.35**	**2,732,570,586.66**

4.2 营业成本

项　目	本期	上期
主营业务成本	2,315,861,927.20	2,240,458,949.03
其他业务成本	18,485,445.37	2,958,361.85
合　计	**2,334,347,372.57**	**2,243,417,310.88**

附注十八、补充资料

1.报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项　　目	金额	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,091,253.13	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,283,739.43	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、委托他人投资或管理资产的损益		
6、对外委托贷款取得的损益		
7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11、非货币资产交换损益		
12、债务重组损益		
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20、受托经营取得的托管费收入		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,536,106.90	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
23、所得税影响额	-2,177,119.01	

24、少数股东权益影响额	-126,158.66	
合　　计	**10,607,821.79**	

2. 报告期净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

2.1 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	8.70	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	8.11	1.04	1.04

2.2 上期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	12.38	2.00	2.00
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	10.51	1.70	1.70

（本页为财务报表附注签字页，无正文。）

德才装饰股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

2024 年 4 月 29 日



统一社会信用代码

91370100061188932 3

营业执照

(副本) 1-1

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王晖

经营范围　审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

出资额　壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期　2013 年 04 月 23 日

主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关　济南市行政审批服务局

2024 年 01 月 05 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010061

批准执业文号：鲁财会协字〔2000〕63号

批准执业日期：2000-07-29

证书序号：0011555

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：山东省财政厅

2019 年 07 月 09 日

中华人民共和国财政部制

证书编号：370200010003
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1995 年 08 月 27 日
Date of Issuance

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年 3月 20日

5

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师

事务所
CPAs

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

2019 年 7 月 19 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

10

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
370102751169

姓名 Full name 王辉
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970-04-07
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 370202700407493?



证书编号：370100011232
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017年 05月 24日
Date of Issuance /y /m /d

年检登记 Annual Renewal Registration

本证书经年检合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2022年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2023年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2020年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2021年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2018年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2019年 注册会计师 年检合格专用章

年 月 日 /y /m /d

山东省会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所 3702027511699

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from
更名：山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 8月 16日 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日 /y /m /d

姓名 Full name 吕晓舟
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-08-04
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
身份证号码 Identity card No. 370213199008045121X



2024 年审计报告

德才装饰股份有限公司

审计报告

和信审字（2025）第 000594 号

目　录	页　码
一、审计报告	1-6
二、已审财务报表及附注	
1、合并及公司资产负债表	7-10
2、合并及公司利润表	11-12
3、合并及公司现金流量表	13-14
4、合并及公司股东权益变动表	15-18
5、财务报表附注	19-145

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年四月二十九日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鲁25J1EVC2ZW

审 计 报 告

和信审字（2025）第 000594 号

德才装饰股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了德才装饰股份有限公司（以下简称“德才股份”）财务报表，包括2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德才股份 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）建造合同收入确认

1、事项描述

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

认合同收入和成本，合同完工进度根据累计实际发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定。2024 年度营业收入为 4,133,844,642.75 元，由于营业收入是德才股份的关键业绩指标之一，管理层对完工进度和收入的确认涉及重大的会计估计和判断，因此我们将建造合同收入的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对德才股份建造合同收入确认执行的主要审计程序包括：

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

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

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

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

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

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

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如德才股份财务报表附注五.3 所述，截至 2024 年 12 月 31 日，德才股份应收账款账面余额为 5,147,942,561.63 元，坏账准备金额 1,135,221,332.40 元。当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具

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

2、审计应对

我们对德才股份应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

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

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

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

（4）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

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

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

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

（8）执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考

虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督德才股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理

性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对德才股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致德才股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

（本页为审计报告签字页，无正文。）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

2025 年 4 月 29 日

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024-12-31	2023-12-31
流动资产：			
货币资金	五.1	1,867,382,616.50	2,164,605,614.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五.2	201,775,583.29	338,190,398.45
应收账款	五.3	4,012,721,229.23	4,172,538,558.81
应收款项融资	五.5	18,171,192.66	46,527,574.26
预付款项	五.6	63,875,983.49	98,844,423.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.7	143,324,953.63	112,158,715.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.8	45,193,399.94	29,659,118.71
合同资产	五.4	2,459,614,938.89	2,624,767,696.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.9	695,843,673.93	666,530,124.81
流动资产合计		9,507,903,571.56	10,253,822,226.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五.10	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五.11	224,071,950.99	73,384,943.31
固定资产	五.12	830,056,840.20	948,498,862.10
在建工程	五.13	17,519,485.35	23,952,138.27
生产性生物资产			
使用权资产	五.14	22,241,545.30	14,062,344.58
无形资产	五.15	64,857,564.82	61,962,046.77
开发支出			
商誉	五.16	1,836,792.39	2,636,792.39
长期待摊费用	五.17	8,415,300.78	12,987,640.89
递延所得税资产	五.18	287,231,983.92	215,689,145.60
其他非流动资产	五.19	307,110,792.43	95,551,207.57
非流动资产合计		1,773,342,256.18	1,458,725,121.48
资产总计		11,281,245,827.74	11,712,547,347.53

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：德力装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024-12-31	2023-12-31
流动负债：			
短期借款	五.21	2,472,136,573.82	1,946,898,834.77
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五.22	595,486,860.11	871,519,350.96
应付账款	五.23	4,502,262,675.55	5,413,837,712.20
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五.24	67,743,540.35	67,357,704.17
应交税费	五.25	16,458,830.97	58,005,158.78
其他应付款	五.26	731,923,237.50	280,311,535.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	五.27	173,032,014.40	223,952,535.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五.28	181,862,435.52	19,437,531.81
其他流动负债	五.29	613,738,592.63	653,865,728.68
流动负债合计		9,354,644,760.85	9,535,186,091.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五.30	261,966,506.06	189,604,267.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五.31	3,344,640.45	5,574,245.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五.32	9,129,693.62	7,319,977.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		274,440,840.13	202,498,490.75
负债合计		9,629,085,600.98	9,737,684,582.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.33	140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.34	873,332,517.15	873,332,517.15
减：库存股	五.35	25,513,060.06	
其他综合收益	五.36	-17,613.82	-5,522.44
专项储备	五.37		
盈余公积	五.38	56,423,062.96	56,423,062.96
一般风险准备			
未分配利润	五.39	495,059,483.54	798,491,535.57
属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,539,284,389.77	1,868,241,593.24
少数股东权益		112,875,836.99	106,621,171.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,652,160,226.76	1,974,862,764.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,281,245,827.74	11,712,547,347.53

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：杨翠芬

资产负债表

2024年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024-12-31	2023-12-31
流动资产：			
货币资金		733,538,174.92	1,106,679,726.94
交易性金融资产			-
衍生金融资产			
应收票据		234,187,496.98	109,218,400.78
应收账款	十七.1	2,434,861,342.22	2,814,739,599.29
应收款项融资		1,826,924.64	54,924,819.57
预付款项		18,963,619.03	34,463,798.35
其他应收款	十七.2	397,679,443.97	1,187,190,853.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,050,710.35	6,568,260.83
合同资产		464,085,403.58	750,778,139.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		311,803,579.21	438,526,507.39
流动资产合计		4,601,996,694.90	6,503,090,105.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	930,332,869.62	865,117,378.83
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		252,189,869.28	170,068,307.93
固定资产		149,165,405.46	258,816,848.79
在建工程		14,830,639.21	-
生产性生物资产			
使用权资产			
无形资产		22,629,902.28	19,529,703.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,031,325.18	10,408,669.23
递延所得税资产		122,243,990.15	83,662,048.38
其他非流动资产		199,403,715.11	35,615,832.71
非流动资产合计		1,708,827,716.29	1,453,218,789.73
资产总计		6,310,824,411.19	7,956,308,895.69

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

资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024-12-31	2023-12-31
流动负债：			
短期借款		837,665,375.00	521,378,701.53
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		909,674,714.34	1,164,210,988.27
应付账款		1,379,552,947.89	2,314,887,320.91
预收款项			
合同负债		66,174,886.35	119,614,587.97
应付职工薪酬		21,979,216.35	25,687,171.15
应交税费		798,963.28	17,112,017.94
其他应付款		1,323,462,693.30	1,840,951,015.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		17,953,719.38	7,217,155.56
其他流动负债		223,537,435.92	252,763,655.04
流动负债合计		4,780,799,951.81	6,263,822,614.33
非流动负债：			
长期借款		168,741,666.59	65,125,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,741,666.59	65,125,000.00
负债合计		4,949,541,618.40	6,328,947,614.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		798,865,830.60	798,865,830.60
减：库存股		25,513,060.06	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		56,423,062.96	56,423,062.96
未分配利润		391,506,959.29	632,072,387.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,361,282,792.79	1,627,361,281.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,310,824,411.19	7,956,308,895.69

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

合并利润表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年1-12月	2023年1-12月
一、营业总收入	五.40	4,133,844,642.75	6,102,836,313.32
其中：营业收入	五.40	4,133,844,642.75	6,102,836,313.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,116,842,740.35	5,708,862,976.29
其中：营业成本	五.40	3,694,761,985.96	5,195,203,105.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.41	19,274,435.58	29,600,320.81
销售费用	五.42	28,227,686.96	39,110,443.39
管理费用	五.43	203,349,127.06	228,763,571.95
研发费用	五.44	70,109,118.12	123,285,313.87
财务费用	五.45	101,120,386.67	92,900,220.77
其中：利息费用		70,638,635.49	63,475,480.79
利息收入		13,566,677.05	22,633,549.70
加：其他收益	五.46	4,815,560.94	8,246,858.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五.47	1,881,985.28	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.48	-245,460,441.47	-184,302,609.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.49	-125,805,349.20	-12,678,688.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.50	96,499.17	2,091,253.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-347,469,842.88	207,330,150.48
加：营业外收入	五.51	17,335,504.05	9,284,171.67
减：营业外支出	五.52	5,474,078.03	5,748,064.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-335,608,416.86	210,866,257.38
减：所得税费用	五.53	-55,044,001.22	43,791,282.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-280,564,415.64	167,074,975.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-280,564,415.64	167,074,975.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-286,819,081.03	156,286,187.10
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,254,665.39	10,788,788.03
六、其他综合收益的税后净额		-12,091.38	5,522.44
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,091.38	5,522.44
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-12,091.38	5,522.44
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额		-12,091.38	5,522.44
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-280,576,507.02	167,080,497.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-286,831,172.41	156,291,709.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额		6,254,665.39	10,788,788.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-2.07	1.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-2.07	1.12

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

利润表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年1-12月	2023年1-12月
一、营业收入	十七.4	1,593,831,697.39	2,788,408,582.35
减：营业成本	十七.4	1,386,936,682.83	2,334,347,372.57
税金及附加		7,187,879.03	14,658,638.71
销售费用		10,763,817.32	22,366,816.03
管理费用		104,599,183.33	119,187,577.65
研发费用		55,872,004.25	105,263,158.94
财务费用		58,205,128.86	50,092,500.05
其中：利息费用		35,443,732.67	30,691,316.87
利息收入		7,661,996.73	16,170,393.56
加：其他收益		-2,482,094.91	6,165,241.34
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-138,042,991.10	-81,047,392.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-97,141,157.49	3,736,904.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		37,500.00	2,091,253.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**-267,361,741.73**	**73,438,525.12**
加：营业外收入		7,669,987.78	4,401,558.15
减：营业外支出		2,842,645.33	2,483,545.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**-262,534,399.28**	**75,356,538.21**
减：所得税费用		-38,581,941.77	11,125,908.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**-223,952,457.51**	**64,230,629.59**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-223,952,457.51	64,230,629.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		**-223,952,457.51**	**64,230,629.59**
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：袁承林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

合并现金流量表

编制单位：德才装饰股份有限公司

项目	附注	2024年度1-12月	2023年度1-12月	项目	附注	2024年度1-12月	2023年度1-12月
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		459,584.20	54,504,529.92
销售商品、提供劳务收到的现金		5,328,074,540.33	5,337,448,714.06				
客户存款和同业存放款项净增加额				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
向中央银行借款净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	五.54	153,582,750.27	60,476,431.15
向其他金融机构拆入资金净增加额				投资活动现金流入小计		155,924,319.75	150,980,961.07
收到原保险合同保费取得的现金				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,160,746.64	392,547,536.77
收到再保险业务现金净额							
保户储金及投资款净增加额				投资支付的现金			11,300,000.00
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	五.54	260,673,799.77	
代理买卖证券收到的现金净额				投资活动现金流出小计		362,834,546.41	403,847,536.77
收到的税费返还				投资活动产生的现金流量净额		-206,910,226.66	-252,866,575.70
收到其他与经营活动有关的现金	五.54	63,875,773.35	204,369,902.20	三、筹资活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计		5,391,950,313.68	5,541,818,616.26	吸收投资收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		4,082,318,442.11	4,487,284,586.35	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				取得借款收到的现金		2,639,708,961.21	2,213,548,798.65
存放中央银行和同业款项净增加额				发行债券收到的现金			
支付原保险合同赔付款项的现金				收到其他与筹资活动有关的现金	五.54	760,057,852.73	846,792,359.01
为交易目的而持有的金融资产净增加额				筹资活动现金流入小计		3,399,766,813.94	3,060,341,157.66
拆出资金净增加额				偿还债务支付的现金		3,084,798,021.25	1,965,714,020.96
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,890,857.33	83,205,337.32
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付给职工以及为职工支付的现金		322,364,883.35	369,487,018.73				
支付的各项税费		167,103,244.30	300,806,930.18	支付其他与筹资活动有关的现金	五.54	745,609,437.20	760,057,852.73
支付其他与经营活动有关的现金	五.54	364,793,799.05	113,970,806.53	筹资活动现金流出小计		3,917,298,315.78	2,808,977,211.01
经营活动现金流出小计		4,936,580,368.81	5,271,549,341.79	筹资活动产生的现金流量净额		-517,531,501.84	251,363,946.65
经营活动产生的现金流量净额		455,369,944.87	270,269,274.47	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-845,159.56	-749,274.63
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		-269,916,943.19	268,017,370.79
收回投资收到的现金			36,000,000.00	加：期初现金及现金等价物余额		1,374,338,325.11	1,106,320,954.32
取得投资收益收到的现金		1,881,985.28		六、期末现金及现金等价物余额		1,104,421,381.92	1,374,338,325.11

法定代表人：康永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

现金流量表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度1-12月	2023年度1-12月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,397,917,745.80	3,381,566,149.62
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		864,070,977.45	425,014,327.10
经营活动现金流入小计		3,261,988,723.25	3,806,580,476.72
购买商品、接受劳务支付的现金		2,520,656,190.97	2,836,598,732.68
支付给职工以及为职工支付的现金		115,993,776.83	150,222,425.75
支付的各项税费		64,579,238.76	152,631,165.45
支付其他与经营活动有关的现金		341,834,289.32	80,292,571.33
经营活动现金流出小计		3,043,063,495.88	3,219,744,895.21
经营活动产生的现金流量净额		218,925,227.37	586,835,581.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,668,573.76
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,544.20	35,905,367.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流入小计		448,544.20	66,573,941.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,987,097.74	78,033,690.27
投资支付的现金		65,215,490.79	99,653,006.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		87,202,588.53	177,686,696.94
投资活动产生的现金流量净额		-86,754,044.33	-111,112,755.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		905,000,000.00	718,664,406.47
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		502,324,480.99	487,171,631.27
筹资活动现金流入小计		1,407,324,480.99	1,205,836,037.74
偿还债务支付的现金		1,352,619,918.82	859,708,411.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,944,059.95	50,585,675.37
支付其他与筹资活动有关的现金		390,375,081.75	502,324,480.99
筹资活动现金流出小计		1,794,939,060.52	1,412,618,568.03
筹资活动产生的现金流量净额		-387,614,579.53	-206,782,530.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-255,443,396.49	268,940,295.96
加：期初现金及现金等价物余额		596,718,985.08	327,778,689.12
六、期末现金及现金等价物余额		341,275,588.59	596,718,985.08

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

合并所有者权益变动表

编制单位：碧水源股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2024年度1-12月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	140,000,000.00	-	-	-	873,332,517.15	-	-5,522.44	-	56,423,062.95		798,191,535.57		1,868,241,593.24	106,622,171.00	1,974,863,764.24
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	140,000,000.00				873,332,517.15		-5,522.44		56,423,062.95		798,191,535.57		1,868,241,593.24	106,622,171.00	1,974,863,764.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	25,513,060.06	-12,091.38		-		-303,432,052.03		-328,957,203.47	5,254,661.29	-322,702,538.08
（一）综合收益总额							12,091.53				-286,815,081.03		-286,831,172.41	5,254,661.29	-280,576,507.02
（二）所有者投入和减少资本						25,513,060.06							-25,513,060.06		-25,513,060.06
1.股东投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4.其他						25,513,060.06							-25,513,060.06		-25,513,060.06
（三）利润分配									-		-16,612,971.00		-16,612,971.00		-16,612,971.00
1.提取盈余公积									-		-				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-16,612,971.00		-16,612,971.00		-16,612,971.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	-				-										
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								43,570,439.26					43,570,439.26		43,570,439.26
1.本期提取								43,570,439.26					43,570,439.26		43,570,439.26
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	140,000,000.00				873,332,517.15	25,513,060.06	-17,613.82		56,423,062.95		496,069,483.54		1,539,284,389.77	111,876,832.29	1,651,160,222.06

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

第15页 共15页

合并所有者权益变动表

编制单位：欧才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2023年度1-12月														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	100,000,000.00				888,532,517.15		3,144.21		50,000,000.00		668,628,411.13		1,707,264,072.79	55,832,383.57	1,763,096,456.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	100,000,000.00				888,532,517.15		3,144.21		50,000,000.00		668,628,411.13		1,707,264,072.79	55,832,383.57	1,763,096,456.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-	-	-	-15,309,000.00	-	-8,666.65		6,423,062.96		129,863,124.14		160,377,520.45	10,788,788.03	171,166,308.48
（一）综合收益总额							-8,666.65				156,286,187.10		156,277,520.45	10,788,788.03	167,066,308.48
（二）所有者投入和减少资本	-												-	-	-
1.股东投入的普通股													-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									6,423,062.96		-26,423,062.96		-20,000,000.00		-20,000,000.00
1.提取盈余公积									6,423,062.96		-6,423,062.96				-
2.提取一般风险准备															-
3.对所有者（或股东）的分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00		-20,000,000.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00										
1.资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00										
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取								72,790,014.27					72,790,014.27		72,790,014.27
2.本期使用								72,790,014.27					72,790,014.27		72,790,014.27
（六）其他					24,703,000.00								24,700,000.00		24,700,000.00
四、本期期末余额	140,000,000.00				873,332,517.15		-5,522.44		56,423,062.96		798,491,535.57		1,868,241,593.24	166,621,171.60	1,974,862,764.84

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	2024年度1-12月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,000,000.00	-	-	-	798,865,830.60	-	-	-	56,423,062.96	632,072,387.80	1,627,361,281.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				798,865,830.60		-		56,423,062.96	632,072,387.80	1,627,361,281.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	25,513,060.06	-	-	-	-240,565,428.51	-266,078,488.57
（一）综合收益总额										-223,952,457.51	-223,952,457.51
（二）所有者投入和减少资本	-				-	25,513,060.06					-25,513,060.06
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						25,513,060.06					
（三）利润分配									-	-16,612,971.00	-16,612,971.00
1.提取盈余公积									-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配										-16,612,971.00	-16,612,971.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	-				-						
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				798,865,830.60	25,513,060.06	-	-	56,423,062.96	391,506,959.29	1,361,282,792.79

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2023年度1-12月									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				838,865,830.60				50,000,000.00	594,264,821.17	1,583,130,651.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				838,865,830.60				50,000,000.00	594,264,821.17	1,583,130,651.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00				6,423,062.96	37,807,565.63	44,230,629.59
（一）综合收益总额										64,230,629.59	64,230,629.59
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									6,423,062.96	-26,423,062.96	-20,000,000.00
1.提取盈余公积									6,423,062.96	-6,423,062.96	-
2.对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				798,865,830.60				56,423,062.96	632,072,387.80	1,627,361,281.36

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

重要提示：本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

德才装饰股份有限公司
财务报表附注

（金额单位除特别指明外，均为人民币元）

附注一、公司基本情况

1、公司概况

（1）公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

（2）经营范围和经营期限

公司经营范围为：建筑工程、市政工程的设计与施工；施工专业作业；建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防工程、机电工程、水暖工程、智能化工程、城市及道路照明工程、园林工程、古建筑工程、展览展陈工程、安全技术防范系统的设计与施二；工程技术咨询、技术开发及技术转让；境外建筑工程、建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程和境内内国际招标工程，上述境外工程的勘测、设计、咨询和施工，出口上述境外工程所需的设备、材料，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；建筑幕墙、铝制品、金属门窗、建筑装饰材料、五金制品、木制品、软装配饰、艺术装饰品、雕塑、家具及包装材料的生产与销售；建设工程设计；金属门窗工程施工；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制。

公司经营期限为长期。

（3）报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2025 年 4 月 29 日批准报出。

2、报告期合并财务报表范围及其变化

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

附注二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

附注三、会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	利润总额的 3%以上且金额大于 1,000 万元
重要的其他应收款核销	利润总额的 2%以上且金额大于 200 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

（2）投资主体的判断依据

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

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

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

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

（3）合并财务报表范围

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

（4）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（5）合并财务报表抵销事项

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

（6）合并取得子公司会计处理

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

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

（7）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；



ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（8）购买子公司少数股权

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

（9）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

（1）共同经营

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

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

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

（2）合营企业

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

（2）外币财务报表折算

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

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

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

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

11、金融工具

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



为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

1）本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2）本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资分类为以公允价值计量且其变动



计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

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

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

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

（3）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

（5）金融负债终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

（8）金融资产减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

A 应收款项

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

a、应收票据确定组合的依据如下：

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

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

b、应收账款确定组合的依据如下：

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

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

c、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑汇票

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

d、其他应收款

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

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

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

c、合同资产确定组合的依据如下：

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

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

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

12、应收票据



应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

13、应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

14、应收款项融资

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

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

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

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

16、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

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

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

17、合同资产

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

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

18、合同成本

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

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

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1）管理费用。

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

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

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

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

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

1）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

19、持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

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

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

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

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

所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

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

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

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

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

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

（3）列报

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

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

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

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



20、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

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

②权益法核算

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享



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

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

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

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

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

（5）长期股权投资处置

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

21、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

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



投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

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

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

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

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

22、固定资产

（1）固定资产确认条件和计量

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

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

（2）固定资产分类和折旧方法

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

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

（3）固定资产处置

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

23、在建工程

（1）在建工程的计量

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

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

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

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

24、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

25、无形资产

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

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序



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

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

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的



辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

30、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价

值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32、收入

（1）一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服 务的义务作为合同负债列示。与本公司取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

（1）销售商品

本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

（3）工程承包合同收入

本公司与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供房屋建筑建设、基础设施建设等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；



对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入（包括利息收入和使用费收入等）在同时满足：（1）相关经济利益很可能流入企业；（2）收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（5）设计收入

公司通过横向划分业务类别、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量。资产负债表日，公司依据所取得的内外部证据确定累计完工进度。公司以合同总金额（不含税）乘以累计完工进度扣除以前会计期间确认的收入确认为该项目的当期收入。

公司方案及施工图设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
一、方案阶段	
初步概念方案	15.00%
中期方案阶段	30.00%
二、施工图阶段	
施工图设计阶段	40.00%
施工图审查阶段	5.00%
竣工验收阶段	10.00%

公司BIM设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
1、完成设计验证报告	30.00%
2、完成设计深化阶段（全专业模型的搭建等）	30.00%
3、完成施工图阶段（管线综合、模型优化等）	30.00%
4、完成竣工阶段（BIM 应用流程指导书、指导后期 BIM 应用）	10.00%

33、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助

确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳

税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

35、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a、租赁负债的初始计量金额；

b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

D、租赁变更



租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

B、经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11、金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁



发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

（D）租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号一套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

本公司按照本附注“32、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A、本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前

述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

36、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

1）本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期：

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

2）套期工具和被套期项目：

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。本公司自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：①已确认资产或负债。②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。②一项或多项选定的合同现金流量。③项目名义金额的组成部分，

即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

4）确认和计量满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引



起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

（2）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（4）安全生产费用

本公司根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折



旧。

37、主要会计政策、会计估计的变更

37.1 主要会计政策变更

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会【2023】21 号），“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。根据相关要求，本公司对会计政策予以相应变更，本次会计政策变更对本公司报告期内财务报表无重大影响。

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会【2024】24 号），“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容自印发之日起施行。根据相关要求，本公司对会计政策予以相应变更，本次会计政策变更对本公司报告期内财务报表无重大影响。

37.2 公司报告期内无会计估计变更。

38、前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注四、税项

1、增值税

本公司装饰装修、房屋建筑类收入增值税税率为 9%。公司为建筑工程老项目提供的建筑服务，选用简易计税方法按 3%的征收率计征增值税。

本公司设计业务收入报告期内按照 6%税率计算销项税。

本公司销售商品或提供劳务按照 13%的税率计算销项税。

2、企业所得税

2014 年 9 月 9 日，公司经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，2023 年 11 月 29 日通过高新技术企业复审，证书编号：GR202337100025，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，公司报告期内企业所得税税率为 15%。

2022 年 12 月 14 日，本公司控股子公司青岛德才高科新材料有限公司（以下简称“德才高科”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，

证书编号：GR202237100613，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，德才高科报告期内企业所得税税率为 15%

2022 年 12 月 14 日，青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“中房设计院”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202237100579，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

本公司其他国内控股子公司企业所得税税率为 25%。

本公司子公司 DC-HD 国际设计有限公司、德才集团研究有限公司报告期内企业所得税税率为 19%。

3、城市维护建设税

本公司及子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

4、教育费附加

本公司及子公司按当期应交流转税的 3%、2%计缴教育费附加和地方教育费附加。

附注五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期末指 2024 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 12 月 31 日；本期指 2024 年 1-12 月，上期指 2023 年 1-12 月。

1.货币资金

1.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
现金	22,618.09	8,123.47
银行存款	1,104,398,763.83	1,404,539,538.57
其他货币资金	762,961,234.58	760,057,852.73
存放财务公司存款		
合　　计	1,867,382,616.50	2,164,605,614.77
其中：存放在境外的款项总额	449,179.05	618,316.22

1.2 其他货币资金按明细列示如下

项　　目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	720,096,377.14	756,057,852.73

信用证保证金		4,000,000.00
冻结资金	42,864,857.44	
合　　计	762,961,234.58	760,057,852.73

1.3 公司报告期末银行存款因诉讼冻结的资金为 42,864,857.44 元。

2. 应收票据

2.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,458,677.12	19,589,329.45
商业承兑汇票	199,251,309.86	336,400,563.65
减：应收票据减值准备	15,934,403.69	17,799,494.65
合　　计	201,775,583.29	338,190,398.45

2.2 期末公司无质押的应收票据。

2.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		17,995,000.00
商业承兑汇票		170,667,138.91
合　　计		188,662,138.91

2.4 按坏账准备计提方法分类披露

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	217,709,986.98	100.00	15,934,403.69	7.32	201,775,583.29
其中：					
银行承兑汇票	18,458,677.12	8.48	922,933.85	5.00	17,535,743.27
商业承兑汇票	199,251,309.86	91.52	15,011,469.84	7.53	184,239,840.02
合　　计	217,709,986.98	100.00	15,934,403.69	7.32	201,775,583.29

（续上表）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	355,989,893.10	100.00	17,799,494.65	5.00	338,190,398.45
其中：					
银行承兑汇票	19,589,329.45	5.50	977,966.47	5.00	18,611,362.98
商业承兑汇票	336,400,563.65	94.50	16,821,528.18	5.00	319,579,035.47
合 计	355,989,893.10	100.00	17,799,494.65	5.00	338,190,398.45

2.5 按组合计提坏账准备

名 称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	18,458,677.12	922,933.85	5.00
商业承兑汇票	199,251,309.86	15,011,469.84	7.53
合 计	217,709,986.98	15,934,403.69	7.32

2.6 坏账准备情况

名称	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或转核销	
按组合计提坏账准备	17,799,494.65		1,865,090.96		15,934,403.69
合 计	17,799,494.65		1,865,090.96		15,934,403.69

2.7 本公司在日常资金管理中将部分承兑汇票背书或贴现，信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票在背书或贴现时未终止确认。

2.8 公司报告期内应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3.应收账款

3.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	2,372,356,032.10	2,822,757,492.47
1-2年	1,411,338,200.16	945,081,171.06
2-3年	575,942,870.35	653,601,623.69
3-4年	388,616,776.52	303,955,073.13
4-5年	190,896,666.99	183,741,630.20
5年以上	208,792,015.51	149,565,376.31
小　计	5,147,942,561.63	5,058,702,366.86
减：坏账准备	1,135,221,332.40	886,163,808.05
合　计	4,012,721,229.23	4,172,538,558.81

3.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	302,273,746.76	5.87	293,132,464.89	96.98	9,141,281.87
其中：					
单项评估风险	302,273,746.76	5.87	293,132,464.89	96.98	9,141,281.87
按组合计提坏账准备	4,845,668,814.87	94.13	842,088,867.51	17.38	4,003,579,947.36
其中：					
信用风险组合	4,845,668,814.87	94.13	842,088,867.51	17.38	4,003,579,947.36
合　计	5,147,942,561.63	100.00	1,135,221,332.40	22.05	4,012,721,229.23

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	0.32	16,005,352.58	100.00	-
其中：					-
单项评估风险	16,005,352.58	0.32	16,005,352.58	100.00	-
按组合计提坏账准备	5,042,697,014.28	99.68	870,158,455.47	17.26	4,172,538,558.81
其中：					-

信用风险组合	5,042,697,014.28	99.68	870,158,455.47	17.26	4,172,538,558.81
合　计	5,058,702,366.86	100.00	886,163,808.05	17.52	4,172,538,558.81

按单项计提坏账准备

名　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户A	41,686,475.50	41,686,475.50	100.00	本公司结合款项预计可收回情况，对其计提信用损失准备。
客户B	32,702,373.13	32,702,373.13	100.00	
客户C	29,318,086.61	29,318,086.61	100.00	
客户D	26,869,666.69	26,869,666.69	100.00	
客户E	18,568,323.91	10,708,323.91	57.67	
客户F	14,568,133.39	14,568,133.39	100.00	
客户G	13,108,379.69	13,108,379.69	100.00	
客户H	12,826,099.96	12,826,099.96	100.00	
客户I	11,270,067.74	11,270,067.74	100.00	
客户J	7,019,012.64	7,019,012.64	100.00	
客户K	6,884,650.54	6,884,650.54	100.00	
客户L	6,612,886.34	6,612,886.34	100.00	
客户M	6,565,006.48	6,565,006.48	100.00	
客户N	5,877,844.12	5,877,844.12	100.00	
其他单位	68,396,740.02	67,115,458.15	98.13	
合　计	302,273,746.76	293,132,464.89	96.98	

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用风险组合	4,845,668,814.87	842,088,867.51	17.38
合　计	4,845,668,814.87	842,088,867.51	17.38

(续上表)

名　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用风险组合	5,042,697,014.28	870,158,455.47	17.26



合　　计	5,042,697,014.28	870,158,455.47	17.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,350,180,603.26	117,509,030.17	5.00
1-2年	1,358,141,501.76	135,814,150.17	10.00
2-3年	514,360,064.14	154,308,019.25	30.00
3-4年	311,900,016.17	155,950,008.08	50.00
4-5年	162,894,848.50	130,315,878.80	80.00
5年以上	148,191,781.04	148,191,781.04	100.00
合　　计	4,845,668,814.87	842,088,867.51	17.38

（续上表）

账　　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,822,757,492.47	141,136,671.18	5.00
1-2年	945,081,171.06	94,508,117.11	10.00
2-3年	645,688,703.08	193,706,610.92	30.00
3-4年	303,955,073.13	151,977,536.57	50.00
4-5年	181,925,274.23	145,540,219.38	80.00
5年以上	143,289,300.31	143,289,300.31	100.00
合　　计	5,042,697,014.28	870,158,455.47	17.26

3.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	核销转回	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	277,127,112.31				293,132,464.89
按组合计提坏账准备	870,158,455.47		28,677,402.88	777,169.84	1,384,984.76	842,088,867.51
合　　计	886,163,808.05	277,127,112.31	28,677,402.88	777,169.84	1,384,984.76	1,135,221,332.40

3.4 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销转回金额	原因	是否因关联交易产生
客户 A	应收工程款	34,469.34		本期核销	否
客户 B	应收工程款	59,255.00		本期核销	否
客户 C	应收工程款	8,071.75		本期核销	否
客户 D	应收工程款	42,218.67		本期核销	否
客户 E	应收工程款	163,402.28		本期核销	否
客户 F	应收工程款	469,752.80		本期核销	否
客户 G	应收工程款		172,497.90	本期收回	否
客户 H	应收工程款		1,036,788.72	本期收回	否
客户 I	应收工程款		175,698.14	本期收回	否
合 计		777,169.84	1,384,984.76		

3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	288,120,989.94	217,913,528.97	506,034,518.91	6.51	26,246,364.31
第二名	188,690,058.30	290,393,929.82	479,083,988.12	6.17	23,954,199.41
第三名	232,195,657.05	32,381,867.08	264,577,524.13	3.40	13,228,876.21
第四名	1,533,485.00	148,776,776.04	150,310,261.04	1.93	7,515,513.05
第五名	98,448,511.48	23,364,206.90	121,812,718.38	1.57	10,951,581.49
合计	808,988,701.77	712,830,308.81	1,521,819,010.58	19.58	81,896,534.47

3.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

3.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

3.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

3.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3. 合同资产

4.1 合同资产情况

项　目	期末余额	期初余额
合同资产-未结算产值	2,623,001,147.21	2,762,907,866.24
合同资产减值准备	163,386,208.32	138,140,169.43
合　计	**2,459,614,938.89**	**2,624,767,696.81**

4.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	33,932,790.45	1.29	33,932,790.45	100.00	
其中：					
单项评估风险	33,932,790.45	1.29	33,932,790.45	100.00	
按组合计提坏账准备	2,589,068,356.76	98.71	129,453,417.87	5.00	2,459,614,938.89
其中：					
信用风险组合	2,589,068,356.76	98.71	129,453,417.87	5.00	2,459,614,938.89
合　计	**2,623,001,147.21**	**100.00**	**163,386,208.32**	**6.23**	**2,459,614,938.89**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81
其中：					
信用风险组合	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81



合　　计	2,762,907,866.24	100.00	138,140,169.43	5.00	2,624,767,696.81

按单项计提坏账准备

名　　称	期末余额			
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
客户 A	18,065,024.33	18,065,024.33	100.00	根据预计损失计提坏账准备
客户 B	13,385,481.46	13,385,481.46	100.00	
客户 C	2,482,284.66	2,482,284.66	100.00	
合　　计	33,932,790.45	33,932,790.45	100.00	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	2,589,068,356.76	129,453,417.87	5.00
合　　计	2,589,068,356.76	129,453,417.87	5.00

（续上表）

名　　称	期初余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	2,762,907,866.24	138,140,169.43	5.00
合　　计	2,762,907,866.24	138,140,169.43	5.00

4.3 本期合同资产计提减值准备情况

项　　目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	138,140,169.43	25,998,770.85	752,731.96		163,386,208.32
合　　计	138,140,169.43	25,998,770.85	752,731.96		163,386,208.32

5. 应收款项融资

5.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
应收票据	18,171,192.66	46,527,574.26
其中：银行承兑汇票	18,171,192.66	46,527,574.26
合计	18,171,192.66	46,527,574.26



5.2 公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此根据新金融工具准则的要求，将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，于财务报表“应收款项融资”科目列示。

5.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	162,592,431.89	
其中：银行承兑汇票	162,592,431.89	
合　计	162,592,431.89	

5.4 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,171,192.66	100.00			18,171,192.66
其中：银行承兑汇票组合	18,171,192.66	100.00			18,171,192.66
合　计	18,171,192.66	100.00			18,171,192.66

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,527,574.26	100.00			46,527,574.26
其中：银行承兑汇票	46,527,574.26	100.00			46,527,574.26
合　计	46,527,574.26	100.00			46,527,574.26

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收款项融资	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	18,171,192.66		
合　计	18,171,192.66		



5.5 公司报告期末应收款项融资中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

6. 预付款项

6.1 账龄分析

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	43,471,627.18	68.06	79,592,072.43	80.52
1-2 年	10,103,792.59	15.82	10,655,581.73	10.78
2-3 年	5,943,001.48	9.30	7,649,320.22	7.74
3 年以上	4,357,562.24	6.82	947,449.19	0.96
合　　计	63,875,983.49	100.00	98,844,423.57	100.00

6.2 公司各报告期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,203,288.97	8.15
第二名	3,651,200.08	5.72
第三名	2,654,425.64	4.16
第四名	2,060,564.41	3.23
第五名	1,824,584.07	2.86
合　　计	15,394,063.17	24.12

6.3 公司报告期末预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7. 其他应收款

7.1 总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	143,324,953.63	112,158,715.86
合　　计	143,324,953.63	112,158,715.86

7.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

1年以内	90,891,168.26	60.11	91,941,781.14	74.06
1-2年	38,760,136.15	25.64	3,621,224.31	2.92
2-3年	2,354,750.15	1.56	6,605,006.67	5.32
3年以上	19,185,860.58	12.69	21,981,842.25	17.70
合　计	151,191,915.14	100.00	124,149,854.37	100.00

7.2.2 按款项性质分类情况

类　别	期末余额	期初余额
备用金	16,812,914.98	14,976,635.09
单位往来款项	24,173,446.17	11,956,622.74
保证金及押金	110,205,553.99	97,216,596.54
合　计	151,191,915.14	124,149,854.37

7.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日			11,991,138.51	11,991,138.51
本期计提				
本期转回			1,124,177.00	1,124,177.00
本期转销			3,000,000.00	3,000,000.00
2024年12月31日			7,866,961.51	7,866,961.51

7.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	11,991,138.51		1,124,177.00	3,000,000.00		7,866,961.51
合　计	11,991,138.51		1,124,177.00	3,000,000.00		7,866,961.51

7.2.5 本期实际核销的其他应收款情况

项　目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,000,000.00



合　计	3,000,000.00

7.2.6 公司报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

7.2.7 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

7.2.8 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	50,000,000.00	1年以内	33.07	
第二名	保证金及押金	31,000,000.00	1-2年	20.50	
第三名	购房款	4,658,373.00	1年以内	3.08	
第四名	单位往来	4,330,000.00	1年以内	2.86	
第五名	单位往来	3,020,617.04	1年以内	2.00	
合　计		93,008,990.04		61.51	

7.2.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8.存货

8.1 明细项目

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,428,663.95		25,428,663.95	22,544,713.12		22,544,713.12
库存商品	10,660,474.10		10,660,474.10	4,399,803.57		4,399,803.57
在产品	9,104,261.89		9,104,261.89	2,714,602.02		2,714,602.02
合　计	45,193,399.94		45,193,399.94	29,659,118.71		29,659,118.71

8.2 公司报告期末存货余额中无利息资本化金额。

9.其他流动资产

种　　类	期末余额	期初余额
留抵增值税	56,123,089.87	49,745,506.66
预缴税款	17,651,798.36	1,529,043.92
待摊费用	4,742,838.30	6,374,867.92
抵债资产	510,234,897.90	608,880,706.31
定期存单	107,091,049.50	
合　　计	695,843,673.93	666,530,124.81

10. 其他权益工具投资

10.1　明细项目

项目	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他
青岛虚拟现实研究院有限公司	10,000,000.00					
合计	10,000,000.00					

（续上表）

项目	期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
青岛虚拟现实研究院有限公司	10,000,000.00				企业在初始确认时，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资
合　　计	10,000,000.00				

11. 投资性房地产

11.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	90,874,938.56	90,874,938.56

项目	房屋、建筑物	合计
2. 本期增加金额	160,904,318.63	160,904,318.63
（1）外购	64,171,491.72	64,171,491.72
（2）固定资产转入	96,732,826.91	96,732,826.91
3. 本期减少金额	2,231,993.68	2,231,993.68
（1）处置	2,231,993.68	2,231,993.68
4. 期末余额	**249,547,263.51**	**249,547,263.51**
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	17,489,995.25	17,489,995.25
2. 本期增加金额	7,985,317.27	7,985,317.27
（1）固定资产转入		
（2）计提或摊销	7,985,317.27	7,985,317.27
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额	**25,475,312.52**	**25,475,312.52**
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末余额	**224,071,950.99**	**224,071,950.99**
2. 期初余额	**73,384,943.31**	**73,384,943.31**

11.2 本公司由青岛中建联合集团有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 182 号 3 号楼 701、702、703 号房产作抵押，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4,000.00 万元；

12. 固定资产及累计折旧

12.1 明细项目

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合　计
一、账面原值：					
1. 期初余额	988,997,440.45	29,662,348.67	15,489,946.54	30,562,548.09	1,064,712,283.75
2. 本期增加金额	3,228,342.27	21,388,911.50	181,339.44	2,158,192.88	26,956,786.09
（1）购置	3,228,342.27	743,731.33	181,339.44	824,122.08	4,977,535.12

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合　计
（2）在建工程转入		20,645,180.17		1,334,070.80	21,979,250.97
3.本期减少金额	110,502,040.24	-	350,000.00	54,621.81	110,906,662.05
（1）处置或报废	13,769,213.33		350,000.00	54,621.81	14,173,835.14
（2）转入投资性房地产	96,732,826.91				96,732,826.91
4.期末余额	**881,723,742.48**	**51,051,260.17**	**15,321,285.98**	**32,666,119.16**	**980,762,407.79**
二、累计折旧					
1. 期初余额	**79,345,644.86**	**10,437,855.93**	**7,812,050.70**	**18,617,870.16**	**116,213,421.65**
2.本期增加金额	24,794,261.14	3,720,433.51	1,931,287.88	4,492,237.65	34,938,220.18
（1）计提	24,794,261.14	3,720,433.51	1,931,287.88	4,492,237.65	34,938,220.18
（2）新增					
3.本期减少金额	61,683.53	-	332,500.00	51,890.71	446,074.24
（1）处置或报废	61,683.53		332,500.00	51,890.71	446,074.24
（2）转入投资性房地产					-
4. 期末余额	**104,078,222.47**	**14,158,289.44**	**9,410,838.58**	**23,058,217.10**	**150,705,567.59**
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额	**777,645,520.01**	**36,892,970.73**	**5,910,447.40**	**9,607,902.06**	**830,056,840.20**
2.期初余额	**909,651,795.59**	**19,224,492.74**	**7,677,895.84**	**11,944,677.93**	**948,498,862.10**

12.2 公司报告期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备；

12.3 公司报告期内无通过融资租赁租入的或通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产；

12.4 本公司由青岛中建联合集团有限公司提供保证，以崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼 101-107、201、202、301、501、601、701、801、1001 户房产作抵押，获得青岛银行股份有限

公司文创支行长期借款 12,444.17 万元，其中一年内到期的非流动负债 1,370.00 万元；本公司由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼 101-107、201、202、301、501、601、701、801、1001 户房产作抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 3,000.00 万元。

12.5 未办妥产权证书的固定资产情况

项　　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海尔路 1 号丁 2 号楼	33,560,000.00	手续未办妥
合　　计	33,560,000.00	

13.在建工程

13.1 明细项目

项　　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
胶州玻璃幕墙生产研发基地	2,688,846.14		2,688,846.14	23,952,138.27		23,952,138.27
办公楼装修	14,830,639.21		14,830,639.21			
合　　计	17,519,485.35		17,519,485.35	23,952,138.27		23,952,138.27

13.2 在建工程重要项目变动情况

项目名称	2024.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少
胶州玻璃幕墙生产研发基地	23,952,138.27	715,958.84	21,979,250.97	
办公楼装修		14,830,639.21		
合　　计	23,952,138.27	15,546,598.05	21,979,250.97	

（续下表）

项目名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
胶州玻璃幕墙生产研发基地				自筹、募集	2,688,846.14
办公楼装修				自筹	14,830,639.21
合　　计					17,519,485.35

14.使用权资产

项　目	设备租赁	房屋租赁	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	35, 970, 659. 89	11, 336, 928. 80	47, 307, 588. 69
2. 本期增加金额	28, 204, 613. 41	495, 088. 79	28, 699, 702. 20
3. 本期减少金额	23, 800, 335. 60	1, 466, 440. 36	25, 266, 775. 96
4. 期末余额	40, 374, 937. 70	10, 365, 577. 23	50, 740, 514. 93
二、累计折旧			
1. 期初余额	28, 219, 313. 30	5, 025, 930. 81	33, 245, 244. 11
2. 本期增加金额	18, 017, 175. 13	1, 681, 151. 19	19, 698, 326. 32
3. 本期减少金额	23, 800, 335. 60	644, 265. 19	24, 444, 600. 79
4. 期末余额	22, 436, 152. 83	6, 062, 816. 80	28, 498, 969. 63
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	17, 938, 784. 87	4, 302, 760. 43	22, 241, 545. 30
2. 期初账面价值	7, 751, 346. 59	6, 310, 997. 99	14, 062, 344. 58

15. 无形资产

15. 1 明细项目

项　目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	46, 611, 441. 88	25, 688, 051. 93	5, 758, 893. 90	37, 800. 00	78, 096, 187. 71
2. 本期增加金额		3, 272, 194. 92	3, 157, 154. 87	1, 079, 100. 00	7, 508, 449. 79
(1)购置		3, 272, 194. 92	3, 157, 154. 87		6, 429, 349. 79
(2) 企业合并增加				1, 079, 100. 00	1, 079, 100. 00
3. 本期减少金额					
(1)处置					
(2) 转投资性房地产					
(3)处置子公司					

项　目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
4.期末余额	46,611,441.88	28,960,246.85	8,916,048.77	1,116,900.00	85,604,637.50
二、累计摊销					
1.期初余额	7,030,874.11	8,507,990.93	561,870.71	33,405.19	16,134,140.94
2.本期增加金额	933,254.74	2,549,933.05	1,009,563.99	120,179.96	4,612,931.74
(1)计提	933,254.74	2,549,933.05	1,009,563.99	120,179.96	4,612,931.74
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)转投资性房地产					
(3)处置子公司					
4.期末余额	7,964,128.85	11,057,923.98	1,571,434.70	153,585.15	20,747,072.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额	38,647,313.03	17,902,322.87	7,344,614.07	963,314.85	64,857,564.82
2.期初余额	39,580,567.77	17,180,061.00	5,197,023.19	4,394.81	61,962,046.77

15.2 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目，无形资产全部由企业外部购置所得。

15.3 公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

16.商誉

16.1 明细项目

被投资单位名称	原　值		商誉减值准备	
	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额
中房设计院	1,836,792.39	1,836,792.39		
淄博德才城运建	800,000.00	800,000.00		800,000.00

设发展有限公司				
合 计	2,636,792.39	2,636,792.39		800,000.00

16.2 商誉减值准备

公司于报告期末对商誉进行了减值测试，对相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，经测算公司对淄博德才城运建设发展有限公司的投资存在商誉减值，根据测算结果计提商誉减值准备。

17. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	12,400,061.75	187,720.38	4,348,405.12	8,239,377.01
其他	587,579.14	172,477.06	584,132.43	175,923.77
合 计	12,987,640.89	360,197.44	4,932,537.55	8,415,300.78

18. 递延所得税资产

18.1 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	508,617.30	633,796.00
坏账准备	218,001,888.73	172,946,808.18
合同资产减值准备	34,538,076.48	30,692,303.35
可弥补亏损	10,967,676.18	5,944,755.66
租赁负债	5,522,371.87	3,515,586.16
抵债资产减值准备	17,693,353.36	1,955,896.25
合 计	287,231,983.92	215,689,145.60

18.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	3,669,467.10	3,907,684.07
坏账准备	1,157,878,220.45	912,574,946.47
合同资产减值准备	163,238,234.21	138,121,864.59
可弥补亏损	61,651,386.37	31,138,356.56
租赁负债	22,089,487.46	14,062,344.58
抵债资产减值准备	102,540,055.03	7,983,659.98

项　　目	期末余额	期初余额
合　　计	1,511,066,850.62	1,107,788,856.25

18.3 未确认递延所得税资产的时间性差异明细

项　　目	期末余额	期初余额
坏账准备	1,275,501.26	3,332,290.83
合同资产减值准备	16,950.00	18,304.80
未弥补亏损	36,096,254.60	19,845,617.83
合　　计	37,388,705.86	23,196,213.46

18.4 未确认递延所得税资产的可弥补亏损将于以下年度到期

年　份	期末余额	期初余额
2024 年		3,983,322.43
2025 年	2,054,360.47	2,054,360.47
2026 年	1,565,266.67	1,515,023.26
2027 年	2,022,921.91	1,897,425.66
2028 年	8,316,105.34	10,395,486.01
2029 年	22,137,600.21	
合　　计	36,096,254.60	19,845,617.83

19. 其他非流动资产

项　　目	期末金额	期初余额
1 年以上抵债资产	409,650,847.46	103,534,867.55
减：抵债资产减值准备	102,540,055.03	7,983,659.98
合　　计	307,110,792.43	95,551,207.57

20. 所有权或使用权受到限制的资产

项　　目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他货币资金	42,864,857.44	42,864,857.44	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	720,096,377.14	720,096,377.14	使用受限	保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)
应收票据	188,662,138.91	188,662,138.91	背书	附追索权的已背书票据
应收账款	22,569,510.44	21,441,034.92	抵押	用于保理质押

固定资产	8,623,675.00	3,400,961.86	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	120,654,327.60	117,072,402.28	抵押	用于抵押借款
其他流动资产	90,000,000.00	90,000,000.00	使用受限	定期存单
合　　计	1,193,470,886.53	1,183,537,772.55		

（续上表）

项　　目	期初余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
银行存款	30,209,436.93	30,209,436.93	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	760,057,852.73	760,057,852.73	使用受限	保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)
应收票据	269,256,411.40	255,793,590.83	背书	附追索权的已背书票据
应收账款	33,290,000.00	31,625,500.00	抵押	用于保理质押
固定资产	80,955,706.29	53,644,758.85	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	17,167,562.20	7,517,962.17	抵押	用于抵押借款
合　　计	1,190,936,969.55	1,138,849,101.51		

21.短期借款

21.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
保证借款	996,454,147.06	1,014,266,231.72
联合方式借款	70,000,000.00	68,000,000.00
保理借款	146,962,042.32	33,290,000.00
票据贴现未终止确认	1,256,902,324.80	793,000,000.00
已贴现未到期供应链金融	251,233.30	17,450,252.60
信用证贴现		19,262,956.49
应付利息	1,566,826.34	1,629,393.96
合　　计	2,472,136,573.82	1,946,898,834.77

21.2 截至 2024 年 12 月 31 日，本公司由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行营业部短期借款 9,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 182 号 3 号楼 701/702/703 户房产作为抵押，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼房产

（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 3,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中信银行股份有限公司青岛分行短期借款 8,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行短期借款 3,100.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛崂山支行短期借款 2,600.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国光大银行股份有限公司青岛山东路支行短期借款 8,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司香港东路支行短期借款 16,000.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，中建联合由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛银行股份有限公司麦岛支行短期借款 3,781.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国光大银行股份有限公司青岛麦岛路支行短期借款 2,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得华夏银行股份有限公司短期借款 10,200.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行短期借款 7,900.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4,900.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国农业银行股份有限公司青岛四方支行短期借款 3,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛麦岛支行短期借款 4,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得青岛崂山交银村镇银行股份有限公司短期借款 1,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛分行短期借款 8,787.90 万元；以对青岛城投新城开发建设有限公司，基于青钢片区九年制学校建设工程施工合同的应收账款进行抵押，获得青岛城投金控商业保理有限公司保理融资 2,256.95 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，高科新材料由德才装饰股份有限公司提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛香港中路支行短期借款 1,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛市南支行短期借款 1,296.51 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获

得光大银行股份有限公司青岛麦岛路支行短期借款 1,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛市北支行短期借款 2,480.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 1,000.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，中房设计院由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行短期借款 600.00 万元。

21.3 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

22. 应付票据

种　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	595,486,860.11	871,519,350.96
合　计	595,486,860.11	871,519,350.96

23. 应付账款

23.1 应付账款列示

项　目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,143,212,057.22	2,493,452,353.40
应付劳务费	774,695,303.50	1,012,523,559.49
应付专业分包	1,546,743,092.22	976,627,630.14
应付租赁费	37,612,222.61	36,348,860.60
应付供应链金融		894,885,308.58
合　计	4,502,262,675.55	5,413,837,712.21

23.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	41,348,684.17	未结算材料款项
供应商 B	28,588,590.84	未结算专业分包款项
供应商 C	18,361,467.89	未结算专业分包款项
供应商 D	17,854,501.33	未结算材料与劳务款项
供应商 E	17,123,982.23	未结算专业分包款项
供应商 F	16,916,895.94	未结算材料款项

供应商 G	15,311,140.90	未结算专业分包款项
供应商 H	12,489,014.57	未结算材料款项
供应商 I	11,491,106.78	未结算劳务款项
供应商 J	10,831,624.16	未结算材料款项
供应商 K	10,803,162.60	未结算专业分包款项
合 计	201,120,171.41	

24. 应付职工薪酬

24.1 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	67,297,508.73	299,396,291.33	299,042,472.46	67,651,327.60
离职后福利-设定提存计划	60,195.44	23,354,428.20	23,322,410.89	92,212.75
辞退福利				-
一年内到期的其他福利				-
合 计	67,357,704.17	322,750,719.53	322,364,883.35	67,743,540.35

24.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	66,982,312.72	271,754,467.43	283,559,434.62	55,177,345.53
二、职工福利费		115,043.42	115,043.42	
三、职工奖励及福利基金				
四、社会保险费	203,102.66	10,957,591.65	10,992,209.56	168,484.75
其中：1.医疗保险费	166,060.59	9,814,287.10	9,841,551.17	138,796.52
2.工伤保险费	17,025.50	1,106,704.55	1,114,058.39	9,671.66
3.生育保险费	20,016.57	36,600.00	36,600.00	20,016.57
4.大额救助和残联基金				-
五、住房公积金	70,414.00	4,269,039.60	4,277,640.60	61,813.00
六、工会经费及职工教育经费	41,679.35	12,300,149.23	98,144.26	12,243,684.32
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	67,297,508.73	299,396,291.33	299,042,472.46	67,651,327.60

24.3 设定提存计划列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、基本养老保险费	53,524.26	22,471,943.38	22,438,552.61	86,915.03
二、失业保险费	6,671.18	882,484.82	883,858.28	5,297.72
三、企业年金缴费				
合　　计	60,195.44	23,354,428.20	23,322,410.89	92,212.75

25. 应交税费

项　　目	期末余额	期初余额
增值税	2,463,697.10	9,530,064.63
所得税	8,174,001.27	39,236,624.48
城建税	1,220,537.91	3,083,140.31
教育费附加	356,608.35	1,154,826.69
地方教育费附加	508,941.22	1,043,863.05
个税	55,701.39	289,778.64
房产税	2,865,209.29	2,797,357.79
土地使用税	287,605.69	284,672.24
地方水利基金	55,144.14	54,820.39
印花税	452,111.46	499,958.47
地方性税费	19,273.15	30,052.09
合　　计	**16,458,830.97**	**58,005,158.78**

26. 其他应付款

26.1 总体情况列示

种　　类	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	731,923,237.50	280,311,535.28
合　　计	**731,923,237.50**	**280,311,535.28**

26.2 其他应付款部分

项　　目	期末余额	期初余额
单位往来款项	689,514,169.92	35,404,880.86
个人往来款项	8,523,523.40	11,875,460.83
保证金、押金	33,885,544.18	233,031,193.59

合　计	731,923,237.50	280,311,535.28

27.合同负债

项　目	期末余额	期初余额
合同负债	173,032,014.40	223,952,535.29
合　计	173,032,014.40	223,952,535.29

28.一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	18,744,847.03	8,488,098.61
一年内到期的长期借款	163,117,588.49	10,949,433.20
合　计	181,862,435.52	19,437,531.81

29.其他流动负债

项　目	期末余额	期初余额
待转销项税	406,977,827.47	384,609,317.28
票据背书未终止确认	206,760,765.16	269,256,411.40
合　计	613,738,592.63	653,865,728.68

30.长期借款

项　目	期末余额	期初余额
联合方式借款	110,741,666.59	
担保借款	151,224,839.47	189,604,267.23
合　计	261,966,506.06	189,604,267.23

30.1 截至2024年12月31日，由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行长期借款 6,200.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 400.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证、由崂山区海尔路1号丁6号楼（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）房产作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行长期借款 12,444.17 万元，其中一年内到期的非流动负债 1,370.00 万元。

截至2024年12月31日，中建联合由德才装饰股份有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行长期借款 7,000.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 7,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得

华夏银行股份有限公司青岛香港中路支行长期借款 2,850.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 2,850.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司长期借款 8,600.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 3,750.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，高科新材料由德才装饰股份有限公司提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行营业部长期借款 1,440.27 万元，其中一年内到期的非流动负债 462.63 万元。由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得民生银行股份有限公司即墨支行长期借款 2,148.87 万元，其中一年内到期的非流动负债 246.09 万元。由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛市北支行长期借款 1,770.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 177.00 万元。

31. 租赁负债

项　　目	期末余额	期初余额
租赁负债	3,344,640.45	5,574,245.97
合　　计	3,344,640.45	5,574,245.97

32. 递延所得税负债

32.1 已确认的递延所得税负债

项　　目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,131,190.17	2,180,752.72
使用权资产	5,560,386.33	3,515,586.15
固定资产折旧账面与税法差异	1,438,117.12	1,623,638.68
合　　计	9,129,693.62	7,319,977.55

32.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　　目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	8,524,760.68	8,723,010.88
使用权资产	22,241,545.33	14,062,344.60
固定资产折旧账面与税法差异	9,486,897.87	10,824,257.87
合　　计	40,253,203.88	33,609,613.35

33. 股本

33.1 明细项目

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	52,043,727	37.17				-11,931,818	-11,931,818	40,111,909	28.65
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,043,727	37.17				-11,931,818	-11,931,818	40,111,909	28.65
其中：境内非国有法人持股	7,951,363	5.68				-7,951,363	-7,951,363	0	0
境内自然人持股	44,092,364	31.49				-3,980,455	-3,980,455	40,111,909	28.65
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	87,956,273	62.83				11,931,818	11,931,818	99,888,091	71.35
1、人民币普通股	87,956,273	62.83				11,931,818	11,931,818	99,888,091	71.35
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	140,000,000	100.00						140,000,000	100.00

33.2 股本变动详见本财务报表附注一、公司基本情况。

34. 资本公积

34.1 明细项目

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	873,332,517.15			873,332,517.15

合　计	873,332,517.15			873,332,517.15

35.库存股

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		25,513,060.06		25,513,060.06
合　计		25,513,060.06		25,513,060.06

36.其他综合收益

项　目	2024.1.1	2024年1-12月					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,522.44	-12,091.38			-12,091.38		-17,613.82
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	-5,522.44	-12,091.38			-12,091.38		-17,613.82
其他综合收益合计	-5,522.44	-12,091.38			-12,091.38		-17,613.82

37.专项储备

37.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
期初数		
本期计提	43,570,439.26	72,790,014.27
本期使用	43,570,439.26	72,790,014.27
期末数		

38.盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,423,062.96			56,423,062.96
合计	56,423,062.96			56,423,062.96

39.未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
调整前期初未分配利润	798,491,535.57	668,628,411.43
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	798,491,535.57	668,628,411.43
加：归属于母公司普通股股东净利润	-286,819,081.03	156,286,187.10
减：提取法定盈余公积金		6,423,062.96
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	16,612,971.00	20,000,000.00
期末未分配利润	**495,059,483.54**	**798,491,535.57**

40.营业收入及营业成本

40.1 营业收入、营业成本明细情况

项　目	本期	上期
营业收入	**4,133,844,642.75**	**6,102,836,313.32**
其中：主营业务收入	4,060,841,533.14	6,051,181,725.24
其他业务收入	73,003,109.61	51,654,588.08
营业成本	**3,694,761,985.96**	**5,195,203,105.50**
其中：主营业务成本	3,635,892,977.13	5,159,046,986.50
其他业务成本	58,869,008.83	36,156,119.00

40.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类　别	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务				
（1）装饰装修业务	2,018,730,519.05	1,758,397,385.16	3,072,529,618.08	2,532,985,786.84
其中：内装装饰业务	1,400,761,532.01	1,234,660,367.22	2,205,285,872.33	1,852,816,301.32
幕墙门窗工程业务	380,152,106.09	312,213,617.04	418,754,862.05	353,151,013.97
智能化业务	166,070,603.83	144,266,942.63	249,033,378.34	180,641,533.29
古建筑工程业务	71,746,277.12	67,256,458.27	199,455,505.36	146,376,938.26
（2）建筑工程业务	1,371,767,789.28	1,317,179,240.34	1,855,827,400.54	1,693,740,056.98
（3）市政工程业务	544,608,763.01	491,045,980.14	964,282,275.03	831,157,538.84
（4）设计业务	125,734,461.80	69,270,371.49	158,542,431.59	101,163,603.84
主营业务小计	**4,060,841,533.14**	**3,635,892,977.13**	**6,051,181,725.24**	**5,159,046,986.50**
2.其他业务				
其他	73,003,109.61	58,869,008.83	51,654,588.08	36,156,119.00

类　别	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他业务小计	73,003,109.61	58,869,008.83	51,654,588.08	36,156,119.00
合　计	4,133,844,642.75	3,694,761,985.96	6,102,836,313.32	5,195,203,105.50

40.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	3,400,299,822.48	2,999,041,603.57	4,972,297,696.82	4,154,695,368.94
山东省外	733,544,820.27	695,720,382.39	1,130,538,616.50	1,040,507,736.56
合　计	4,133,844,642.75	3,694,761,985.96	6,102,836,313.32	5,195,203,105.50

41. 税金及附加

项　目	本期	上期
城建税	5,210,266.77	10,969,346.98
教育费附加	2,254,422.45	4,730,179.22
地方教育费附加	1,480,411.64	3,152,813.30
地方水利基金	1,458.56	486.48
房产税	6,626,311.63	4,684,400.29
印花税	3,140,548.13	5,479,081.78
土地使用税	497,607.00	484,105.02
车船使用税	23,779.84	16,336.74
地方性税费	39,629.56	83,571.00
合计	19,274,435.58	29,600,320.81

42. 销售费用

项　目	本期	上期
工资及社保费	15,009,901.44	18,048,871.19
业务招待费	3,100,170.33	6,850,398.02
办公费	1,083,888.01	872,149.75
差旅费	987,483.84	1,052,850.83
维修费	1,240,920.00	2,979,676.47
招标代理费	512,510.51	936,050.88
车辆费	984,180.84	357,465.57

中标前费用	2,304,336.96	3,829,081.58
其他	3,004,295.03	4,183,899.10
合　　计	28,227,686.96	39,110,443.39

43. 管理费用

项　　目	本期	上期
工资费用	107,946,633.09	120,889,511.43
社会保险费	13,909,777.38	16,390,689.50
折旧费	28,456,491.73	21,474,648.90
摊销费	3,982,610.33	2,139,796.68
办公费	12,178,104.00	16,838,191.12
业务招待费	10,441,390.02	18,987,386.04
咨询顾问费	11,776,975.15	14,937,431.90
车辆费	2,568,467.80	3,007,143.94
差旅费	2,776,526.04	5,666,555.10
其他	9,312,151.52	8,432,217.34
合　　计	**203,349,127.06**	**228,763,571.95**

44. 研发费用

项　　目	本期	上期
研发材料	48,894,561.97	90,734,400.71
研发人员工资	20,423,374.01	32,151,927.43
折旧与摊销	791,182.14	398,985.73
合　　计	**70,109,118.12**	**123,285,313.87**

45. 财务费用

项　　目	本期	上期
利息支出	70,638,635.49	63,475,480.79
减：利息收入	13,566,677.05	22,633,549.70
汇兑损失	6,198.87	749,274.63
手续费	7,315,849.39	18,820,155.20

贴现息	33,158,478.03	28,747,974.54
保理费	3,567,901.94	3,740,885.31
合　　计	101,120,386.67	92,900,220.77

46. 其他收益

46.1 明细项目

项　　目	本期	上期
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	2,764,155.32	8,246,858.54
债务重组收益	2,051,405.62	
合　　计	4,815,560.94	8,246,858.54

46.2 政府补助明细

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额
增值税加计抵减	国家税务总局	生产、生活性服务业增值税加计抵减政策	890,705.23
个税返还	财政部、国家税务总局、人民银行	《财政部税务总局人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行〔2019〕12号）	250,358.28
2022年度市级工业设计中心奖励	胶州市科技和工业信息化局	市工业和信息化局《关于组织申报第六批市级工业设计中心的通知》青工信字〔2022〕58号	500,000.00
稳岗补贴	山东省人力资源和社会保障厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、国家税务总局青岛市税务局	鲁人社发（2024）8号山东省人力资源和社会保障厅等4部门关于做好失业保险援企稳岗政策落实工作的通知	358,705.51
第二批企业发展专项扶持资金	上海市松江区人民政府	企业入驻海尔智谷奖励和扶持协议	290,000.00
退伍军人补贴	财政部 税务总局 退役军人事务部	退役军人事务部公告2023年第14号	169,500.00
科技惠民项目	青岛市市南区科学技术局	南科技规〔2024〕1号青岛市市南区科学技术局关于印发《市南区科技计划项目管理办法》的通知	150,000.00

补助项目名称	审批部门	审批文号	补助金额
国家企业技术中心 2023 年度认定高新技术企业第一批奖补	青岛市科学技术局	关于公示 2023 年度认定高新技术企业第一批拟奖补名单的通知	55,000.00
《青岛市实施“沃土计划”加快培育科技型企业三年行动方案(2022-2024 年)》	青岛市科学技术局	《青岛市实施“沃土计划”加快培育科技型企业三年行动方案(2022-2024 年)》青政字〔2021〕30 号	50,000.00
其他零星			49,886.30
合计			2,764,155.32

47. 投资收益

项　目	本期	上期
定额存单收益	1,881,985.28	
合　计	1,881,985.28	

48. 信用减值损失

项　目	本期	上期
坏账准备损失	-247,325,532.43	-175,002,857.32
票据减值损失	1,865,090.96	-9,299,752.07
合　计	-245,460,441.47	-184,302,609.39

49. 资产减值损失

项　目	本期	上期
合同资产减值损失	-25,246,038.89	-4,695,028.85
抵债资产减值损失	-99,759,310.31	-7,983,659.98
商誉减值损失	-800,000.00	
合计	-125,805,349.20	-12,678,688.83

50. 资产处置收益

项　目	本期	上期
固定资产处置净损益	96,499.17	2,091,253.13
合　计	96,499.17	2,091,253.13

51. 营业外收入

项　目	本期	上期
罚款收入	16,009,906.66	5,956,255.31
其它	1,325,597.39	3,327,916.36
合　计	17,335,504.05	9,284,171.67

52. 营业外支出

项　目	本期	上期
捐赠支出	655,850.00	1,271,000.00
滞纳金	508,616.27	21,400.11
其它	4,309,611.76	4,455,664.66
合　计	5,474,078.03	5,748,064.77

53. 所得税费用

53.1 明细项目

项　目	本期	上期
当期所得税	14,689,121.03	87,117,059.45
加：递延所得税费用	-69,733,122.25	-43,325,777.20
合　计	-55,044,001.22	43,791,282.25

53.2 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期	上期
利润总额	-335,608,416.86	210,866,257.38
按适用税率计算的所得税费用	-50,341,262.53	31,558,675.19
子公司适用不同税率的影响	-9,015,516.57	11,403,709.37
调整以前期间所得税的影响	674,737.90	-27,126.33
非应税收入的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,454,642.50	17,230,907.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,919,840.26	-1,316,490.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,550,269.03	3,479,072.23
加计扣除项目的影响	-1,271,611.60	-18,537,464.51
税率调整导致递延所得税资产余额的变化	-175,419.68	-

项　　目	本期	上期
所得税费用	-55,044,001.21	43,791,282.25

54.现金流量表项目注释

54.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
政府补助	1,873,450.09	8,246,858.54
利息收入	13,566,677.05	22,633,549.70
营业外收入	17,335,504.05	9,284,171.67
业务风险金押金及其他	890,705.23	152,829,095.14
冻结资金转回	30,209,436.93	11,376,227.15
合　　计	**63,875,773.35**	**204,369,902.20**

54.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
管理、销售费用中现金支出	68,760,514.11	89,402,586.56
财务费用中现金支出	18,820,155.20	18,820,155.20
投标保证金、借支款净额等	234,348,272.30	5,748,064.77
冻结资金	42,864,857.44	
合　　计	**364,793,799.05**	**113,970,806.53**

54.3 收到其他与投资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
定期存单赎回	153,582,750.27	60,476,431.15
合　　计	**153,582,750.27**	**60,476,431.15**

54.4 支付其他与投资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
购买定期存单	260,673,799.77	
合　　计	**260,673,799.77**	

54.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
上期保证金转回(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)	760,057,852.73	846,792,359.01

合　　计	760,057,852.73	846,792,359.01

54.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)	720,096,377.14	760,057,852.73
回购库存股	25,513,060.06	
合　　计	745,609,437.20	760,057,852.73

55. 现金流量表补充资料

55.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-280,564,415.64	167,074,975.13
加：资产减值损失	120,602,433.94	12,678,688.83
信用减值损失	243,068,256.40	184,302,609.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,621,863.77	79,501,036.70
无形资产摊销	4,612,931.74	2,809,633.74
长期待摊费用摊销	4,932,537.55	3,747,552.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-96,499.17	-2,091,253.13
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	70,638,635.49	63,475,480.79
投资损失	-1,881,985.28	-
递延所得税资产减少	-71,542,838.32	-48,415,806.45
递延所得税负债增加	1,809,716.07	5,089,662.28
存货的减少	124,372,437.80	-76,346,844.31
经营性应收项目的减少	-143,016,007.27	-1,308,855,724.50
经营性应付项目的增加	319,812,877.79	1,187,299,263.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	455,369,944.87	270,269,274.47
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期	上期
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,104,421,381.92	1,374,338,325.11
减：现金的期初余额	1,374,338,325.11	1,106,320,954.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-269,916,943.19	268,017,370.79

55.2 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,104,421,381.92	1,374,338,325.11
其中：库存现金	22,618.09	8,123.47
可随时用于支付的银行存款	1,104,398,763.83	1,374,330,201.64
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	**1,104,421,381.92**	**1,374,338,325.11**

55.3 不属于现金及现金等价物的货币资金

项　目	本期金额	上期金额	理由
信用证保证金		4,000,000.00	使用受限
银行承兑保证金	720,096,377.14	756,057,852.73	使用受限
冻结资金	42,864,857.44	30,209,436.93	使用受限
合　计	762,961,234.58	790,267,289.66	

55.4 供应商融资安排

55.4.1 供应商融资安排的条款和条件

本集团通过多个融资方为供应商提供反向保理服务。合资格的供应商可通过供应链金融平台向融资方提交保理业务申请，融资方在审核通过该申请并收到本集团的书面同意后，直接向供应商支付保理款。本集团在保理到期日前需将应付款足额支付至相应的专用账户以结清应付的保理款。在融资方代为向供应商支付货款时，本集团终止对相关应付账款的确认，同时形成对融资方的负债，确认对融资方的负债不涉及现金流入。

55.4.2 列报项目和账面金额

项　目	本期金额
其他应付款-供应链融资	658,917,913.75
其中：供应商已收到款项	658,917,913.75
合　计	658,917,913.75

56.外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,677.97	7.1884	55,192.32
英镑	43,515.26	9.0765	394,966.27
其他流动资产-定期存单			
其中：英镑	1,883,000.00	9.0765	17,091,049.50

附注六、研发支出

1、按费用性质列示

项　目	本期发生额	上期发生额
研发材料	48,894,561.97	90,734,400.71
研发人员工资	20,423,374.01	32,151,927.43
折旧与摊销	791,182.14	398,985.73
合　计	70,109,118.12	123,285,313.87
其中：费用化研发支出	70,109,118.12	123,285,313.87
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

3、重要的外购在研项目

无。

附注七、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

2024年3月，公司控股孙公司深圳德才鹏城建设有限公司出资107.91万元收购深圳市瑞德

工程技术咨询有限公司所持有的深圳德才瑞源建设有限公司 100%的股份，自工商变更日纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

2024 年 5 月，公司控股子公司德才科创集团有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

2024 年 7 月，公司控股孙公司青岛中房建筑设计院股份有限公司设立全资子公司深圳英中建筑设计有限公司，自注册日纳入合并财务报表。

2024 年 9 月，公司控股孙公司青岛德才汇德投资有限公司注册成立，自注册日纳入合并财务报表。

附注八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
1	青岛德才高科新材料有限公司	20,000.00	青岛胶州市	青岛胶州市	新材料技术推广服务；门窗制造加工；门窗销售；金属门窗工程施工等。	100.00		设立
2	DC-HD国际设计有限公司	9.40	英国	英国	建筑室内外设计		70.00	设立
3	青岛中建联合集团有限公司	52,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程施工；施工专业作业等。	100.00		同一控制下企业合并
4	深圳德才发展集团有限公司	5,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	建设工程施工	49.00	51.00	设立
5	深圳德才建设集团有限公司	2,000.00	深圳市南山区	深圳市南山区	电气安装；电子设备工程安装等		100.00	设立
6	青岛德才信息科技发展有限公司	2,000.00	青岛市市南区	青岛市市南区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；施工专业作业等。	100.00		设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
7	青岛德才建设有限公司	2,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；施工专业作业。	100.00		非同一控制下企业合并
8	山东诗允建筑工程施工有限公司	1,000.00	青岛市市北区	青岛市市北区	建设工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	100.00		非同一控制下企业合并
9	山东葛泽建筑工程有限公司	1,500.00	青岛市李沧区	青岛市李沧区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；建设工程施工等。	100.00		非同一控制下企业合并
10	德才（北京）古建筑工程有限公司	1,000.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业；文物保护工程施工等。	49.00	51.00	设立
11	青岛中新启力商贸有限公司	100.00	山东省青岛市	山东省青岛市	五金产品零售；计算机软硬件及辅助设备零售；建筑材料销售等。	100.00		设立
12	淄博德才城运投资控股有限公司	5,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业管理；土地整治服务；市政设施管理；工程管理服务。	51.00		设立
13	青岛中房建筑设计院股份有限公司	5,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程设计；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制。		70.00	非同一控制下企业合并
14	山东德才建设有限公司	10,000.00	济南市高新区	济南市高新区	土石方工程施工；金属门窗工程施工等。	51.00		设立
15	上海德才实业集团有限公司	3,000.00	上海市松江区	上海市松江区	建设工程施工；建筑劳务分包。	49.00	51.00	设立
16	青岛德才思美软装有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	住宅室内装饰装修。	100.00		设立
17	青岛中和建筑材料科技有限公司	1,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	研发、销售：建筑材料、建筑装饰材料、幕墙材料、景观材料等		100.00	设立
18	青岛中建联合工程管理有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；文物保护工程施工；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
19	山东川木建设工程有限公司	2,200.00	青岛市城阳区	青岛市城阳区	消防设施工程施工；各类工程建设活动；住宅室内装饰装修等。		100.00	非同一控制下企业合并
20	青岛英中管理咨询有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	企业管理咨询等。		100.00	设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
21	青岛英中中外商贸有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	批发零售：五金、电气设备、音像制品、计算机等。		100.00	设立
22	青岛硕和建筑材料科技有限责任公司	1,000.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	新材料技术研发；企业管理咨询；货物进出口等。		100.00	设立
23	上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	1,000.00	青岛市市南区	青岛市市南区	物业管理；物业服务评估；集贸市场管理服务等。		100.00	设立
24	淄博德才城运建设发展有限公司	10,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	建设工程施工；建设工程监理；施工专业作业；住宅室内装饰装修。		51.00	非同一控制下企业合并
25	德才（北京）文旅发展有限公司	1,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	旅游业务；旅游咨询等。		100.00	设立
26	济南泉合建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立
27	济南盛通建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立
28	北京德才建筑设计有限公司	100.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程设计；国土空间规划编制；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计。		70.00	设立
29	青岛中建联合路桥建设有限公司	4,500.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
30	深圳德才汇德建设有限公司	10,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	技术进出口；货物进出口；园林绿化工程施工；对外承包工程；市政设施管理等。		100.00	设立
31	德才西南发展有限公司	10,000.00	重庆市巴南区	重庆市巴南区	建设工程施工；文物保护工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	49.00	51.00	设立
32	天津德才建设发展有限公司	8,000.00	天津市滨海新区	天津市滨海新区	建设工程施工等。	100.00		设立
33	深圳德才鹏城建设有限公司	10,000.00	深圳市大鹏新区	深圳市大鹏新区	园林绿化工程施工；数字创意产品展览展示服务等。	100.00		设立
34	德才集团发展有限公司	5万美元	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	建筑装饰装修业务		100	设立
35	德才集团研究有限公司	100英镑	英国	英国	建筑装饰装修业务		100	设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
36	德才科创集团有限公司	3,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	软件和信息技术服务业	100.00		设立
37	青岛德才汇德投资有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	土木工程建筑业		100.00	设立
38	深圳德才瑞源建设有限公司	5,000.00	深圳市大鹏新区	深圳市大鹏新区	园林绿化工程施工；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发		100.00	非同一控制下企业合并
39	深圳英中建筑设计有限公司	100.00	深圳市龙岗区	深圳市龙岗区	专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务等		70.00	设立

注：根据 DC-HD 国际设计有限公司双方股东的投资合作协议约定，本公司控股孙公司青岛中房建筑设计院股份有限公司持有 DC-HD 国际设计有限公司 70%股权，但享有 100%分红权。

附注九、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

类　型	本期发生额	上期发生额
收益性补助	2,764,155.32	8,246,858.54
资产性补助		
合　计	2,764,155.32	8,246,858.54

附注十、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（1）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

（2）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

① 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

② 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

（3）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截至 2024 年 12 月 31 日，流动资产 9,507,903,571.56 元、流动负债合计 9,354,644,760.85 元，流动比率为 1.02。

2、金融资产转移

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	162,592,431.89	

附注十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、衍生金融资产				
（二）应收款项融资			18,171,192.66	18,171,192.66
（三）其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
（四）其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额			28,171,192.66	28,171,192.66

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、其他权益工具投资。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相若，所以公司以票面金额确认公允价值。其他权益工具投资核算的为非上市公司股权投资和合伙企业投资，被投资单位经营情况在原投资预期情况内，以原投资成本作为公允价值的确定基础。

附注十二、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东与实际控制人情况

截至2024年12月31日，叶德才先生直接持有的本公司28.65%的股权，且通过青岛德才君和投资有限公司间接控制本公司5.68%的股权，合计控制本公司34.33%的股权，为本公司的控股股东、实际控制人。

2、本公司的子公司情况

公司子公司情况见附注八.1。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王雯艳	叶德才先生的配偶
青岛城高世纪基金投资管理中心(有限合伙)	本公司股东，直接持有本公司 9.71%的股份
红塔创新投资股份有限公司	本公司股东，直接持有本公司 8.25%的股份
青岛德才君和投资有限公司	本公司股东，直接持有本公司 5.68%的股份
叶得森	叶德才先生的哥哥，本公司股东，直接持有本公司 2.84%的股份
叶灵芝	叶德才先生的妹妹
毕增平	王文静女士的配偶
青岛金创联合国际投资有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛英中古建新材料有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投房地产开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投高新投资控股有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投工程建设发展（集团）有限责任公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛蓝海新港城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设融资担保有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投创业发展集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投丰汇置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投环境资源有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投路桥投资发展有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛鸿城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投新城开发建设有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城泰国际贸易有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设投资集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城和置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口烟台港集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛国际机场集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛卓城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛人才集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
银河城泰（山东）科技有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口阳光慧采服务有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口集团文化传媒有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口产城融合发展日照有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港湾建设集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
威海山海睿景大酒店有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
荣成市久泰旅游开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投金控商业保理有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛少城置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城和置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛环海湾开发建设有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛海轩国际人才科技园有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投房地产开发有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛世园城茂置业有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛高速集团有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
LIVITY(圣卢西亚）有限公司	叶德才先生控制的公司
北京英德凯文化创意有限公司	叶德才先生控制的公司
青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
市北区惠锦鹏装饰材料总汇	毕增平先生控制的公司
青岛鹏达盛建材有限公司	毕增平先生控制的公司
青岛盛德美商贸有限公司	叶灵芝女士控制的公司
中装新网科技（北京）有限公司	受同一关键管理人员重大影响
青岛振青税务师事务所有限责任公司	公司独立董事顾旭芬控制的企业

4、关联交易情况

4.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占当期营业收入的比例（%）	金额	占当期营业收入的比例（%）
青岛鸿城置业有限公司	建筑工程	1,661,734.79	0.04	118,390,675.16	1.94
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	装饰装修	-4,535,324.24	-0.11	19,651,774.42	0.32
青岛城投环境资源有限公司	建筑工程	-501,605.06	-0.01	1,325,890.51	0.02
青岛城投新城开发建设有限公司	建筑工程	143,910,458.84	3.48	81,678,954.47	1.34
青岛城投路桥投资发展有限公司	建筑工程	3,435,071.66	0.08	100,973,676.14	1.65
红塔创新投资股份有限公司	装饰装修	361,505.95	0.01		
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	装饰装修	4,553,585.23	0.11	3,642,955.88	0.06
荣成市久泰旅游开发有限公司	建筑工程/装饰装修	-16,220,875.28	-0.39	66,964,383.22	1.10
青岛卓城置业有限公司	建筑工程	8,661,866.11	0.21	3,785,898.54	0.06
山东港口阳光慧采服务有限公司	装饰装修	1,019,408.38	0.02	40,520.89	0.00
山东港湾建设集团有限公司	装饰装修	3,674,199.79	0.09	4,234,923.57	0.07
青岛国际机场集团有限公司	装饰装修			67,143.59	0.00
青岛少城置业有限公司	装饰装修	9,567,159.51	0.23		
青岛城和置业有限公司	设计	5,959,783.02	0.14		
青岛环海湾开发建设有限公司	装饰装修等	1,033,062.13	0.02		
青岛海轩国际人才科技园有限公司	装饰装修等	2,815,280.65	0.07		
青岛城投房地产开发有限公司	装饰装修	1,923,206.48	0.05		
青岛世园城茂置业有限公司	装饰装修	30,331,074.17	0.73		

4.2 向关键管理人员支付报酬

2024 年度、2023 年度本公司支付给关键管理人员的报酬总额分别为 498.94 万元、473.09 万元；上述关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等。

5、关联担保情况



5.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保期限		是否完成
		起始日	终止日	
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	4,000.00	2024-8-21	2025-8-20	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	4,745.76	2024-07-24	2025-01-24	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	8,000.00	2024-08-07	2025-02-07	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	8,134.93	2024-09-05	2025-03-05	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	7,600.00	2024-09-26	2025-03-26	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	6,000.00	2024-11-05	2025-05-05	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,800.00	2023-1-17	2024-1-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	37.68	2023-3-9	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	174.04	2023-3-10	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	363.54	2023-3-13	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	15.03	2023-3-14	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	7.84	2023-3-15	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	82.84	2023-3-24	2024-1-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	186.80	2023-3-28	2024-1-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	38.16	2023-3-31	2024-1-31	是
中建联合、叶德才、王雯艳	112.06	2023-4-7	2024-2-7	是
中建联合、叶德才、王雯艳	318.94	2023-4-12	2024-2-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	41.84	2023-4-25	2024-2-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	34.06	2023-4-26	2024-2-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.61	2023-5-8	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	9.09	2023-5-10	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	315.34	2023-5-16	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.87	2023-5-22	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	59.41	2023-5-23	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	311.59	2023-5-24	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	66.19	2023-5-25	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	78.99	2023-5-26	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	138.13	2023-5-29	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	53.19	2023-6-2	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.77	2023-6-7	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	58.41	2023-6-8	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.97	2023-6-12	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	59.04	2023-6-13	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	95.77	2023-6-16	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	377.35	2023-6-19	2024-3-5	是

中建联合、叶德才、王雯艳	334.80	2023-6-20	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	589.25	2023-6-21	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	464.32	2023-6-26	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	407.62	2023-6-29	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	127.95	2023-7-4	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	78.33	2023-7-5	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	26.46	2023-7-6	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	151.69	2023-7-7	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	230.29	2023-7-11	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	12.43	2023-7-12	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	120.05	2023-7-14	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	482.58	2023-7-15	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	390.49	2023-7-19	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	30,144.74	2023-7-26	2024-1-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-8	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	27.39	2023-8-10	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-15	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	502.14	2023-8-24	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.06	2023-8-28	2024-3-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	133.47	2023-9-27	2024-9-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	149.00	2023-9-28	2024-9-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	46.16	2023-9-28	2024-9-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	15.21	2023-10-7	2024-7-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	37.04	2023-10-7	2024-9-30	是
中建联合、叶德才、王雯艳	3.60	2023-10-8	2024-7-8	是
中建联合、叶德才、王雯艳	54.28	2023-10-10	2024-7-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.43	2023-10-11	2024-7-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	48.71	2023-10-12	2024-7-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	174.93	2023-10-13	2024-7-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	167.95	2023-10-16	2024-7-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	200.00	2023-10-17	2024-10-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	66.08	2023-10-19	2024-7-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	157.26	2023-10-20	2024-7-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	12.65	2023-10-20	2024-10-18	是
中建联合、叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-21	2024-7-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	60.54	2023-10-23	2024-7-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	170.12	2023-10-23	2024-10-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	259.12	2023-10-24	2024-7-24	是

中建联合、叶德才、王雯艳	102.60	2023-10-24	2024-10-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	193.22	2023-10-25	2024-7-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-25	2024-10-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	83.75	2023-10-26	2024-7-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.94	2023-10-27	2024-7-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	180.12	2023-10-27	2024-10-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	176.78	2023-10-30	2024-7-30	是
中建联合、叶德才、王雯艳	24.15	2023-11-6	2024-8-6	是
中建联合、叶德才、王雯艳	18.00	2023-11-6	2024-11-5	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6.03	2023-11-8	2024-8-8	是
中建联合、叶德才、王雯艳	32.93	2023-11-8	2024-11-7	是
中建联合、叶德才、王雯艳	46.52	2023-11-14	2024-8-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	136.50	2023-11-15	2024-8-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	63.72	2023-11-16	2024-8-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	551.67	2023-11-16	2024-8-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	300.00	2023-11-16	2024-11-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.84	2023-11-17	2024-8-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	92.17	2023-11-17	2024-11-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6.77	2023-11-18	2024-8-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	50.00	2023-11-18	2024-11-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	67.01	2023-11-22	2024-8-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	152.29	2023-11-22	2024-11-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	313.19	2023-11-23	2024-8-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	41.61	2023-11-23	2024-8-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	127.57	2023-11-24	2024-8-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	118.82	2023-11-27	2024-8-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	50.00	2023-11-27	2024-11-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	11.62	2023-11-29	2024-8-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	161.52	2023-11-29	2024-11-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	103.23	2023-11-29	2024-11-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-11-29	2024-11-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.44	2023-11-30	2024-8-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.32	2023-12-7	2024-9-6	是
中建联合、叶德才、王雯艳	15.33	2023-12-8	2024-9-6	是
中建联合、叶德才、王雯艳	149.68	2023-12-8	2024-12-6	是
中建联合、叶德才、王雯艳	34.07	2023-12-13	2024-12-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	105.80	2023-12-15	2024-9-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	3.00	2023-12-19	2024-9-13	是

中建联合、叶德才、王雯艳	133.53	2023-12-19	2024-12-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.22	2023-12-21	2024-9-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-12-29	2024-6-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-4-26	2025-4-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-5-24	2025-5-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-7-25	2025-7-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-10-21	2025-10-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	13.28	2024-12-10	2025-9-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	20.25	2024-01-12	2024-10-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	265.88	2024-01-12	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	107.14	2024-01-13	2024-10-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	3.75	2024-01-15	2024-10-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	57.94	2024-01-15	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	427.68	2024-01-17	2024-02-02	是
中建联合、叶德才、王雯艳	127.09	2024-01-17	2024-10-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	95.91	2024-01-17	2025-01-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3.00	2024-01-23	2024-10-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	10.00	2024-01-23	2024-10-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	7.21	2024-01-25	2024-10-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	150.00	2024-01-25	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	202.21	2024-01-27	2024-09-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	72.00	2024-01-30	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-02-01	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	46.60	2024-02-02	2024-11-01	是
中建联合、叶德才、王雯艳	108.19	2024-02-05	2024-11-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	48.49	2024-02-05	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	88.62	2024-02-05	2025-02-04	否
中建联合、叶德才、王雯艳	9.86	2024-02-06	2024-11-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	84.93	2024-02-07	2024-11-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	21.05	2024-02-07	2024-11-07	是
中建联合、叶德才、王雯艳	396.86	2024-02-23	2024-11-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.50	2024-02-23	2024-11-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	103.82	2024-02-26	2024-11-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	46.06	2024-02-27	2024-11-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.00	2024-02-28	2025-02-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	171.59	2024-03-01	2024-11-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	129.21	2024-03-04	2024-11-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.22	2024-03-05	2024-11-29	是



中建联合、叶德才、王雯艳	156.75	2024-03-06	2024-11-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	78.08	2024-03-11	2024-12-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	4.80	2024-03-12	2024-12-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	207.69	2024-03-13	2024-12-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	50.00	2024-03-13	2024-12-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	951.56	2024-03-14	2024-12-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	203.83	2024-03-14	2025-03-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	83.10	2024-03-15	2024-12-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	75.77	2024-03-16	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	33.19	2024-03-18	2024-12-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	16.71	2024-03-20	2024-12-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	136.48	2024-03-26	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	212.26	2024-03-26	2024-12-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	12.27	2024-03-27	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.94	2024-03-27	2024-12-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	57.45	2024-03-27	2024-12-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	23.23	2024-03-28	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	15.84	2024-03-28	2024-12-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6.60	2024-04-19	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	10.00	2024-04-22	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	18.20	2024-04-22	2025-01-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	26.22	2024-04-28	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	100.00	2024-04-30	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.00	2024-05-06	2025-02-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	243.95	2024-05-20	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	47.36	2024-05-20	2024-12-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	110.60	2024-05-20	2025-02-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	60.40	2024-05-21	2025-02-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	33.19	2024-05-23	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.00	2024-05-24	2025-02-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	593.91	2024-05-27	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	297.26	2024-05-27	2025-02-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	73.59	2024-05-30	2025-05-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	51.45	2024-05-31	2025-02-28	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.02	2024-06-06	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	13.85	2024-06-06	2025-06-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	50.27	2024-06-07	2024-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	10.00	2024-06-07	2025-03-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	36.96	2024-06-12	2024-12-19	是

中建联合、叶德才、王雯艳	5.00	2024-06-12	2025-03-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	179.15	2024-06-15	2025-06-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	32.14	2024-06-17	2025-03-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.48	2024-06-18	2025-03-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	183.29	2024-06-19	2025-03-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.95	2024-06-28	2025-03-28	否
中建联合、叶德才、王雯艳	45.81	2024-07-02	2025-04-02	否
中建联合、叶德才、王雯艳	494.52	2024-07-12	2025-07-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	154.64	2024-07-15	2025-04-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	234.29	2024-07-17	2025-04-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	325.96	2024-07-19	2025-04-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	34.12	2024-07-30	2025-04-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	24.28	2024-08-06	2025-05-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	13.92	2024-08-08	2025-05-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	11.65	2024-08-09	2025-05-05	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.47	2024-08-10	2025-05-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	22.62	2024-08-12	2025-05-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	71.99	2024-08-13	2025-05-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	60.00	2024-08-14	2025-05-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	25.12	2024-08-16	2025-05-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	150.74	2024-08-21	2025-05-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	7.79	2024-08-21	2025-05-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	14.28	2024-08-21	2025-08-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	74.32	2024-08-22	2025-05-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.49	2024-08-23	2025-05-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	253.33	2024-08-27	2025-05-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	11.08	2024-08-27	2025-05-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	74.07	2024-08-28	2025-05-28	否
中建联合、叶德才、王雯艳	96.62	2024-08-29	2025-05-29	否
中建联合、叶德才、王雯艳	36.72	2024-09-07	2025-06-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	115.41	2024-09-10	2025-06-09	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,300.00	2024-09-11	2025-03-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-09-12	2025-03-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	20.00	2024-09-12	2025-06-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	250.84	2024-09-12	2025-06-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	23.92	2024-09-13	2025-06-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	126.33	2024-09-13	2025-06-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	18.91	2024-09-13	2025-09-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	193.81	2024-09-14	2025-03-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.14	2024-09-14	2025-06-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	160.00	2024-09-18	2025-09-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	359.91	2024-09-21	2025-06-19	否

中建联合、叶德才、王雯艳	108.79	2024-09-23	2025-06-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.35	2024-09-23	2025-06-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	251.09	2024-09-23	2025-09-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	39.66	2024-09-24	2025-06-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	293.83	2024-09-25	2025-06-24	否
中建联合、叶德才、王雯艳	82.30	2024-09-27	2025-06-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	142.55	2024-09-27	2025-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.65	2024-09-27	2025-06-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	250.00	2024-09-27	2025-09-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	171.72	2024-09-28	2025-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	28.64	2024-09-29	2025-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.49	2024-09-30	2025-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	4.86	2024-09-30	2025-06-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	14.43	2024-10-08	2025-07-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	80.00	2024-10-12	2025-07-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	82.59	2024-10-15	2025-07-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	74.68	2024-10-16	2025-07-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	147.14	2024-10-16	2025-10-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	7.96	2024-10-17	2025-07-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	25.70	2024-10-17	2025-07-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	64.60	2024-10-18	2025-07-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	19.35	2024-10-19	2025-07-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-10-21	2025-04-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	27.52	2024-10-21	2025-07-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	4.00	2024-10-22	2025-07-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	150.00	2024-10-25	2025-10-24	否
中建联合、叶德才、王雯艳	48.78	2024-10-25	2024-12-31	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.57	2024-10-26	2025-07-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	51.32	2024-11-01	2025-04-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,500.00	2024-11-04	2025-11-03	否
中建联合、叶德才、王雯艳	53.23	2024-11-06	2025-11-05	否
中建联合、叶德才、王雯艳	30.00	2024-11-07	2025-05-07	否
中建联合、叶德才、王雯艳	63.08	2024-11-08	2025-08-07	否
中建联合、叶德才、王雯艳	71.09	2024-11-11	2025-08-04	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.69	2024-11-11	2025-08-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.65	2024-11-12	2025-08-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,600.00	2024-11-12	2025-11-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	108.82	2024-11-12	2025-11-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-11-13	2025-11-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	40.66	2024-11-15	2025-08-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	152.48	2024-11-15	2025-11-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	39.76	2024-11-18	2025-08-15	否

中建联合、叶德才、王雯艳	35.53	2024-11-18	2025-11-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	120.00	2024-11-21	2025-11-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	9.27	2024-11-26	2025-08-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.61	2024-11-27	2025-08-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3.85	2024-12-03	2025-08-28	否
中建联合、叶德才、王雯艳	50.00	2024-12-09	2025-09-04	否
中建联合、叶德才、王雯艳	330.00	2024-12-09	2025-12-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	7.88	2024-12-10	2025-09-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	980.00	2024-12-10	2025-12-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	37.36	2024-12-11	2025-09-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	155.79	2024-12-11	2025-12-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	41.64	2024-12-17	2025-09-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	44.15	2024-12-19	2025-09-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	40.96	2024-12-19	2025-09-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	69.00	2024-12-20	2025-09-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	147.77	2024-12-20	2025-12-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	8.44	2024-12-21	2025-09-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	124.29	2024-12-24	2025-09-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	966.14	2024-12-24	2025-12-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.61	2024-12-26	2025-09-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,935.42	2024-12-26	2025-11-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	63.41	2024-12-27	2025-09-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,214.12	2024-12-27	2025-11-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	213.61	2024-12-27	2025-12-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.00	2024-12-28	2025-09-24	否
中建联合、叶德才	986.38	2023-4-7	2024-4-7	是
中建联合、叶德才	20,687.26	2023-7-27	2024-1-26	是
中建联合、叶德才	134.52	2024-2-2	2025-2-1	否
中建联合、叶德才	4,000.00	2024-3-26	2025-3-25	否
中建联合、叶德才	762.00	2024-4-15	2025-4-14	否
中建联合、叶德才	5,000.00	2024-5-23	2025-5-22	否
中建联合、叶德才	400.00	2024-5-24	2025-5-23	否
中建联合、叶德才	600.00	2024-03-26	2025-03-26	否
中建联合、叶德才	3,000.00	2024-07-11	2025-01-11	否
中建联合、叶德才	3,311.53	2024-08-13	2025-02-13	否
中建联合、叶德才	2,600.00	2024-08-30	2025-02-28	否
中建联合、叶德才	5,000.00	2024-09-20	2025-03-20	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,140.00	2023-3-3	2024-3-2	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	99.58	2023-3-8	2024-3-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.69	2023-3-9	2024-3-8	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,745.28	2023-3-9	2024-3-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	72.55	2023-3-13	2024-3-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	165.63	2023-3-14	2024-3-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	46.97	2023-3-21	2024-1-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,113.77	2023-3-23	2024-3-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	402.27	2023-3-24	2024-1-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	4,900.00	2023-3-24	2024-3-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	76.73	2023-3-28	2024-1-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	228.86	2023-3-29	2024 1 26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	74.39	2023-4-7	2024-2-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	214.07	2023-4-12	2024-2-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	119.54	2023-4-14	2024-2-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.15	2023-4-24	2024-2-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	111.89	2023-4-25	2024-2-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	14.38	2023-5-10	2024-3-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	394.35	2023-5-16	2024-3-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	700.00	2023-5-17	2024-5-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	96.60	2023-5-22	2024-3-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	329.64	2023-5-24	2024-3-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	27.32	2023-5-25	2024-3-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	279.38	2023-5-26	2024-3-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25.35	2023-5-29	2024-2-29	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.00	2023-6-1	2024-4-1	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	44.73	2023-6-2	2024-3-1	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	388.79	2023-6-2	2024-4-1	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	300.00	2023-6-2	2024-5-31	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	33.05	2023-6-5	2024-3-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	10.40	2023-6-6	2024-4-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-6-6	2024-6-4	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-6-6	2024-6-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2.10	2023-6-7	2024-3-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	270.96	2023-6-7	2024-4-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	20.78	2023-6-8	2024-3-11	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	235.00	2023-6-8	2024-4-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	166.55	2023-6-12	2024-4-12	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	83.66	2023-6-16	2024-4-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	90.00	2023-6-19	2024-4-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	42.99	2023-6-20	2024-4-19	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	500.00	2023-6-20	2024-6-20	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	100.00	2023-6-21	2024-4-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	368.56	2023-6-26	2024-4-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	71.83	2023-6-27	2024-4-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-6-28	2024-6-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	299.65	2023-7-4	2024-4-3	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	70.00	2023-7-4	2024-4-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	16.85	2023-7-4	2024-4-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	203.41	2023-7-4	2024-5-3	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	182.01	2023-7-5	2024-4-3	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	52.57	2023-7-5	2024-4-4	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.49	2023-7-5	2024-4-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	4.51	2023-7-6	2024-4-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	0.63	2023-7-6	2024-7-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	141.00	2023-7-7	2024-4-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	15.96	2023-7-7	2024-5-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,987.62	2023-7-10	2024-1-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	266.64	2023-7-11	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	22.54	2023-7-12	2024-4-12	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	41.98	2023-7-13	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	51.30	2023-7-14	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25.66	2023-7-14	2024-4-12	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	236.79	2023-7-17	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	367.91	2023-7-18	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	403.05	2023-7-18	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	28.05	2023-7-19	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	470.34	2023-7-19	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2.86	2023-7-19	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	10.88	2023-7-20	2024-2-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.39	2023-7-20	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	19.50	2023-7-21	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	20.00	2023-7-21	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	70.00	2023-7-22	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	86.87	2023-7-24	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	225.20	2023-7-24	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	54.59	2023-7-25	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	137.98	2023-7-25	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	58.59	2023-7-26	2024-4-10	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	7.54	2023-7-26	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	21.07	2023-7-27	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	33.50	2023-7-27	2024-4-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	39.09	2023-7-27	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	8.77	2023-7-28	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	96.64	2023-7-28	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.54	2023-7-29	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.32	2023-7-31	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	105.15	2023-7-31	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	58.11	2023-8-1	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	10.02	2023-8-8	2024-5-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	148.87	2023-8-8	2024-8-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	157.00	2023-8-9	2024-5-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	415.75	2023-8-9	2024-8-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	17.25	2023-8-10	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	49.83	2023-8-10	2024-8-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25.21	2023-8-11	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	30.00	2023-8-11	2024-8-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	65.01	2023-8-14	2024-5-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	389.89	2023-8-15	2024-5-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	47.29	2023-8-15	2024-8-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.83	2023-8-16	2024-5-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	178.27	2023-8-16	2024-5-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25,000.71	2023-8-17	2024-2-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	13.08	2023-8-18	2024-5-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	23.95	2023-8-18	2024-5-17	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	35.33	2023-8-21	2024-5-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	238.79	2023-8-22	2024-5-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	30.03	2023-8-23	2024-5-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	149.75	2023-8-24	2024-5-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	513.52	2023-8-24	2024-5-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	19.82	2023-8-25	2024-5-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	239.82	2023-8-25	2024-5-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	450.00	2023-8-25	2024-8-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	58.98	2023-8-28	2024-5-28	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	411.64	2023-8-28	2024-8-27	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	45.50	2023-8-29	2024-5-28	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	11.00	2023-8-29	2024-8-29	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	24.37	2023-8-30	2024-5-30	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,150.00	2023-8-31	2024-8-29	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	70.64	2023-9-4	2024-6-4	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	15.59	2023-9-6	2024-5-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	40.22	2023-9-6	2024-6-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.00	2023-9-6	2024-9-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	75.09	2023-9-7	2024-9-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	58.52	2023-9-8	2024-6-7	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2.01	2023-9-11	2024-4-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-9-14	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	121.52	2023-9-15	2024-6-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	108.00	2023-9-15	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2.44	2023-9-20	2024-6-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	145.04	2023-9-21	2024-6-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	86.56	2023-9-21	2024-9-20	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	45.74	2023-9-22	2024-6-21	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	0.24	2023-9-26	2024-6-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	631.66	2023-9-26	2024-6-27	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	340.56	2023-9-26	2024-9-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	4.45	2023-9-27	2024-6-27	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.66	2023-9-27	2024-6-28	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	55.45	2023-9-27	2024-9-27	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	143.90	2023-9-28	2024-6-28	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	25.00	2023-10-8	2024-7-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	124.76	2023-10-9	2024-10-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	11.43	2023-10-10	2024-7-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	35.12	2023-10-11	2024-7-11	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	89.49	2023-10-16	2024-7-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-16	2024-10-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-10-17	2024-10-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	11.10	2023-10-18	2024-7-17	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	304.85	2023-10-18	2024-10-17	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	23.19	2023-10-23	2024-7-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.70	2023-10-23	2024-10-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	440.89	2023-10-26	2024-7-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	88.98	2023-10-26	2024-10-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	537.61	2023-10-27	2024-7-26	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	196.10	2023-10-27	2024-10-21	是

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	70.89	2023-10-30	2024-7-30	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	18.69	2023-11-6	2024-8-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	78.06	2023-11-6	2024-11-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.88	2023-11-8	2024-8-8	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	86.40	2023-11-14	2024-8-14	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	416.55	2023-11-15	2024-8-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	578.28	2023-11-16	2024-8-16	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-11-16	2024-11-11	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	62.84	2023-11-18	2024-11-11	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	202.80	2023-11-22	2024-11-18	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,137.59	2023-11-23	2024-8-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	27.41	2023-11-23	2024-11-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	17.35	2023-11-25	2024-8-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	21.30	2023-11-25	2024-11-18	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	90.01	2023-11-27	2024-8-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	80.42	2023-11-29	2024-8-29	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	3.81	2023-12-2	2024-8-23	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	117.50	2023-12-7	2024-9-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	63.38	2023-12-8	2024-9-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	169.15	2023-12-8	2024-12-2	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	130.98	2023-12-11	2024-9-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	88.42	2023-12-11	2024-12-5	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	43.57	2023-12-12	2024-12-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	40.94	2023-12-13	2024-12-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.00	2023-12-13	2024-12-12	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.33	2023-12-14	2024-9-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	130.00	2023-12-14	2024-12-6	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	71.91	2023-12-14	2024-12-9	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	32.18	2023-12-15	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	191.50	2023-12-18	2024-12-10	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	30.00	2023-12-19	2024-12-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	142.52	2023-12-20	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	50.00	2023-12-20	2024-12-19	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	7.01	2023-12-21	2024-9-13	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	12.06	2023-12-23	2024-9-18	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-25	2024-9-24	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,600.00	2024-5-22	2025-5-22	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-10-15	2025-04-15	否

中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,200.00	2024-10-29	2025-04-29	否
中建联合、德才高科、叶德才	1,800.00	2023-2-20	2024-2-19	是
中建联合、德才高科、叶德才	300.00	2023-2-24	2024-2-23	是
中建联合、德才高科、叶德才	13,432.46	2023-8-29	2024-2-29	是
中建联合、德才高科、叶德才	2,300.00	2023-11-10	2024-11-9	是
中建联合、德才高科、叶德才	3,000.00	2023-11-28	2024-11-27	是
中建联合、德才高科、叶德才	3,000.00	2023-12-8	2024-12-8	是
中建联合、德才高科、叶德才	2,200.00	2023-12-12	2024-12-12	是
叶德才、王雯艳	625.00	2022-10-1	2024-9-30	是
叶德才、王雯艳	341.15	2023-3-6	2024-3-6	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-4-18	2024-4-18	是
叶德才、王雯艳	700.00	2023-4-25	2024-4-25	是
叶德才、王雯艳	600.00	2023-5-6	2024-5-6	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-5-10	2024-5-9	是
叶德才、王雯艳	600.00	2023-5-16	2024-5-16	是
叶德才、王雯艳	168.80	2023-6-4	2024-6-2	是
叶德才、王雯艳	118.75	2023-6-7	2024-6-7	是
叶德才、王雯艳	5,000.00	2023-6-8	2024-6-7	是
叶德才、王雯艳	23.00	2023-6-9	2024-6-7	是
叶德才、王雯艳	52.21	2023-6-16	2024-6-14	是
叶德才、王雯艳	127.00	2023-6-20	2024-6-20	是
叶德才、王雯艳	700.00	2023-7-5	2024-7-5	是
叶德才、王雯艳	37.77	2023-7-14	2024-7-10	是
叶德才、王雯艳	800.00	2023-7-14	2024-7-14	是
叶德才、王雯艳	61.85	2023-7-19	2024-7-5	是
叶德才、王雯艳	568.55	2023-7-20	2024-7-5	是
叶德才、王雯艳	4,163.43	2023-8-25	2024-3-4	是
叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-8-30	2024-8-29	是
叶德才、王雯艳	1,158.85	2023-9-27	2024-9-27	是
叶德才、王雯艳	1,460.00	2023-10-25	2024-10-25	是
叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-5-9	2024-11-9	是
叶德才、王雯艳	7,700.00	2024-8-8	2025-2-8	否
叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-10-31	2025-10-31	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-04-16	2024-10-11	是
叶德才、王雯艳	67.34	2024-10-17	2025-04-15	否
叶德才、王雯艳	440.00	2024-10-19	2025-04-17	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-10-22	2025-04-21	否
叶德才、王雯艳	343.16	2024-11-12	2025-05-12	否

叶德才、王雯艳	4,000.00	2024-11-14	2025-5-14	否
叶德才、王雯艳	1,950.00	2024-12-19	2025-12-19	否
叶德才、王雯艳	215.53	2024-12-20	2025-06-20	否
叶德才、王雯艳	954.66	2024-12-25	2025-06-25	否
叶德才、王雯艳	2,622.47	2024-12-25	2025-12-25	否
叶德才、王雯艳	1,878.48	2024-12-26	2025-06-24	否
叶德才、王雯艳	6,400.00	2024-12-26	2025-06-26	否
叶德才、王雯艳	1,720.82	2024-12-26	2025-12-26	否
叶德才	2,700.00	2024-2-29	2025-02-28	否
叶德才	5,000.00	2024-6-4	2025-4-27	否
叶德才	2,300.00	2024-11-15	2025-11-15	否
叶德才	3,000.00	2024-12-2	2025-12-2	否
叶德才	3,000.00	2024-12-6	2025-12-6	否
叶德才	6,000.00	2024-07-15	2025-01-15	否
叶德才	2,561.91	2024-08-16	2025-02-16	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	200.00	2023-4-18	2024-4-17	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	400.00	2023-4-26	2024-4-24	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	400.00	2023-5-29	2024-5-28	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	580.00	2024-7-25	2025-1-25	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	980.00	2024-9-24	2025-9-24	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-10-15	2025-10-15	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-10-23	2025-10-22	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	770.00	2024-11-8	2026-11-7	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-11-21	2025-11-19	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-12-2	2026-11-27	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	6,400.00	2024-4-17	2025-4-17	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,387.90	2024-5-22	2025-5-22	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,000.00	2024-8-13	2025-8-12	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,900.00	2024-9-3	2025-9-2	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,851.54	2023-1-16	2024-1-16	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-2-23	2024-2-23	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2023-3-7	2024-3-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	645.03	2023-3-8	2024-3-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	38.72	2023-3-21	2024-1-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-24	2024-1-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-3-27	2024-1-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	6,900.00	2023-3-28	2024-3-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2024-3-21	是

德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2024-9-21	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2025-3-21	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,800.00	2023-3-30	2025-3-30	否
德才股份、叶德才、王雯艳	229.90	2023-3-31	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	21.00	2023-4-3	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	275.00	2023-4-7	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	164.50	2023-4-10	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	30.00	2023-4-11	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	136.38	2023-4-12	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	120.00	2023-4-13	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	101.41	2023-4-14	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	14.50	2023-4-15	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	947.23	2023-4-17	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	42.60	2023-4-18	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	116.87	2023-4-19	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	70.21	2023-4-20	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	240.20	2023-4-21	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	185.00	2023-4-22	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	253.74	2023-4-24	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	522.15	2023-4-25	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	94.66	2023-4-26	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	53.00	2023-4-27	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	132.21	2023-4-28	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-5-6	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	20.00	2023-5-9	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.00	2023-5-11	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	209.00	2023-5-12	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	40.00	2023-5-13	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	42.00	2023-5-15	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	670.97	2023-5-16	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	195.00	2023-5-17	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.56	2023-5-18	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	275.00	2023-5-19	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	32.32	2023-5-22	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	646.62	2023-5-23	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	893.00	2023-5-23	2026-5-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	248.10	2023-5-24	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	170.23	2023-5-25	2024-3-5	是

德才股份、叶德才、王雯艳	1,116.53	2023-5-26	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	571.87	2023-5-27	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	25.00	2023-5-29	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	51.20	2023-5-30	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	244.99	2023-5-31	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	100.00	2023-6-1	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	124.40	2023-6-1	2026-6-1	否
德才股份、叶德才、王雯艳	150.00	2023-6-3	2024 3 5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	334.08	2023-6-5	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	495.18	2023-6-6	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	183.89	2023-6-7	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	37.71	2023-6-8	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	137.11	2023-6-9	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	8.30	2023-6-10	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	204.00	2023-6-12	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-6-13	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	38.32	2023-6-13	2024-6-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	905.50	2023-6-14	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	132.60	2023-6-15	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	151.48	2023-6-16	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	205.44	2023-6-19	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	14.00	2023-6-21	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	17.90	2023-6-25	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	270.00	2023-6-26	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	120.90	2023-6-27	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	49.50	2023-6-29	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	168.00	2023-7-1	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	7.42	2023-7-5	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	100.00	2023-7-6	2024-7-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	80.00	2023-7-7	2024-7-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	3.50	2023-7-10	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	11.60	2023-7-11	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	95.00	2023-7-12	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	19.50	2023-7-12	2024-7-12	是
德才股份、叶德才、王雯艳	46.00	2023-7-13	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.47	2023-7-14	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	271.48	2023-7-14	2026-7-14	否
德才股份、叶德才、王雯艳	21.00	2023-7-18	2024-3-5	是

德才股份、叶德才、王雯艳	8.80	2023-7-18	2024-7-18	是
德才股份、叶德才、王雯艳	229.50	2023-7-19	2024-1-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2.00	2023-7-19	2024-7-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	28.00	2023-7-20	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	150.61	2023-7-21	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	898.97	2023-7-21	2024-7-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	214.43	2023-7-22	2024-7-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	77.34	2023-7-24	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	300.00	2023-7-24	2024-4-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,578.58	2023-7-24	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	616.83	2023-7-25	2024-1-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	118.29	2023-7-25	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	606.09	2023-7-25	2026 7 25	否
德才股份、叶德才、王雯艳	106.73	2023-7-26	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	55.73	2023-7-27	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	342.56	2023-7-28	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,685.73	2023-7-29	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	75.90	2023-7-31	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	18.97	2023-8-1	2024-8-1	是
德才股份、叶德才、王雯艳	130.43	2023-8-2	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	200.00	2023-8-7	2026-8-7	否
德才股份、叶德才、王雯艳	516.65	2023-8-8	2024-2-8	是
德才股份、叶德才、王雯艳	300.00	2023-8-15	2026-8-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-8-25	2024-8-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	208.09	2023-8-28	2024-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	600.87	2023-8-30	2024-8-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	13.40	2023-9-7	2024-9-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	150.46	2023-9-8	2024-3-8	是
德才股份、叶德才、王雯艳	14.63	2023-9-8	2024-9-6	是
德才股份、叶德才、王雯艳	35.09	2023-9-12	2024-9-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	300.00	2023-9-18	2024-9-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,081.55	2023-9-20	2024-3-20	是
德才股份、叶德才、王雯艳	61.28	2023-9-20	2024-9-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	364.46	2023-9-27	2024-9-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2023-9-27	2024-9-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-9-28	2024-3-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	500.00	2023-9-28	2024-9-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	103.34	2023-10-7	2024-9-30	是

德才股份、叶德才、王雯艳	351.80	2023-10-8	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	273.07	2023-10-12	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	6.40	2023-10-13	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	92.00	2023-10-14	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	101.00	2023-10-16	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	30.00	2023-10-17	2024-9-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	650.14	2023-11-9	2024-5-9	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,668.66	2023-11-10	2024-5-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	143.00	2023-11-13	2024-11-4	是
德才股份、叶德才、王雯艳	624.10	2023-11-24	2024-5-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	17.13	2023-11-24	2024-10-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	500.00	2023-11-24	2024-11-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	15.15	2023-11-28	2024-11-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	397.41	2023-11-28	2024-11-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	772.80	2023-11-30	2024-5-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.97	2023-12-6	2024-1-9	是
德才股份、叶德才、王雯艳	3.00	2023-12-6	2024-11-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	36.60	2023-12-6	2024-12-2	是
德才股份、叶德才、王雯艳	21.31	2023-12-7	2024-12-2	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,884.97	2023-12-11	2024-6-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-12-11	2024-11-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	30.00	2023-12-12	2024-11-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	48.00	2023-12-13	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-15	2024-3-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	29.70	2023-12-15	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	273.97	2023-12-15	2024-7-1	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,296.70	2023-12-15	2024-7-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	29.30	2023-12-18	2024-7-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.59	2023-12-18	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	27.90	2023-12-19	2024-7-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	0.99	2023-12-20	2024-1-9	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.00	2023-12-20	2024-1-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	121.84	2023-12-20	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	469.34	2023-12-20	2024-7-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	150.00	2023-12-21	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2023-12-22	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2.00	2023-12-23	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	40.00	2023-12-25	2024-1-10	是

德才股份、叶德才、王雯艳	46.71	2023-12-25	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	231.00	2023-12-25	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,663.08	2023-12-26	2024-6-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	70.80	2023-12-26	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	500.00	2023-12-28	2024-12-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,100.00	2023-12-28	2024-12-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	90.00	2023-12-29	2024-12-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	56.39	2024-1-4	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	40.00	2024-1-10	2024-6-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	295.00	2024-1-11	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	7.00	2024-1-12	2024-7-12	是
德才股份、叶德才、王雯艳	250.00	2024-1-12	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2024-1-15	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	76.59	2024-1-16	2024-1-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	13.00	2024-1-18	2024-12-31	是
德才股份、叶德才、王雯艳	98.00	2024-1-19	2024-2-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	49.67	2024-1-19	2024-5-20	是
德才股份、叶德才、王雯艳	368.00	2024-1-22	2024-2-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	115.00	2024-1-22	2024-2-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	20.00	2024-1-24	2024-7-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	224.50	2024-1-26	2024-2-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-1-26	2024-2-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	362.71	2024-1-29	2024-2-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	4.00	2024-1-30	2024-2-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-2-4	2024-3-4	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.00	2024-2-4	2024-5-6	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-2-4	2024-8-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,361.02	2024-2-5	2024-8-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2.00	2024-2-6	2024-8-6	是
德才股份、叶德才、王雯艳	4,586.01	2024-2-6	2024-8-6	是
德才股份、叶德才、王雯艳	15.00	2024-2-7	2024-5-15	是
德才股份、叶德才、王雯艳	600.00	2024-2-7	2024-8-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	8,000.00	2024-2-29	2024-8-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,000.00	2024-3-15	2025-3-14	否
德才股份、叶德才、王雯艳	400.00	2024-3-18	2024-7-8	是
德才股份、叶德才、王雯艳	519.00	2024-3-18	2024-9-18	是
德才股份、叶德才、王雯艳	600.00	2024-3-29	2024-9-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	4,700.00	2024-3-29	2025-3-29	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,012.97	2024-4-24	2024-10-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,550.19	2024-5-11	2024-11-11	是

德才股份、叶德才、王雯艳	2,326.15	2024-5-27	2024-11-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,781.00	2024-6-7	2025-6-7	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-6-18	2024-12-18	是
德才股份、叶德才、王雯艳	360.00	2024-6-19	2024-12-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	256.96	2024-6-26	2025-1-24	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,200.00	2024-6-27	2024-12-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	130.00	2024-7-8	2025-1-8	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-7-11	2025-4-17	否
德才股份、叶德才、王雯艳	700.00	2024-7-15	2025-1-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	290.00	2024-7-19	2025-1-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-7-22	2025-1-22	否
德才股份、叶德才、王雯艳	297.21	2024-8-1	2025-2-1	否
德才股份、叶德才、王雯艳	4,202.78	2024-8-7	2025-2-7	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-8-9	2025-8-9	否
德才股份、叶德才、王雯艳	752.72	2024-8-13	2025-2-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	344.00	2024-8-16	2025-2-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	540.00	2024-8-19	2025-2-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	4,600.00	2024-8-22	2025-2-22	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-8-23	2025-8-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,304.00	2024-8-26	2025-2-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	100.00	2024-8-30	2025-2-28	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-8-30	2025-2-28	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-9-4	2025-8-18	否
德才股份、叶德才、王雯艳	150.00	2024-9-5	2025-3-5	否
德才股份、叶德才、王雯艳	8,000.00	2024-9-10	2025-3-10	否
德才股份、叶德才、王雯艳	246.84	2024-9-13	2025-3-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,500.00	2024-9-13	2025-9-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,052.84	2024-9-18	2025-3-18	否
德才股份、叶德才、王雯艳	400.00	2024-9-19	2025-3-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	530.00	2024-9-26	2025-3-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-9-26	2025-9-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,324.31	2024-10-9	2025-4-9	否
德才股份、叶德才、王雯艳	956.60	2024-10-10	2025-4-10	否
德才股份、叶德才、王雯艳	502.54	2024-10-14	2025-4-14	否
德才股份、叶德才、王雯艳	245.00	2024-10-15	2025-4-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	604.60	2024-10-25	2025-4-25	否
德才股份、叶德才、王雯艳	32.00	2024-10-29	2025-4-29	否
德才股份、叶德才、王雯艳	853.33	2024-10-29	2025-4-29	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-10-30	2025-4-30	否
德才股份、叶德才、王雯艳	20.00	2024-11-5	2025-4-30	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-11-5	2025-5-5	否

德才股份、叶德才、王雯艳	35.00	2024-11-7	2025-5-7	否
德才股份、叶德才、王雯艳	27.00	2024-11-11	2025-5-12	否
德才股份、叶德才、王雯艳	83.87	2024-11-12	2025-5-12	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-11-13	2025-5-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	35.00	2024-11-15	2025-5-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	111.15	2024-11-18	2025-5-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	41.29	2024-11-19	2025-5-19	否
德才股份、叶德才、王雯艳	175.40	2024-11-20	2025-5-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	534.59	2024-11-21	2025-5-21	否
德才股份、叶德才、王雯艳	91.02	2024-11-22	2025-5-22	否
德才股份、叶德才、王雯艳	45.00	2024-11-23	2025-5-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	33.00	2024-11-25	2025-5-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3.00	2024-11-26	2025-5-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	306.90	2024-11-28	2025-5-28	否
德才股份、叶德才、王雯艳	22.00	2024-11-29	2025-5-29	否
德才股份、叶德才、王雯艳	98.00	2024-12-4	2025-6-4	否
德才股份、叶德才、王雯艳	537.84	2024-12-4	2025-6-4	否
德才股份、叶德才、王雯艳	136.06	2024-12-5	2025-6-5	否
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2024-12-6	2025-6-6	否
德才股份、叶德才、王雯艳	104.00	2024-12-9	2025-6-9	否
德才股份、叶德才、王雯艳	26.55	2024-12-11	2025-6-11	否
德才股份、叶德才、王雯艳	220.00	2024-12-13	2025-6-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	55.00	2024-12-18	2025-6-18	否
德才股份、叶德才、王雯艳	25.50	2024-12-20	2025-6-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	413.46	2024-12-20	2025-6-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-12-21	2025-6-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	15.00	2024-12-23	2025-6-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-12-23	2025-6-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	371.74	2024-12-24	2025-6-24	否
德才股份、叶德才、王雯艳	188.00	2024-12-25	2025-6-25	否
德才股份、叶德才、王雯艳	79.15	2023-12-18	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	391.84	2023-12-21	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	67.14	2023-12-25	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	41.81	2023-12-26	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	37.71	2024-01-02	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	78.61	2024-01-03	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	39.36	2024-01-09	2024-04-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	128.04	2024-01-10	2025-01-10	否
德才股份、叶德才、王雯艳	85.65	2024-01-12	2025-01-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	41.73	2024-01-13	2025-01-08	否
德才股份、叶德才、王雯艳	60.06	2024-01-16	2025-01-13	否
德才股份、叶德才、王雯艳	280.89	2024-01-18	2025-01-13	否



德才股份、叶德才、王雯艳	70.00	2024-04-29	2025-3-10	否
德才股份、叶德才、王雯艳	299.29	2024-4-30	2025-4-21	否
德才股份、叶德才	5,000.00	2023-8-24	2024-8-24	是
德才股份、叶德才	2,316.28	2023-8-30	2024-2-29	是
德才股份、叶德才	12,000.00	2023-9-20	2024-9-20	是
德才股份、叶德才	500.00	2023-9-27	2024-9-27	是
德才股份、叶德才	3,923.27	2023-11-13	2024-11-13	是
德才股份、叶德才	4,900.00	2024-2-29	2025-2-28	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2024-9-22	是
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2025-3-22	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2025-9-22	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2026-3-22	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2026-9-22	否
德才股份、叶德才	4,750.00	2024-3-22	2027-3-22	否
德才股份、叶德才	3,000.00	2024-3-25	2025-3-25	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-4-12	2024-10-12	是
德才股份、叶德才	50.00	2024-4-12	2025-4-12	否
德才股份、叶德才	3,600.00	2024-4-12	2025-7-12	否
德才股份、叶德才	4,000.00	2024-12-26	2025-12-26	否
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	7,887.28	2023-1-19	2024-1-18	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,283.12	2023-3-8	2024-3-6	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,926.30	2023-3-29	2024-3-29	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,058.95	2023-7-31	2024-1-31	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,866.83	2023-8-9	2024-2-9	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,165.51	2023-8-16	2024-2-16	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-8-31	2024-8-29	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,398.86	2023-9-1	2024-3-1	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	359.86	2023-9-7	2024-3-7	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	883.90	2023-9-12	2024-3-12	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	288.78	2023-9-20	2024-3-20	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,940.04	2023-9-27	2024-3-27	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	992.01	2023-10-16	2024-4-16	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-12-7	2024-6-7	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	2,000.00	2023-12-13	2024-6-13	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	4,800.00	2023-12-19	2024-6-19	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	4,900.00	2023-12-25	2024-6-25	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	3,853.20	2023-12-26	2024-6-26	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	600.00	2024-12-26	2025-9-6	否
德才股份、德才高科、叶德才	8,000.00	2024-2-29	2024-8-29	是
德才股份、德才高科、叶德才	4,000.00	2024-3-28	2024-9-28	是
德才股份、德才高科、叶德才	6,000.00	2024-8-29	2025-2-28	否
德才高科、中建联合、叶德才、王雯艳	585.98	2023-10-25	2024-10-25	是

德才高科、中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-3-18	2024-12-12	是

上述关联担保中，不包括集团内公司互相担保部分，其中，德才股份为集团内公司担保总金额为 27,925.48 万元，已归还 10,930.09 万元，尚余 16,995.39 万元担保事项未完成；集团内公司为德才股份担保总金额为 72,019.18 万元，已归还 25,831.12 万元，尚余 46,188.06 万元担保事项未完成；集团内公司为集团内其他公司担保总金额为 1,428.00 万元，已归还 828.00 万元，尚余 600.00 万元担保事项未完成。

6、关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	比例(%)	金额	比例（%）
应收账款	青岛城投新城开发建设有限公司	20,567,722.29	0.40	7,079,451.81	0.14
应收账款	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	33,594,520.03	0.65	37,122,860.52	0.73
应收账款	青岛城投环境资源有限公司	10,875,661.05	0.21	4,028,371.36	0.08
应收账款	青岛鸿城置业有限公司	28,071,921.04	0.54	34,089,632.82	0.67
应收账款	青岛城投丰汇置业有限公司	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00
应收账款	青岛城投高新投资控股有限公司	19,293.00	0.00	19,293.00	0.00
应收账款	青岛城泰国际贸易有限公司			5,940.17	0.00
应收账款	青岛城投创业发展集团有限公司			5,719.79	0.00
应收账款	青岛城乡社区建设投资集团有限公司	2,505.39	0.00	2,505.39	0.00
应收账款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	9,550,721.26	0.19	23,038,386.70	0.46
应收账款	青岛城投房地产开发有限公司			0.03	0.00
应收账款	青岛城投路桥投资发展有限公司	14,720,000.00	0.29	17,857,960.31	0.35
应收账款	山东港口阳光慧采服务有限公司	1,408,039.62	0.03	296,884.49	0.01
应收账款	山东港口产城融合发展日照有限公司	9,327,874.16	0.18	9,328,150.04	0.18
应收账款	荣成市久泰旅游开发有限公司	895,386.07	0.02	4,388,096.92	0.09
应收账款	青岛卓城置业有限公司	972,746.98	0.02	1,115,662.97	0.02
应收账款	青岛人才集团有限公司	46,000.00	0.00	46,000.00	0.00
应收账款	青岛国际机场集团有限公司	17,261,446.99	0.33	17,261,446.99	0.34
应收账款	青岛少城置业有限公司	3,519,689.09	0.07		
应收账款	青岛城和置业有限公司	1,070,994.72	0.02		

应收账款	青岛海轩国际人才科技园有限公司	943,559.20	0.02		
应收账款	青岛环海湾开发建设有限公司	164,798.00	0.00		
应收账款	山东港湾建设集团有限公司	11,089,127.31	0.21		
应收账款	红塔创新投资股份有限公司	200,000.00	0.00		
应收账款	青岛世园城茂置业有限公司	11,812,102.17	0.23		
合同负债	青岛城和置业有限公司	395,055.19	0.23		
其他应收款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	31,000,000.00	20.50	31,000,000.00	24.97
其他应收款	青岛城乡社区建设融资担保有限公司			9,286.57	0.01
其他应收款	青岛高速集团有限公司	100,000.00	0.07		
其他应收款	青岛鸿城置业有限公司	12,826.52	0.01		
应付账款	青岛盛德美商贸有限公司			344,198.32	0.00
应付账款	市北区惠锦鹏装饰材料总汇			1,382.00	0.00
应付账款	银河城泰（山东）科技有限公司	474,485.71	0.01	474,485.71	0.01
应付账款	青岛少城置业有限公司	145,548.39	0.00		
其他应付款	威海山海春景大酒店有限公司			2,493,000.00	0.89
其他应付款	山东港口集团文化传媒有限公司			204,506.00	0.07

7、关联方保理业务

本期公司全资子公司青岛中建联合集团有限公司与青岛城投金控商业保理有限公司（以下简称“青岛城投保理”）签订了《有追偿权商业保理合同》，本合同约定中建联合作为卖方以其与青岛城投新城开发建设有限公司之间形成的应收账款，向青岛城投保理申请办理保理业务，具体明细如下表所示：

申请人	中建联合
保理公司	青岛城投保理
保理融资金额（万元）	3,009.17
贷款期限（天）	180
融资利率（年）	10.00%

附注十三、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

附注十四、承诺事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

附注十五、资产负债表日后事项

本公司 2025 年 4 月 29 日召开的董事会会议表决通过了公司 2024 年度利润分配预案：本年度不派发现金红利，不进行送红股或资本公积转增股本。上述预案尚需公司股东大会批准。

附注十六、其他重要事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合并内往来	1,024,981,267.05	1,021,406,277.25
1 年以内	780,283,360.71	975,952,725.27
1-2 年	392,307,543.11	479,551,003.36
2-3 年	365,215,237.46	481,183,587.85
3-4 年	312,152,743.49	165,519,429.33
4-5 年	96,522,574.53	104,482,097.33
5 年以上	113,021,847.96	96,727,681.76
小　计	**3,084,484,574.31**	**3,324,822,802.15**
减：坏账准备	649,623,232.09	510,083,202.86
合　计	**2,434,861,342.22**	**2,814,739,599.29**

1.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	224,113,600.21	7.27	224,113,600.21	100.00	-
其中：					
单项评估风险	224,113,600.21	7.27	224,113,600.21	100.00	-

按组合计提坏账准备	2,860,370,974.10	92.73	425,509,631.88	14.88	2,434,861,342.22
其中：					
关联方组合	1,024,981,267.05	33.23			1,024,981,267.05
信用风险组合	1,835,389,707.05	59.50	425,509,631.88	23.18	1,409,880,075.17
合　　计	3,084,484,574.31	100.00	649,623,232.09	21.06	2,434,861,342.22

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	0.47	16,005,352.58	100.00	
其中：					
单项评估风险	16,005,352.58	0.47	16,005,352.58	100.00	
按组合计提坏账准备	3,308,817,449.57	99.53	494,077,850.28	14.58	2,814,739,599.29
其中：					
关联方组合	1,021,406,277.25	32.37			1,021,406,277.25
信用风险组合	2,287,411,172.32	67.16	494,077,850.28	21.60	1,793,333,322.04
合　　计	3,324,822,802.15	100.00	510,083,202.86	14.98	2,814,739,599.29

按单项计提坏账准备

名　　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
客户A	4,387,784.84	4,387,784.84	100.00	本公司结合款项预计可收回情况，对其计提信用损失准备。
客户B	11,270,067.74	11,270,067.74	100.00	
客户C	41,686,475.50	41,686,475.50	100.00	
客户D	32,702,373.13	32,702,373.13	100.00	
客户E	29,318,086.61	29,318,086.61	100.00	
客户F	14,568,133.39	14,568,133.39	100.00	
客户G	13,108,379.69	13,108,379.69	100.00	

客户 H	12,826,099.96	12,826,099.96	100.00	
客户 I	7,019,012.64	7,019,012.64	100.00	
客户 J	4,922,470.94	4,922,470.94	100.00	
客户 K	6,565,006.48	6,565,006.48	100.00	
客户 L	5,877,844.12	5,877,844.12	100.00	
客户 M	4,163,587.06	4,163,587.06	100.00	
客户 N	3,593,028.39	3,593,028.39	100.00	
客户 O	2,167,663.47	2,167,663.47	100.00	
客户 P	2,159,728.55	2,159,728.55	100.00	
客户 Q	2,063,471.72	2,063,471.72	100.00	
客户 R	1,230,451.85	1,230,451.85	100.00	
客户 S	1,978,692.17	1,978,692.17	100.00	
客户 T	1,730,546.37	1,730,546.37	100.00	
客户 U	6,612,886.34	6,612,886.34	100.00	
客户 V	1,267,541.88	1,267,541.88	100.00	
客户 W	1,129,973.00	1,129,973.00	100.00	
客户 X	1,111,672.41	1,111,672.41	100.00	
其他零星	10,652,621.96	10,652,621.96	100.00	
合　　计	**224,113,600.21**	**224,113,600.21**	**100.00**	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,024,981,267.05		
信用风险组合	1,835,389,707.05	425,509,631.88	23.18
合　　计	**2,860,370,974.10**	**425,509,631.88**	14.98

（续上表）

名　　称	期初余额

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,021,406,277.25		
信用风险组合	2,287,411,172.32	494,077,850.28	21.60
合　　计	3,308,817,449.57	494,077,850.28	14.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	760,164,495.62	38,008,224.78	5.00
1-2年	370,275,468.68	37,027,546.87	10.00
2-3年	315,499,127.94	94,649,738.38	30.00
3-4年	236,328,078.62	118,164,039.31	50.00
4-5年	77,312,268.25	61,849,814.60	80.00
5年以上	75,810,267.94	75,810,267.94	100.00
合　　计	1,835,389,707.05	425,509,631.88	23.18

（续上表）

账　　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	975,952,725.27	48,797,636.26	5.00
1-2年	479,551,003.36	47,955,100.34	10.00
2-3年	473,270,667.24	141,981,200.17	30.00
3-4年	165,519,429.33	82,759,714.67	50.00
4-5年	102,665,741.36	82,132,593.08	80.00
5年以上	90,451,605.76	90,451,605.76	100.00
合　　计	2,287,411,172.32	494,077,850.28	21.60

1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销转回	转销	
按单项计提坏账准备	16,005,352.58	208,108,247.63				224,113,600.21
按组合计提坏账准	494,077,850.28		69,953,203.16	1,384,984.76		425,509,631.88

备						
合　计	510,083,202.86	208,108,247.63	69,953,203.16	1,384,984.76		649,623,232.09

1.4 本期实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 A	应收工程款	172,497.90	本期收回	否
客户 B	应收工程款	1,036,788.72	本期收回	否
客户 C	应收工程款	175,698.14	本期收回	否
合　计		1,384,984.76		

1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	坏账准备
第一名	49,595,052.35	24,946,550.54	74,541,602.89	2.07	3,727,080.14
第二名	44,287,019.64	7,406,965.20	51,693,984.84	1.43	3,480,539.74
第三名	29,318,086.61	18,065,024.33	47,383,110.94	1.31	30,221,337.83
第四名	46,908,509.05		46,908,509.05	1.30	2,906,870.19
第五名	41,686,475.50	4,731,216.22	46,417,691.72	1.29	41,923,036.31
合计	211,795,143.15	55,149,756.29	266,944,899.45	7.40	82,258,864.21

1.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

1.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

1.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

1.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的

应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2. 其他应收款

2.1 总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	397,679,443.97	1,187,190,853.34
合　　计	397,679,443.97	1,187,190,853.34

2.2 其他应收款

2.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合并内往来	339,388,591.77	84.17	1,126,183,618.53	94.41
1年以内	14,599,612.57	3.62	46,381,473.97	3.87
1-2年	33,685,950.66	8.35	2,158,235.37	0.18
2-3年	1,304,791.61	0.32	5,851,526.68	0.49
3-4年	2,791,089.14	0.69	3,815,695.46	0.32
4-5年	3,523,878.90	0.87	948,745.01	0.08
5年以上	7,910,997.76	1.98	7,858,803.76	0.65
合　　计	403,204,912.41	100.00	1,193,198,098.78	100.00

2.2.2 按款项性质分类情况

类　　别	期末余额	期初余额
关联方往来	339,388,591.77	1,126,183,618.53
备用金	9,418,412.14	5,820,149.38
单位往来款项	4,300,589.47	3,661,552.44
保证金及押金	50,097,319.03	57,532,778.43
合　　计	403,204,912.41	1,193,198,098.78

2.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　　计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日			6,007,245.44	6,007,245.44



本期计提				
本期转回			481,777.00	481,777.00
本期转销				
2024年12月31日			5,525,468.44	5,525,468.44

2.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	6,007,245.44		481,777.00			5,525,468.44
合 计	6,007,245.44		481,777.00			5,525,468.44

2.2.5 本期无实际核销的其他应收款。

2.2.6 公司报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

2.2.7 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

2.2.8 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	31,000,000.00	1-2年	7.69	
第二名	保证金及押金	1,325,020.54	3年以上	0.33	
第三名	保证金及押金	1,200,000.00	1年以内	0.30	
第四名	保证金及押金	1,000,000.00	3年以上	0.25	1,000,000.00
第五名	保证金及押金	650,000.00	1年以内	0.16	
合 计		35,175,020.54		8.73	1,000,000.00

2.2.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3. 长期股权投资

3.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
对子公司投资	930,332,869.62	865,117,378.83
对联营企业投资		
合　　计	930,332,869.62	865,117,378.83

3.2 上述对子公司的投资明细如下：

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期末余额	期初余额
青岛德才高科新材料有限公司	成本法	204,003,100.00	204,003,100.00	204,003,100.00
青岛中建联合集团有限公司	成本法	470,192,520.16	470,192,520.16	470,192,520.16
淄博德才城运投资控股有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00
山东德才建设有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
深圳德才发展集团有限公司	成本法	24,500,000.00	24,500,000.00	1,650,000.00
上海德才实业集团有限公司	成本法	14,700,000.00	14,700,000.00	29,771,758.67
德才西南发展有限公司	成本法	1,470,000.00	1,470,000.00	3,000,000.00
天津德才建设发展有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
德才（北京）古建筑工程有限公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00	
山东翡泽建筑工程有限公司	成本法	3,616,785.62	3,616,785.62	
山东诗允建筑工程施工有限公司	成本法	1,921,363.84	1,921,363.84	
深圳德才鹏城建设有限公司	成本法	1,099,100.00	1,099,100.00	
德才科创集团有限公司	成本法	47,430,000.00	47,430,000.00	
合计		930,332,869.62	930,332,869.62	865,117,378.83

（续下表）

被投资单位名称	本期增加	本期减少

青岛德才高科新材料有限公司		
青岛中建联合集团有限公司		
淄博德才城运投资控股有限公司		
山东德才建设有限公司		
深圳德才发展集团有限公司	48,350,000.00	25,500,000.00
上海德才实业集团有限公司	228,241.33	15,300,000.00
德才西南发展有限公司		1,530,000.00
天津德才建设发展有限公司		
德才（北京）古建筑工程有限公司	10,000,000.00	5,100,000.00
山东蓊泽建筑工程有限公司	3,616,785.62	
山东诗允建筑工程施工有限公司	1,921,363.84	
深圳德才鹏城建设有限公司	1,099,100.00	
德才科创集团有限公司	47,430,000.00	
合计	112,645,490.79	47,430,000.00

（续下表）

被投资单位名称	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	分配股利
青岛德才高科新材料有限公司	100.00	100.00			
青岛中建联合集团有限公司	100.00	100.00			
淄博德才城运投资控股有限公司	51.00	51.00			
山东德才建设有限公司	51.00	51.00			
深圳德才发展集团有限公司	100.00	100.00			
上海德才实业集团有限公司	100.00	100.00			
德才西南发展有限公司	100.00	100.00			
天津德才建设发展有限公司	100.00	100.00			
德才（北京）古建筑工程有限公司	49.00	49.00			
山东蓊泽建筑工程有限公司	100.00	100.00			
山东诗允建筑工程施工有限公司	100.00	100.00			
深圳德才鹏城建设有限公司	100.00	100.00			

德才科创集团有限公司	100.00	100.00			
合　计					

4.营业收入及营业成本

4.1 营业收入

项　目	本期	上期
主营业务收入	1,572,619,983.72	2,762,277,520.21
其他业务收入	21,211,713.67	26,131,062.14
合　计	1,593,831,697.39	2,788,408,582.35

4.2 营业成本

项　目	本期	上期
主营业务成本	1,366,890,268.51	2,315,861,927.20
其他业务成本	20,046,414.32	18,485,445.37
合　计	1,386,936,682.83	2,334,347,372.57

附注十八、补充资料

1.报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项　目	金额	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	96,499.17	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,873,450.09	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,881,985.28	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、委托他人投资或管理资产的损益		
6、对外委托贷款取得的损益		

7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11、非货币资产交换损益		
12、债务重组损益	2,051,405.62	
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20、受托经营取得的托管费收入		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,861,426.02	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
23、所得税影响额	-4,019,024.19	
24、少数股东权益影响额	-87,749.05	
合　计	13,657,992.94	

2. 报告期净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

2.1 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于普通股股东的净利润	-16.89	-2.07	-2.07
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-17.70	-2.17	-2.17

2.2 上期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	8.70	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	8.11	1.04	1.04

（本页为财务报表附注签字页，无正文。）

德才装饰股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

2025 年 4 月 29 日

统一社会信用代码

91370100611889323

营业执照

（副 本） 1-1

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王晖

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额　壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期　2013年04月23日

主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关

2025 年 02 月 06 日

国家企业信用信息公示系统网址：https://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：

批准执业文号：

批准执业日期：2000-07-29

证书序号：0011555

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019 年 07 月 01 日

中华人民共和国财政部制

证书编号：370200010003
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1995 年 08 月 27 日
Date of Issuance

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年 注册会计师 年检合格专用章

2023年 注册会计师 年检合格专用章

2015年 注册会计师 年检合格专用章

2024年 注册会计师 年检合格专用章

2015年 3月 20日

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 7 月 19 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

10

姓名 Full name 王磊

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1970-04-07

工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 370202700407493?



证书编号：
No. of Certificate 370100011232

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2017年 05月 24日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2024年 注册会计师 年检合格专用章

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

至：手信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 8月 16日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

姓名 Full name 吕晓冉
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-08-04
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
身份证号码 Identity card No. 370213199008045210



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所 370102751168

德才装饰股份有限公司

审计报告

和信审字（2026）第 000623 号

目　录　　页　码

一、审计报告　1-6

二、已审财务报表及附注

1、合并及公司资产负债表　7-10

2、合并及公司利润表　11-12

3、合并及公司现金流量表　13-14

4、合并及公司股东权益变动表　15-18

5、财务报表附注　19-141

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月二十九日

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鲁26PHV8SLGM

审 计 报 告

和信审字（2026）第 000623 号

德才装饰股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了德才装饰股份有限公司（以下简称“德才股份”）财务报表，包括2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德才股份 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德才股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）建造合同收入确认

1、事项描述

如德才股份财务报表附注三.32 及附注五.42 所述，德才股份主要从事建筑装饰、房屋建筑等业务，根据公司收入确认政策，对建造合同根据完工百分比法确

认合同收入和成本，合同完工进度根据累计实际发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定。2025 年度营业收入为 3,507,193,813.74 元，由于营业收入是德才股份的关键业绩指标之一，管理层对完工进度和收入的确认涉及重大的会计估计和判断，因此我们将建造合同收入的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对德才股份建造合同收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价德才股份与建造合同收入确认相关内部控制设计的有效性，并测试相关控制运行的有效性。

（2）获取建造合同台账，复核建造合同完工百分比及报告期确认收入金额计算的准确性。

（3）选取建造合同样本，检查建造合同关键合同条款和相应的成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本估计的合理性。

（4）选取样本检查与工程施工成本确认相关的支持性文件，包括采购合同、材料入库单、劳务分包结算单、采购发票等，复核账面确认的工程施工成本的准确性。

（5）执行以下审计程序评价工程项目期末完工进度的合理性：①随机选取建造合同样本，对其工程形象进行现场察看，②随机选取建造合同样本，获取第三方监理单位出具的工程进度单，并与账面确认的完工百分比进行核对。

（6）访谈项目工程师及管理人员，了解工程的进展及完工情况、合同条款及收款信息等，并与账面记载的信息进行核对，对异常情况执行进一步的检查程序，评估工程成本、完工进度和收入确认的合理性。

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如德才股份财务报表附注五.3 所述，截至 2025 年 12 月 31 日，德才股份应收账款账面余额为 5,366,291,574.68 元，坏账准备金额 1,268,600,675.00 元。当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具

有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项

2、审计应对

我们对德才股份应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解管理层与信用控制、款项回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）评估管理层报告期坏账政策是否与上期保持一致，并核查应收款项的账龄区间的划分是否准确；

（3）获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；

（4）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

（5）调阅工商档案资料或在全国企业信用信息公示系统中查询主要客户工商信息，检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；

（6）检查报告期内的诉讼情况，了解相应的应收账款回收情况及坏账准备计提情况；

（7）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（8）执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

德才股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考

虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

德才股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估德才股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德才股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理

性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对德才股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致德才股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就德才股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（本页为审计报告签字页，无正文。）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

2026 年 4 月 29 日

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025-12-31	2024-12-31
流动资产：			
货币资金	五.1	1,821,262,478.42	1,867,382,616.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五.2	2,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五.3	102,553,734.48	201,775,583.29
应收账款	五.4	4,097,690,899.68	4,012,721,229.23
应收款项融资	五.6	20,649,259.03	18,171,192.66
预付款项	五.7	53,829,218.58	63,875,983.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.8	179,633,010.97	143,324,953.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.9	94,915,849.51	45,193,399.94
其中：数据资源			
合同资产	五.5	2,161,340,616.98	2,459,614,938.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.10	405,611,953.23	695,843,673.93
流动资产合计		8,939,487,020.88	9,507,903,571.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五.11	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五.12	318,182,651.75	224,071,950.99
固定资产	五.13	768,575,700.70	830,056,840.20
在建工程	五.14	-	17,519,485.35
生产性生物资产			
使用权资产	五.15	15,231,854.07	22,241,545.30
无形资产	五.16	63,720,800.32	64,857,564.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五.17	1,836,792.39	1,836,792.39
长期待摊费用	五.18	7,958,297.81	8,415,300.78
递延所得税资产	五.19	314,424,876.37	287,231,983.92
其他非流动资产	五.20	502,964,739.42	307,110,792.43
非流动资产合计		2,002,895,712.83	1,773,342,256.18
资产总计		10,942,382,733.71	11,281,245,827.74

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：杨翠芬

合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025-12-31	2024-12-31
流动负债：			
短期借款	五.22	2,287,277,458.77	2,472,136,573.82
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五.23	626,264,860.10	595,486,860.11
应付账款	五.24	4,077,637,396.36	4,502,262,675.55
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五.25	51,418,433.38	67,743,540.35
应交税费	五.26	56,172,405.30	16,458,830.97
其他应付款	五.27	882,971,616.87	731,923,237.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	五.28	120,733,282.25	173,032,014.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五.29	145,175,562.55	181,862,435.52
其他流动负债	五.30	497,019,492.28	613,738,592.63
流动负债合计		8,744,670,507.86	9,354,644,760.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五.31	514,764,666.55	261,966,506.06
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五.32	4,474,295.66	3,344,640.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五.33	1,595,721.41	
递延所得税负债	五.34	6,245,033.98	9,129,693.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		527,079,717.60	274,440,840.13
负债合计		9,271,750,225.46	9,629,085,600.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.35	140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.36	883,146,867.15	873,332,517.15
减：库存股	五.37	95,517,987.24	25,513,060.06
其他综合收益	五.38	881,585.69	-17,613.82
专项储备	五.39		
盈余公积	五.40	60,166,235.64	56,423,062.96
一般风险准备			
未分配利润	五.41	561,260,458.61	495,059,483.54
属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,549,937,159.85	1,539,284,389.77
少数股东权益		120,695,348.40	112,875,836.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,670,632,508.25	1,652,160,226.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,942,382,733.71	11,281,245,827.74

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：杨翠芬

资产负债表

2025年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025-12-31	2024-12-31
流动资产：			
货币资金		887,745,758.74	733,538,174.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,930,847.25	234,187,496.98
应收账款	十八.1	2,336,308,608.87	2,434,861,342.22
应收款项融资		18,641,004.90	1,826,924.64
预付款项		29,335,696.91	18,963,619.03
其他应收款	十八.2	424,273,760.72	397,679,443.97
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,384,950.35	5,050,710.35
其中：数据资源			
合同资产		475,614,147.96	464,085,403.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		171,952,274.63	311,803,579.21
流动资产合计		4,371,187,050.33	4,601,996,694.90
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八.3	937,308,452.37	930,332,869.62
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		262,011,073.97	252,189,869.28
固定资产		154,696,146.24	149,165,405.46
在建工程		-	14,830,639.21
生产性生物资产			
使用权资产			
无形资产		21,168,162.28	22,629,902.28
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		6,350,691.36	8,031,325.18
递延所得税资产		123,800,519.78	122,243,990.15
其他非流动资产		371,634,381.28	199,403,715.11
非流动资产合计		1,886,969,427.28	1,708,827,716.29
资产总计		6,258,156,477.61	6,310,824,411.19

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025-12-31	2024-12-31
流动负债：			
短期借款		537,362,827.91	837,665,375.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,037,674,637.06	909,674,714.34
应付账款		1,225,783,546.69	1,379,552,947.89
预收款项			
合同负债		43,700,467.78	66,174,886.35
应付职工薪酬		16,237,939.72	21,979,216.35
应交税费		10,023,056.74	798,963.28
其他应付款		1,347,938,465.38	1,323,462,693.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		85,719,447.67	17,953,719.38
其他流动负债		174,930,479.75	223,537,435.92
流动负债合计		4,479,370,868.70	4,780,799,951.81
非流动负债：			
长期借款		440,261,666.55	168,741,666.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		440,261,666.55	168,741,666.59
负债合计		4,919,632,535.25	4,949,541,618.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		808,680,180.60	798,865,830.60
减：库存股		95,517,987.24	25,513,060.06
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		60,166,235.64	56,423,062.96
未分配利润		425,195,513.36	391,506,959.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,338,523,942.36	1,361,282,792.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,258,156,477.61	6,310,824,411.19

法定代表人：袁永林　主管会计工作负责人：杨翠芬　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年1-12月	2024年1-12月
一、营业总收入	五.42	3,507,193,813.74	4,133,844,642.75
其中：营业收入	五.42	3,507,193,813.74	4,133,844,642.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,293,585,701.53	4,116,842,740.35
其中：营业成本	五.42	2,930,924,219.96	3,694,761,985.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.43	17,758,588.31	19,274,435.58
销售费用	五.44	31,310,623.69	28,227,686.96
管理费用	五.45	150,611,849.48	203,349,127.06
研发费用	五.46	65,995,580.21	70,109,118.12
财务费用	五.47	96,984,839.88	101,120,386.67
其中：利息费用		72,891,982.88	70,638,635.49
利息收入		12,773,150.01	13,566,677.05
加：其他收益	五.48	18,874,103.40	4,815,560.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五.49	2,414,575.18	1,881,985.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.50	-139,905,348.24	-245,460,441.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.51	2,737,233.07	-125,805,349.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.52	1,527,077.37	96,499.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,255,752.99	-347,469,842.88
加：营业外收入	五.53	8,963,883.04	17,335,504.05
减：营业外支出	五.54	17,724,511.50	5,474,078.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,495,124.53	-335,608,416.86
减：所得税费用	五.55	18,246,465.37	-55,044,001.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,248,659.16	-280,564,415.64
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,248,659.16	-280,564,415.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		69,944,147.75	-286,819,081.03
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,304,511.41	6,254,665.39
六、其他综合收益的税后净额		899,199.51	-12,091.38
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		899,199.51	-12,091.38
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		899,199.51	-12,091.38
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额		899,199.51	-12,091.38
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		73,147,858.67	-280,576,507.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		70,843,347.26	-286,831,172.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,304,511.41	6,254,665.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.52	-2.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.52	-2.07

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

利润表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年1-12月	2024年1-12月
一、营业收入	十八.4	1,433,120,519.72	1,593,831,697.39
减：营业成本	十八.4	1,195,045,802.66	1,386,936,682.83
税金及附加		7,688,445.34	7,187,879.03
销售费用		6,406,736.67	10,763,817.32
管理费用		51,941,899.74	104,599,183.33
研发费用		52,069,651.76	55,872,004.25
财务费用		48,498,327.56	58,205,128.86
其中：利息费用		37,000,995.58	35,443,732.67
利息收入		6,314,411.67	7,661,996.73
加：其他收益		10,956,063.21	-2,482,094.91
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,082,487.19	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,841,089.67	-138,042,991.10
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-8,954,350.33	-97,141,157.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,592,537.24	37,500.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		54,140,329.25	-267,361,741.73
加：营业外收入		2,152,115.61	7,669,987.78
减：营业外支出		11,037,015.78	2,842,645.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		45,255,429.08	-262,534,399.28
减：所得税费用		7,823,702.33	-38,581,941.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		37,431,726.75	-223,952,457.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		37,431,726.75	-223,952,457.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		37,431,726.75	-223,952,457.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

袁永林　　杨翠芬

合并现金流量表

编制单位：德才装饰股份有限公司

项目	附注	2025年度1-12月	2024年度1-12月	项目	附注	2025年度1-12月	2024年度1-12月
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,513,803.64	459,584.20
销售商品、提供劳务收到的现金		4,512,436,846.65	5,328,074,540.33				
客户存款和同业存放款项净增加额				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
向中央银行借款净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	五.56	379,179,514.90	153,582,750.27
向其他金融机构拆入资金净增加额				**投资活动现金流入小计**		**388,107,893.72**	**155,924,319.75**
收到原保险合同保费取得的现金				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,065,619.81	102,160,746.64
收到再保险业务现金净额							
保户储金及投资款净增加额				投资支付的现金		60,099,000.00	
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	五.56	344,415,311.10	260,673,799.77
代理买卖证券收到的现金净额				**投资活动现金流出小计**		**414,579,930.91**	**362,834,546.41**
收到的税费返还				**投资活动产生的现金流量净额**		**-26,472,037.19**	**-206,910,226.66**
收到其他与经营活动有关的现金	五.56	74,281,823.24	63,875,773.35	三、筹资活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计		**4,586,718,669.89**	**5,391,950,313.68**	吸收投资收到的现金		5,515,000.00	
购买商品、接受劳务支付的现金		3,822,729,656.34	4,082,318,442.11	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,515,000.00	
客户贷款及垫款净增加额				取得借款收到的现金		2,987,318,146.00	2,639,708,961.21
存放中央银行和同业款项净增加额				发行债券收到的现金			
支付原保险合同赔付款项的现金				收到其他与筹资活动有关的现金	五.56	748,194,377.14	760,057,852.73
为交易目的而持有的金融资产净增加额				**筹资活动现金流入小计**		**3,741,027,523.14**	**3,399,766,813.94**
拆出资金净增加额				偿还债务支付的现金		3,115,811,002.31	3,084,798,021.25
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,642,907.45	86,890,857.33
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-
支付给职工以及为职工支付的现金		266,425,994.95	322,364,883.35				
支付的各项税费		97,805,597.61	167,103,244.30	支付其他与筹资活动有关的现金	五.56	913,632,841.73	745,609,437.20
支付其他与经营活动有关的现金	五.56	190,672,745.26	364,793,799.05	**筹资活动现金流出小计**		**4,105,086,751.49**	**3,917,298,315.78**
经营活动现金流出小计		**4,377,633,994.16**	**4,936,580,368.81**	**筹资活动产生的现金流量净额**		**-364,059,228.35**	**-517,531,501.84**
经营活动产生的现金流量净额		**209,084,675.73**	**455,369,944.87**	**四、汇率变动对现金及现金等价物的影响**		**599,146.74**	**-845,159.56**
二、投资活动产生的现金流量：				**五、现金及现金等价物净增加额**		**-180,847,443.07**	**-269,916,943.19**
收回投资收到的现金				加：期初现金及现金等价物余额		**1,104,421,381.92**	**1,374,338,325.11**
取得投资收益收到的现金		2,414,575.18	1,881,985.28	**六、期末现金及现金等价物余额**		**923,573,938.85**	**1,104,421,381.92**

主管会计工作负责人：袁永林　　会计机构负责人：杨翠芬

现金流量表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度1-12月	2024年度1-12月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,748,714,171.76	2,397,917,745.80
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,103,817,871.73	864,070,977.45
经营活动现金流入小计		2,852,532,043.49	3,261,988,723.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,168,777,367.12	2,520,656,190.97
支付给职工以及为职工支付的现金		93,903,385.93	115,993,776.83
支付的各项税费		43,804,234.05	64,579,238.76
支付其他与经营活动有关的现金		112,188,040.77	341,834,289.32
经营活动现金流出小计		2,418,673,027.87	3,043,063,495.88
经营活动产生的现金流量净额		433,859,015.62	218,925,227.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,164,949.00	448,544.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,164,949.00	448,544.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,170,000.00	21,987,097.74
投资支付的现金		65,199,000.00	65,215,490.79
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		67,369,000.00	87,202,588.53
投资活动产生的现金流量净额		-62,204,051.00	-86,754,044.33
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		1,178,000,000.00	905,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		392,960,021.69	502,324,480.99
筹资活动现金流入小计		1,570,960,021.69	1,407,324,480.99
偿还债务支付的现金		1,300,960,000.04	1,352,619,918.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,454,692.48	51,944,059.95
支付其他与筹资活动有关的现金		644,410,878.98	390,375,081.75
筹资活动现金流出小计		1,984,825,571.50	1,794,939,060.52
筹资活动产生的现金流量净额		-413,865,549.81	-387,614,579.53
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		-42,210,585.19	-255,443,396.49
加：期初现金及现金等价物余额		341,275,588.59	596,718,985.08
六、期末现金及现金等价物余额		299,065,003.40	341,275,588.59

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

袁永林　　杨翠芬　　杨翠芬

合并所有者权益变动表

编制单位：德力装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2025年度1-12月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	140,000,000.00	-	-	-	873,332,517.15	25,513,060.06	-17,613.82	-	56,423,062.96	-	495,059,483.54	-	1,539,284,389.77	112,875,836.99	1,652,160,226.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	140,000,000.00				873,332,517.15	25,513,060.06	-17,613.82		56,423,062.96		495,059,483.54		1,539,284,389.77	112,875,836.99	1,652,160,226.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	9,814,350.00	70,004,927.18	899,199.51		3,743,172.68		66,200,975.07		10,652,770.08	7,819,511.41	18,472,281.49
（一）综合收益总额							899,199.51				69,944,147.75		70,843,347.26	2,304,511.41	73,147,858.67
（二）所有者投入和减少资本					9,814,350.00	70,004,927.18							-60,190,577.18	5,515,000.00	-54,675,577.18
1.股东投入的普通股													-	5,515,000.00	5,515,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额					9,814,350.00								9,814,350.00		9,814,350.00
4.其他						70,004,927.18							-70,004,927.18		-70,004,927.18
（三）利润分配									3,743,172.68		-3,743,172.68		-		-
1.提取盈余公积									3,743,172.68		-3,743,172.68				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配													-		-
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	-				-										
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取								32,241,343.38					32,241,343.38		32,241,343.38
2.本期使用								32,241,343.38					32,241,343.38		32,241,343.38
（六）其他													-		-
四、本期期末余额	140,000,000.00				883,146,867.15	95,517,987.24	881,585.69		60,166,235.64		561,260,458.61		1,549,937,159.85	120,695,348.40	1,670,632,508.25

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

合并所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2024年度1-12月														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	140,000,000.00	-	-	-	873,332,517.15	-	-5,522.44	-	56,423,062.96	-	798,491,535.57	-	1,868,241,593.24	106,621,171.60	1,974,862,764.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	140,000,000.00				873,332,517.15		-5,522.44		56,423,062.96		798,491,535.57		1,868,241,593.24	106,621,171.60	1,974,862,764.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	25,513,060.06	-12,091.38		-		-303,432,052.03		-328,957,203.47	6,254,665.39	-322,702,538.08
（一）综合收益总额							-12,091.38				-286,819,081.03		-286,831,172.41	6,254,665.39	-280,576,507.02
（二）所有者投入和减少资本	-					25,513,060.06							-25,513,060.06	-	-25,513,060.06
1.股东投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4.其他						25,513,060.06							-25,513,060.06		-25,513,060.06
（三）利润分配									-		-16,612,971.00		-16,612,971.00		-16,612,971.00
1.提取盈余公积									-		-				-
2.提取一般风险准备															-
3.对所有者（或股东）的分配											-16,612,971.00		-16,612,971.00		-16,612,971.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	-				-										
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取								43,570,439.26					43,570,439.26		43,570,439.26
2.本期使用								43,570,439.26					43,570,439.26		43,570,439.26
（六）其他													-		-
四、本期期末余额	140,000,000.00				873,332,517.15	25,513,060.06	-17,613.82		56,423,062.96		495,059,483.54		1,539,284,389.77	112,875,836.99	1,652,160,226.76

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2025年度1-12月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,000,000.00	-	-	-	798,865,830.60	25,513,060.06	-	-	56,423,062.96	391,506,959.29	1,361,282,792.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				798,865,830.60	25,513,060.06	-		56,423,062.96	391,506,959.29	1,361,282,792.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				9,814,350.00	70,004,927.18	-	-	3,743,172.68	33,688,554.07	-22,758,850.43
（一）综合收益总额										37,431,726.75	37,431,726.75
（二）所有者投入和减少资本	-				9,814,350.00	70,004,927.18					-60,190,577.18
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					9,814,350.00						
4.其他						70,004,927.18					
（三）利润分配									3,743,172.68	-3,743,172.68	-
1.提取盈余公积									3,743,172.68	-3,743,172.68	-
2.对所有者（或股东）的分配										-	-
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	-				-						
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				808,680,180.60	95,517,987.24	-	-	60,166,235.64	425,195,513.36	1,338,523,942.36

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

所有者权益变动表

编制单位：德才装饰股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2024年度1-12月									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,000,000.00	-	-	#	798,865,830.60	-			56,423,062.96	632,072,387.80	1,627,361,281.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				798,865,830.60				56,423,062.96	632,072,387.80	1,627,361,281.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	25,513,060.06			-	-240,565,428.51	-266,078,488.57
（一）综合收益总额										-223,952,457.51	-223,952,457.51
（二）所有者投入和减少资本	-				-	25,513,060.06					-25,513,060.06
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						25,513,060.06					
（三）利润分配									-	-16,612,971.00	-16,612,971.00
1.提取盈余公积									-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配										-16,612,971.00	-16,612,971.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	-				-						
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				798,865,830.60	25,513,060.06			56,423,062.96	391,506,959.29	1,361,282,792.79

法定代表人：袁永林　　主管会计工作负责人：杨翠芬　　会计机构负责人：杨翠芬

重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

德才装饰股份有限公司
财务报表附注

(金额单位除特别指明外，均为人民币元)

附注一、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

德才装饰股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由叶德才先生等 7 名股东共同作为发起人，以青岛德才装饰安装工程有限公司（以下简称“德才有限”）整体变更方式设立的股份有限公司。设立时公司名称为青岛德才装饰股份有限公司，2013 年 5 月 10 日公司更名为德才装饰股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]443 号文核准，公司于 2021 年 6 月 30 日向社会公开发行人民币普通股 2,500 万股，并于 2021 年 7 月 6 日在上海证券交易所上市交易，发行后注册资本变更为 10,000 万元。公司于 2023 年 7 月 10 日实施完成 2022 年年度权益分派，公司以 2023 年 7 月 7 日股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股以股票溢价形成的资本公积转增 4 股，公司的总股本由 10,000 万股变为 14,000 万股。2023 年 7 月 17 日，公司完成工商变更登记手续。

公司统一社会信用代码：913702007180133454；公司住所：青岛市市南区香港中路 169 号；法定代表人：袁永林。

(2) 实际从事的主要经营活动

本公司的主营业务为：以装饰装修与工程总包为核心，业务范围覆盖规划设计、工程建设、装饰装修、新材料研发生产以及物业运维服务，构建了完整的全产业链布局。公司承接的项目类型多样，包含公共建筑、住宅、酒店、文体会展、商业、交通基础设施、城市更新、历史建筑保护与修缮、产业园区、政府公建等多种业务形态。

公司经营期限为长期。

(3) 报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2026 年 4 月 29 日批准报出。

2、报告期合并财务报表范围及其变化

报告期内纳入合并范围的主要子公司详见附注八“在其他主体中的权益”。报告期内合并财务报表范围变化详见附注七“合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

附注三、会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	利润总额的 3%以上且金额大于 1,000 万元
重要的其他应收款核销	利润总额的 2%以上且金额大于 200 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

（2）投资主体的判断依据

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子 公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日 的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（4）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（5）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的



确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（6）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（7）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处

置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，本公司在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（8）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（9）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、20、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准



本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1）本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的此类金融资产，列示为其他非流动金融资产。

2）本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，本公司将



之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，不计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

（3）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总



额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代

表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（8）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款及应收款项融资或



当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票	信用风险较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 –关联方组合	合并范围内关联方组合
应收账款组合2-非关联方组合	应收外部客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损 失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	合并范围内关联方
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	应收单位员工备用金
其他应收款组合5	应收其他个人往来款项
其他应收款组合6	应收单位往来款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

e、合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 –已完工未结算资产	已完工未结算资产



合同资产组合2-未到期质保金	未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增

加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

13、应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

16、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

17、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

18、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1）管理费用。

（2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支

出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

19、持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了本公司合并中取得的商誉的，该处置组包含分摊至处置组的商誉。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本

公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。



（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以

确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控

制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核



算政策与无形资产部分相同。

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75
土地使用权	直线法	30-50		2.00-3.33

本公司对于投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

22、固定资产

（1）固定资产确认条件和计量

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司

对所有固定资产计提折旧。

类　别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	5-10	5.00	9.50-19.00

（3）固定资产处置

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23、在建工程

（1）在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

24、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，本公司借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

25、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，

在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资

产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支

付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

30、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工

具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32、收入

（1）一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占

有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服 务的义务作为合同负债列示。与本公司取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

（1）销售商品

本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

（3）工程承包合同收入

本公司与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供房屋建筑建设、基础设施建设等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本集团对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入（包括利息收入和使用费收入等）在同时满足：（1）相关经济利益很可能流入企业；（2）收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（5）设计收入

公司通过横向划分业务类别、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量。资产负债表日，公司依据所取得的内外部证据确定累计完工进度。公司以合同总金额（不含税）乘以累计完工进度扣除以前会计期间确认的收入确认为该项目的当期收入。

公司方案及施工图设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
一、方案阶段	
初步概念方案	15.00%
中期方案阶段	30.00%
二、施工图阶段	
施工图设计阶段	40.00%
施工图审查阶段	5.00%
竣工验收阶段	10.00%

公司BIM设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
1、完成设计验证报告	30.00%
2、完成设计深化阶段（全专业模型的搭建等）	30.00%
3、完成施工图阶段（管线综合、模型优化等）	30.00%
4、完成竣工阶段（BIM 应用流程指导书、指导后期 BIM 应用）	10.00%

33、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收

支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

35、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债,但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a、租赁负债的初始计量金额；

b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

D、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合

同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

B、经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11、金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

（D）租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：



a、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号一套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

本公司按照本附注“32、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A、本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

36、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

1）本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期：

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

2）套期工具和被套期项目：

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。本公司自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：①已确认资产或负债。②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。②一项或多项选定的合同现金流量。③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前

还款权影响的情况除外。

3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

4）确认和计量满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

（2）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（4）安全生产费用

本公司根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

37、主要会计政策、会计估计的变更

37.1 公司报告期内无主要会计政策变更。

37.2 公司报告期内无会计估计变更。

38、前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注四、税项

1、增值税

本公司装饰装修、房屋建筑类收入增值税税率为 9%。公司为建筑工程老项目提供的建筑服务，选用简易计税方法按 3%的征收率计征增值税。

本公司设计业务收入报告期内按照 6%税率计算销项税。

本公司销售商品或提供劳务按照 13%的税率计算销项税。

2、企业所得税

2014 年 9 月 9 日，公司经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，2023 年 11 月 29 日通过高新技术企业复审，证书编号：GR202337100025，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，公司报告期内企业所得税税率为 15%。

2025 年 12 月 19 日，本公司控股子公司青岛德才高科新材料有限公司（以下简称“德才高科”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202537100586，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，德才高科报告期内企业所得税税率为 15%

2025 年 12 月 19 日，青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“中房设计院”）经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202537100061，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

本公司其他国内控股子公司企业所得税税率为 25%。

本公司子公司 DC-HD 国际设计有限公司、德才集团发展有限公司、德才集团研究有限公司报告期内企业所得税税率为 19%。

本公司子公司 DC Overseas Limited 报告期内企业所得税税率为 16.50%。

本公司子公司 DECAI GLOBAL CONSTRUCTION L.L.C 报告期内企业所得税税率为 9%。

本公司子公司 DC Middle East Construction Company 报告期内企业所得税税率为 20%。

3、城市维护建设税

本公司及子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

4、教育费附加

本公司及子公司按当期应交流转税的 3%、2%计缴教育费附加和地方教育费附加。

附注五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期末指 2025 年 12 月 31 日，期初指 2024 年 12 月 31 日；本期指 2025 年 1-12 月，上期指 2024 年 1-12 月。

1. 货币资金

1.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
现金	24,154.48	22,618.09
银行存款	923,549,784.37	1,104,398,763.83
其他货币资金	897,688,539.57	762,961,234.58
存放财务公司存款		
合　　计	**1,821,262,478.42**	**1,867,382,616.50**
其中：存放在境外的款项总额	6,909,303.28	449,179.05

1.2 其他货币资金按明细列示如下

项　　目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	824,745,529.96	720,096,377.14
农民工工资保证金	137,537.56	
冻结资金	72,805,472.05	42,864,857.44
合　　计	**897,688,539.57**	**762,961,234.58**

1.3 公司报告期末银行存款因诉讼冻结的资金为 72,805,472.05 元。

2. 交易性金融资产

2.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
交易性金融资产成本	2,000,000.00	
交易性金融资产公允价值变动		
合　　计	**2,000,000.00**	

3.应收票据

3.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,065,739.94	18,458,677.12
商业承兑汇票	122,123,001.98	199,251,309.86
减：应收票据减值准备	24,635,007.44	15,934,403.69
合　　计	**102,553,734.48**	**201,775,583.29**

3.2 期末公司无质押的应收票据。

3.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		2,335,554.60
商业承兑汇票		80,898,058.07
合　　计		**83,233,612.67**

3.4 按坏账准备计提方法分类披露

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	127,188,741.92	100.00	24,635,007.44	19.37	102,553,734.48
其中：					
银行承兑汇票	5,065,739.94	3.98	253,287.00	5.00	4,812,452.94
商业承兑汇票	122,123,001.98	96.02	24,381,720.44	19.96	97,741,281.54
合　　计	**127,188,741.92**	**100.00**	**24,635,007.44**	**19.37**	**102,553,734.48**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	217,709,986.98	100.00	15,934,403.69	7.32	201,775,583.29
其中：					
银行承兑汇票	18,458,677.12	8.48	922,933.85	5.00	17,535,743.27
商业承兑汇票	199,251,309.86	91.52	15,011,469.84	7.53	184,239,840.02
合　计	**217,709,986.98**	**100.00**	**15,934,403.69**	**7.32**	**201,775,583.29**

3.5 按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	5,065,739.94	253,287.00	5.00
商业承兑汇票	122,123,001.98	24,381,720.44	19.96
合　计	**127,188,741.92**	**24,635,007.44**	**19.37**

3.6 坏账准备情况

名称	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或转核销	
按组合计提坏账准备	15,934,403.69	8,700,603.75			24,635,007.44
合　计	**15,934,403.69**	**8,700,603.75**	**-**		**24,635,007.44**

3.7 本公司在日常资金管理中将部分承兑汇票背书或贴现，信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票在背书或贴现时未终止确认。

3.8 公司报告期内应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4.应收账款

4.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,319,776,428.91	2,372,356,032.10

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1-2 年	1,246,194,849.30	1,411,338,200.16
2-3 年	909,585,680.80	575,942,870.35
3-4 年	375,428,795.02	388,616,776.52
4-5 年	238,500,489.93	190,896,666.99
5 年以上	276,805,330.72	208,792,015.51
小　计	**5,366,291,574.68**	**5,147,942,561.63**
减：坏账准备	1,268,600,675.00	1,135,221,332.40
合　计	**4,097,690,899.68**	**4,012,721,229.23**

4.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	273,724,685.51	5.10	273,724,685.51	100.00	
其中：					
单项评估风险	273,724,685.51	5.10	273,724,685.51	100.00	
按组合计提坏账准备	5,092,566,889.17	94.90	994,875,989.49	19.54	4,097,690,899.68
其中：					
信用风险组合	5,092,566,889.17	94.90	994,875,989.49	19.54	4,097,690,899.68
合　计	**5,366,291,574.68**	**100.00**	**1,268,600,675.00**	**23.64**	**4,097,690,899.68**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	302,273,746.76	5.87	293,132,464.89	96.98	9,141,281.87
其中：					
单项评估风险	302,273,746.76	5.87	293,132,464.89	96.98	9,141,281.87
按组合计提坏账准备	4,845,668,814.87	94.13	842,088,867.51	17.38	4,003,579,947.36
其中：					
信用风险组合	4,845,668,814.87	94.13	842,088,867.51	17.38	4,003,579,947.36

合　　计	5,147,942,561.63	100.00	1,135,221,332.40	22.05	4,012,721,229.23

按单项计提坏账准备

名　　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
客户 A	36,641,143.32	36,641,143.32	100.00	本公司结合款项预计可收回情况，对其计提信用损失准备。
客户 B	35,957,638.30	35,957,638.30	100.00	
客户 C	31,257,129.71	31,257,129.71	100.00	
客户 D	26,869,666.17	26,869,666.17	100.00	
客户 E	14,978,768.90	14,978,768.90	100.00	
客户 F	14,568,133.39	14,568,133.39	100.00	
客户 G	14,073,563.07	14,073,563.07	100.00	
客户 H	11,541,797.97	11,541,797.97	100.00	
客户 I	11,270,067.74	11,270,067.74	100.00	
客户 J	7,921,375.20	7,921,375.20	100.00	
客户 K	7,375,163.10	7,375,163.10	100.00	
客户 L	7,019,012.64	7,019,012.64	100.00	
客户 M	5,877,844.12	5,877,844.12	100.00	
其他	48,373,381.88	48,373,381.88	100.00	
合　　计	**273,724,685.51**	**273,724,685.51**	**100.00**	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	5,092,566,889.17	994,875,989.49	19.54
合　　计	**5,092,566,889.17**	**994,875,989.49**	**19.54**

（续上表）

名　　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	4,845,668,814.87	842,088,867.51	17.38
合　　计	**4,845,668,814.87**	**842,088,867.51**	**17.38**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,314,845,193.91	115,742,259.69	5.00
1-2年	1,225,930,060.15	122,593,006.02	10.00
2-3年	856,588,164.35	256,976,449.31	30.00
3-4年	322,877,154.71	161,438,577.37	50.00
4-5年	171,003,094.76	136,802,475.81	80.00
5年以上	201,323,221.29	201,323,221.29	100.00
合　计	**5,092,566,889.17**	**994,875,989.49**	**19.54**

（续上表）

账　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,350,180,603.26	117,509,030.17	5.00
1-2年	1,358,141,501.76	135,814,150.17	10.00
2-3年	514,360,064.14	154,308,019.25	30.00
3-4年	311,900,016.17	155,950,008.08	50.00
4-5年	162,894,848.50	130,315,878.80	80.00
5年以上	148,191,781.04	148,191,781.04	100.00
合　计	**4,845,668,814.87**	**842,088,867.51**	**17.38**

4.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	核销	核销转回	其他	
按单项计提坏账准备	293,132,464.89	5,365,857.69	24,773,637.08				273,724,685.51
按组合计提坏账准备	842,088,867.51	150,729,302.74		199,218.94	2,257,303.86	265.68	994,875,989.49
合　计	**1,135,221,332.40**	**156,095,160.44**	**24,773,637.08**	**199,218.94**	**2,257,303.86**	**265.68**	**1,268,600,675.00**

4.4 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销转回金额	原因	是否因关联交易产生
客户A	应收工程款	199,218.94		本期核销	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销转回金额	原因	是否因关联交易产生
客户 B	应收工程款		49,963.60	本期收回	否
客户 C	应收工程款		1,279,099.98	本期收回	否
客户 D	应收工程款		928,240.28	本期收回	否
合 计		**199,218.94**	**2,257,303.86**		

4.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	248,052,633.37	337,552,316.05	585,604,949.42	7.63	29,802,491.94
第二名	369,703,525.81	165,168,152.60	534,871,678.41	6.97	34,335,667.08
第三名	76,215,590.71	128,820,830.31	205,036,421.02	2.67	10,251,821.05
第四名	62,197,729.34	126,935,005.46	189,132,734.80	2.46	12,480,239.58
第五名	164,319,170.67		164,319,170.67	2.14	15,918,569.53
合 计	**920,488,649.90**	**758,476,304.42**	**1,678,964,954.32**	**21.88**	**102,788,789.18**

4.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

4.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

4.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

4.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5.合同资产

5.1 合同资产情况

项 目	期末余额	期初余额
合同资产-未结算产值	2,308,427,668.44	2,623,001,147.21

合同资产减值准备	147,087,051.46	163,386,208.32
合　计	**2,161,340,616.98**	**2,459,614,938.89**

5.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	33,332,282.14	1.44	33,332,282.14	100.00	
其中：					
单项评估风险	33,332,282.14	1.44	33,332,282.14	100.00	
按组合计提坏账准备	2,275,095,386.30	98.56	113,754,769.32	5.00	2,161,340,616.98
其中：					
信用风险组合	2,275,095,386.30	98.56	113,754,769.32	5.00	2,161,340,616.98
合　计	**2,308,427,668.44**	**100.00**	**147,087,051.46**	**6.37**	**2,161,340,616.98**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	33,932,790.45	1.29	33,932,790.45	100.00	
其中：					
单项评估风险	33,932,790.45	1.29	33,932,790.45	100.00	
按组合计提坏账准备	2,589,068,356.76	98.71	129,453,417.87	5.00	2,459,614,938.89
其中：					
信用风险组合	2,589,068,356.76	98.71	129,453,417.87	5.00	2,459,614,938.89
合　计	**2,623,001,147.21**	**100.00**	**163,386,208.32**	**6.23**	**2,459,614,938.89**

按单项计提坏账准备

名　称	期末余额			
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 A	18,183,364.52	18,183,364.52	100.00	根据预计损失计提坏账准备
客户 B	13,587,997.62	13,587,997.62	100.00	

客户 C	1,560,920.00	1,560,920.00	100.00	
合计	**33,332,282.14**	**33,332,282.14**	**100.00**	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	2,275,095,386.30	113,754,769.32	5.00
合　　计	**2,275,095,386.30**	**113,754,769.32**	**5.00**

（续上表）

名　　称	期初余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	2,589,068,356.76	129,453,417.87	5.00
合　　计	**2,589,068,356.76**	**129,453,417.87**	**5.00**

5.3 本期合同资产计提减值准备情况

项　　目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	期末余额
合同资产减值准备	163,386,208.32	2,259,185.30	18,555,620.84		2,721.32	147,087,051.46
合　　计	**163,386,208.32**	**2,259,185.30**	**18,555,620.84**		**2,721.32**	**147,087,051.46**

6.应收款项融资

6.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
应收票据	20,649,259.03	18,171,192.66
其中：银行承兑汇票	20,649,259.03	18,171,192.66
合计	**20,649,259.03**	**18,171,192.66**

6.2 公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此根据新金融工具准则的要求，将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，于财务报表“应收款项融资”科目列示。

6.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项　　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

应收票据	10,803,169.36	
其中：银行承兑汇票	10,803,169.36	
合　　计	**10,803,169.36**	

6.4 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,649,259.03	100.00			20,649,259.03
其中：银行承兑汇票组合	20,649,259.03	100.00			20,649,259.03
合　　计	**20,649,259.03**	**100.00**			**20,649,259.03**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,171,192.66	100.00			18,171,192.66
其中：银行承兑汇票	18,171,192.66	100.00			18,171,192.66
合　　计	**18,171,192.66**	**100.00**			**18,171,192.66**

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收款项融资	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	20,649,259.03		
合　　计	**20,649,259.03**		

6.5 公司报告期末应收款项融资中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

7.预付款项

7.1 账龄分析

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	36,621,139.42	68.03	43,471,627.18	68.06
1-2年	8,154,720.21	15.15	10,103,792.59	15.82
2-3年	2,343,695.79	4.35	5,943,001.48	9.30
3年以上	6,709,663.16	12.46	4,357,562.24	6.82
合　　计	**53,829,218.58**	**100.00**	**63,875,983.49**	**100.00**

7.2 公司各报告期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,047,226.46	5.66
第二名	2,170,194.68	4.03
第三名	1,867,435.02	3.47
第四名	1,824,584.07	3.39
第五名	1,552,089.56	2.88
合　　计	**10,461,529.79**	**19.43**

7.3 公司报告期末预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

8.其他应收款

8.1 总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	179,633,010.97	143,324,953.63
合　　计	**179,633,010.97**	**143,324,953.63**

8.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	76,066,820.38	40.59	90,891,168.26	60.11
1-2年	65,968,988.01	35.21	38,760,136.15	25.64
2-3年	27,807,425.51	14.84	2,354,750.15	1.56
3年以上	17,539,959.71	9.36	19,185,860.58	12.69
合　　计	**187,383,193.61**	**100.00**	**151,191,915.14**	**100.00**

8.2.2 按款项性质分类情况

类　　别	期末余额	期初余额
备用金	19,430,983.77	16,812,914.98
单位往来款项	67,293,200.96	24,173,446.17
保证金及押金	100,659,008.88	110,205,553.99
合　　计	**187,383,193.61**	**151,191,915.14**

8.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日			**7,866,961.51**	**7,866,961.51**
本期计提			780,902.00	780,902.00
本期转回			897,680.87	897,680.87
本期转销				
2025年12月31日			**7,750,182.64**	**7,750,182.64**

8.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	7,866,961.51	780,902.00	897,680.87			7,750,182.64
合　　计	**7,866,961.51**	**780,902.00**	**897,680.87**			**7,750,182.64**

8.2.5 公司报告期末持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

8.2.6 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

8.2.7 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
胶州市李哥庄镇人民政府	保证金及押金	50,000,000.00	1-2年	26.68	

吉林省净发数字科技有限公司	单位往来款项	31,104,000.00	1年以内	16.60	
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	保证金及押金	23,250,000.00	2-3年	12.41	
广东省普路通供应链管理股份有限公司	单位往来款项	3,287,040.00	1年以内	1.75	
盛大凯	单位往来款项	3,205,582.00	1-2年	1.71	
合　计		**110,846,622.00**		**59.16**	

8.2.8 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9.存货

9.1 明细项目

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,390,245.74		23,390,245.74	25,428,663.95		25,428,663.95
库存商品	63,432,918.63		63,432,918.63	10,660,474.10		10,660,474.10
在产品	8,092,685.14		8,092,685.14	9,104,261.89		9,104,261.89
合　计	**94,915,849.51**		**94,915,849.51**	**45,193,399.94**		**45,193,399.94**

9.2 公司报告期末存货余额中无利息资本化金额。

10.其他流动资产

种　类	期末余额	期初余额
留抵增值税	43,889,778.03	56,123,089.87
预缴税款	2,529,155.14	17,651,798.36
待摊费用	6,293,049.90	4,742,838.30
抵债资产	282,573,124.46	510,234,897.90
定期存单	70,326,845.70	107,091,049.50
合　计	**405,611,953.23**	**695,843,673.93**

11.其他权益工具投资

11.1　明细项目

项目	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他
青岛虚拟现实研究院有限公司	10,000,000.00					
合计	10,000,000.00					

（续上表）

项目	期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
青岛虚拟现实研究院有限公司	10,000,000.00				企业在初始确认时，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资
合　　计	10,000,000.00				

12.投资性房地产

12.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	**249,547,263.51**	**249,547,263.51**
2.本期增加金额	160,870,334.15	160,870,334.15
（1）外购		
（2）固定资产转入	157,873,067.27	157,873,067.27
（3）其他	2,997,266.88	2,997,266.88
3.本期减少金额	52,324,016.90	52,324,016.90
（1）处置	400,000.00	400,000.00
（2）转入固定资产	51,924,016.90	51,924,016.90
4.期末余额	**358,093,580.76**	**358,093,580.76**
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	**25,475,312.52**	**25,475,312.52**
2.本期增加金额	16,888,190.65	16,888,190.65

项目	房屋、建筑物	合计
（1）固定资产转入	5,186,350.68	5,186,350.68
（2）计提或摊销	11,701,839.97	11,701,839.97
3.本期减少金额	2,452,574.16	2,452,574.16
（1）处置	380,000.00	380,000.00
（2）转入固定资产	2,072,574.16	2,072,574.16
4.期末余额	**39,910,929.01**	**39,910,929.01**
三、减值准备		
1.期初余额		
2.期末余额		
四、账面价值		
1.期末余额	**318,182,651.75**	**318,182,651.75**
2.期初余额	**224,071,950.99**	**224,071,950.99**

12.2 截至 2025 年 12 月 31 日，本公司由青岛中建联合集团有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 182 号 3 号楼 701/702/703 户房产作为抵押，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼房产（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 10,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证、由崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）房产作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行长期借款 11,074.17 万元，其中一年内到期的非流动负债 1,370.00 万元。

13.固定资产及累计折旧

13.1 明细项目

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合　计
一、账面原值：					
1.期初余额	**881,723,742.48**	**51,051,260.17**	**15,321,285.98**	**32,666,119.16**	**980,762,407.79**
2.本期增加金额	129,323,343.82	76,548.67	385,789.97	2,668,544.17	132,454,226.63
（1）购置	57,513,252.58	76,548.67	376,247.59	2,668,377.02	60,634,425.86
（2）在建工程转入	19,886,074.34				19,886,074.34

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合　计
（3）其他			9,542.38	167.15	9,709.53
（4）投资性房地产转入	51,924,016.90				51,924,016.90
3.本期减少金额	166,955,180.39		2,004,469.38	6,316,495.07	175,276,144.84
（1）处置或报废	9,082,113.12		2,004,469.38	6,316,495.07	17,403,077.57
（2）转入投资性房地产	157,873,067.27				157,873,067.27
4.期末余额	**844,091,905.91**	**51,127,808.84**	**13,702,606.57**	**29,018,168.26**	**937,940,489.58**
二、累计折旧					
1. 期初余额	104,078,222.47	14,158,289.44	9,410,838.58	23,058,217.10	150,705,567.59
2.本期增加金额	20,078,358.09	4,135,284.67	2,082,871.84	4,619,458.52	30,915,973.12
（1）计提	18,005,783.93	4,135,284.67	2,082,871.84	4,619,458.52	28,843,398.96
（2）投资性房地产转入	2,072,574.16				2,072,574.16
3.本期减少金额	6,254,183.58	-	2,516,809.46	5,755,902.79	14,526,895.83
（1）处置或报废	1,067,832.90	-	2,516,809.46	5,755,902.79	9,340,545.15
（2）转入投资性房地产	5,186,350.68				5,186,350.68
4. 期末余额	**117,902,396.98**	**18,293,574.11**	**8,976,900.96**	**21,921,772.83**	**167,094,644.88**
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	2,270,144.00				2,270,144.00
（1）计提	2,270,144.00				2,270,144.00
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	2,270,144.00				2,270,144.00
四、账面价值					
1.期末余额	**723,919,364.93**	**32,834,234.73**	**4,725,705.61**	**7,096,395.43**	**768,575,700.70**
2.期初余额	**777,645,520.01**	**36,892,970.73**	**5,910,447.40**	**9,607,902.06**	**830,056,840.20**

13.2 公司报告期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备；

13.3 公司报告期内无通过融资租赁租入的或通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产；

13.4 截至 2025 年 12 月 31 日，本公司由青岛中建联合集团有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 182

号 3 号楼 701/702/703 户房产作为抵押，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼房产（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 10,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证、由崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）房产作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行长期借款 11,074.17 万元，其中一年内到期的非流动负债 1,370.00 万元。

13.5 未办妥产权证书的固定资产情况

项　　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海天公馆-2005	10,643,478.78	手续未办妥
金地锦寰 12 号店铺	1,284,634.08	手续未办妥
合　　计	**11,928,112.86**	

14.在建工程

14.1 明细项目

项　　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
胶州玻璃幕墙生产研发基地				2,688,846.14		2,688,846.14
办公楼装修				14,830,639.21		14,830,639.21
合　　计				**17,519,485.35**		**17,519,485.35**

14.2 在建工程重要项目变动情况

项目名称	2025.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少
胶州玻璃幕墙生产研发基地	2,688,846.14	2,366,588.99	5,055,435.13	
办公楼装修	14,830,639.21		14,830,639.21	
合　　计	**17,519,485.35**	**2,366,588.99**	**19,886,074.34**	

（续下表）

项目名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
胶州玻璃幕墙生产研发基				自筹、	

地				募集	
办公楼装修				自筹	
合　　计					

15.使用权资产

项　　目	设备租赁	房屋租赁	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	**40,374,937.70**	**10,365,577.23**	**50,740,514.93**
2.本期增加金额	11,320,913.23	3,256,466.41	14,577,379.64
3.本期减少金额	30,123,800.67		30,123,800.67
4.期末余额	**21,572,050.26**	**13,622,043.64**	**35,194,093.90**
二、累计折旧			
1.期初余额	**22,436,152.83**	**6,062,816.80**	**28,498,969.63**
2.本期增加金额	19,508,917.50	2,078,153.37	21,587,070.87
3.本期减少金额	30,123,800.67		30,123,800.67
4.期末余额	**11,821,269.66**	**8,140,970.17**	**19,962,239.83**
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	**9,750,780.60**	**5,481,073.47**	**15,231,854.07**
2.期初账面价值	**17,938,784.87**	**4,302,760.43**	**22,241,545.30**

16.无形资产

16.1 明细项目

项　　目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	**46,611,441.88**	**28,960,246.85**	**8,916,048.77**	**1,116,900.00**	**85,604,637.50**
2.本期增加金额	1,387,333.37	3,286,968.34	23,662.82		4,697,964.53
(1)购置	1,387,333.37	3,286,968.34	23,662.82		4,697,964.53
(2)企业合并增加					

项　目	土地使用权	软件	专利权	商标权	合计
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)转投资性房地产					
(3)处置子公司					
4.期末余额	**47,998,775.25**	**32,247,215.19**	**8,939,711.59**	**1,116,900.00**	**90,302,602.03**
二、累计摊销					
1.期初余额	**7,964,128.85**	**11,057,923.98**	**1,571,434.70**	**153,585.15**	**20,747,072.68**
2.本期增加金额	958,689.18	2,683,194.35	1,952,765.54	240,079.96	5,834,729.03
(1)计提	958,689.18	2,683,194.35	1,952,765.54	240,079.96	5,834,729.03
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)转投资性房地产					
(3)处置子公司					
4.期末余额	**8,922,818.03**	**13,741,118.33**	**3,524,200.24**	**393,665.11**	**26,581,801.71**
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额	**39,075,957.22**	**18,506,096.86**	**5,415,511.35**	**723,234.89**	**63,720,800.32**
2.期初余额	**38,647,313.03**	**17,902,322.87**	**7,344,614.07**	**963,314.85**	**64,857,564.82**

16.2 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目，无形资产全部由企业外部购置所得。

16.3 公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

17.商誉

17.1 明细项目

被投资单位名称	原 值		商誉减值准备	
	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额
中房设计院	1,836,792.39	1,836,792.39		
淄博德才城运建设发展有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
合 计	**2,636,792.39**	**2,636,792.39**	**800,000.00**	**800,000.00**

17.2 商誉减值准备

公司于报告期末对商誉进行了减值测试，对相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，经测算公司对淄博德才城运建设发展有限公司的投资存在商誉减值，根据测算结果计提商誉减值准备。

18.长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	8,239,377.01	2,698,412.59	2,979,491.79	7,958,297.81
其他	175,923.77		175,923.77	
合 计	**8,415,300.78**	**2,698,412.59**	**3,155,415.56**	**7,958,297.81**

19.递延所得税资产

19.1 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	383,438.60	508,617.30
坏账准备	249,163,788.90	218,001,888.73
合同资产减值准备	30,477,277.72	34,538,076.48
可弥补亏损	11,710,626.94	10,967,676.18
租赁负债	3,044,744.86	5,522,371.87
抵债资产减值准备	17,342,332.42	17,693,353.36
递延收益	239,358.21	
股权激励费用	1,627,079.03	
固定资产减值准备	436,229.70	
合 计	**314,424,876.38**	**287,231,983.92**

19.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	期初余额

项　　目	期末余额	期初余额
未实现内部利润	2,993,753.75	3,669,467.10
坏账准备	1,300,257,391.29	1,157,878,220.45
合同资产减值准备	146,958,910.79	163,238,234.21
可弥补亏损	57,069,337.03	61,651,386.37
租赁负债	12,179,729.21	22,089,487.46
抵债资产减值准备	101,055,685.07	102,540,055.03
递延收益	1,595,721.41	
股权激励费用	9,814,350.00	
固定资产减值准备	2,270,144.00	
合　　计	**1,634,195,022.55**	**1,511,066,850.62**

19.3 未确认递延所得税资产的时间性差异明细

项　　目	期末余额	期初余额
坏账准备	728,473.79	1,275,501.26
合同资产减值准备	128,140.67	16,950.00
未弥补亏损	41,749,303.32	36,096,254.60
合　　计	**42,605,917.78**	**37,388,705.86**

19.4 未确认递延所得税资产的可弥补亏损将于以下年度到期

年　份	期末余额	期初余额
2025 年		2,054,360.47
2026 年	1,337,990.84	1,565,266.67
2027 年	1,532,365.66	2,022,921.91
2028 年	6,499,584.84	8,316,105.34
2029 年	18,995,009.58	22,137,600.21
2030 年	11,442,845.76	
合　　计	**39,807,796.68**	**36,096,254.60**

20.其他非流动资产

项　　目	期末金额	期初余额
预付股权转让款	60,099,000.00	
预付购置长期资产款	5,000,000.00	
1 年以上抵债资产	538,921,424.49	409,650,847.46

减：抵债资产减值准备	101,055,685.07	102,540,055.03
合　　计	**502,964,739.42**	**307,110,792.43**

21.所有权或使用权受到限制的资产

项　　目	期末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他货币资金	72,805,472.05	72,805,472.05	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	824,883,067.52	824,883,067.52	使用受限	保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)
应收票据	83,233,612.67	83,233,612.67	背书	附追索权的已背书票据
固定资产	180,308,531.67	170,613,798.29	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	188,692,525.46	173,378,341.41	抵押	用于抵押借款
其他流动资产	70,326,845.70	70,326,845.70	使用受限	定期存单
合　　计	**1,420,250,055.07**	**1,395,241,137.64**		

（续上表）

项　　目	期初余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他货币资金	42,864,857.44	42,864,857.44	冻结	诉讼冻结
其他货币资金	720,096,377.14	720,096,377.14	使用受限	保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)
应收票据	188,662,138.91	188,662,138.91	背书	附追索权的已背书票据
应收账款	22,569,510.44	21,441,034.92	抵押	用于保理质押
固定资产	8,623,675.00	3,400,961.86	抵押	用于抵押借款
投资性房地产	120,654,327.60	117,072,402.28	抵押	用于抵押借款
其他流动资产	90,000,000.00	90,000,000.00	使用受限	定期存单
合　　计	**1,193,470,886.53**	**1,183,537,772.55**		

22.短期借款

22.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
保证借款	899,797,671.95	996,454,147.06
联合方式借款	140,000,000.00	70,000,000.00
保理借款	141,927,411.24	146,962,042.32

票据贴现未终止确认	1,069,000,000.00	1,256,902,324.80
已贴现未到期供应链金融	15,288,508.58	251,233.30
信用证	20,000,000.00	
应付利息	1,263,867.00	1,566,826.34
合　　计	**2,287,277,458.77**	**2,472,136,573.82**

22.2 截至 2025 年 12 月 31 日，本公司由青岛中建联合集团有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 182 号 3 号楼 701/702/703 户房产作为抵押，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，以崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼房产（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 10,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中信银行股份有限公司青岛分行短期借款 8,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛崂山支行短期借款 2,500.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得交通银行股份有限公司青岛分行短期借款 3,000.00 万元；由公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司香港东路支行短期借款 6,000.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国农业银行股份有限公司青岛四方支行短期借款 4,000.00 万元；

截至 2025 年 12 月 31 日，中建联合由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛银行股份有限公司麦岛支行短期借款 5,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国光大银行股份有限公司青岛麦岛路支行短期借款 2,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得华夏银行股份有限公司短期借款 7,500.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行短期借款 24,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中和建筑材料科技有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 4,900.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中国农业银行股份有限公司青岛四方支行短期借款 3,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，

获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛麦岛支行短期借款 3,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司提供保证，获得交通银行股份有限公司短期借款 1,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛德才高科新材料有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛分行短期借款 8,000.00 万元；

截至 2025 年 12 月 31 日，高科新材料由德才装饰股份有限公司提供保证，获得华夏银行股份有限公司青岛香港中路支行短期借款 990.41 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得交通银行股份有限公司青岛麦岛支行短期借款 488.35 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中信银行股份有限公司青岛市南支行短期借款 939.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛市北支行短期借款 2,162.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛银行股份有限公司文创支行短期借款 1,000.00 万元；由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得青岛农村商业银行股份有限公司金家岭支行短期借款 1,000.00 万元。

截至 2025 年 12 月 31 日，中房设计院由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得交通银行股份有限公司短期借款 500.00 万元。由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中信银行股份有限公司青岛市南支行短期借款 1,000.00 万元；

22.3 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

23. 应付票据

种　　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	565,078,492.11	595,486,860.11
商业承兑汇票	61,186,367.99	
合　　计	**626,264,860.10**	**595,486,860.11**

24. 应付账款

24.1 应付账款列示

项　目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,994,566,837.81	2,143,212,057.22

应付劳务费	720,183,378.05	774,695,303.50
应付专业分包	1,337,141,772.88	1,546,743,092.22
应付租赁费	25,745,407.62	37,612,222.61
合 计	**4,077,637,396.36**	**4,502,262,675.55**

24.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	21,345,479.86	未结算专业分包款
供应商 B	19,707,861.48	未结算专业分包款
供应商 C	18,926,528.17	未结算材料款款
供应商 D	18,290,196.56	未结算专业分包款
供应商 E	15,850,579.22	未结算材料款款
供应商 F	15,311,140.90	未结算专业分包款
供应商 G	14,474,510.16	未结算劳务费款
供应商 H	13,605,141.25	未结算劳务费款
供应商 I	13,276,853.62	未结算专业分包款
供应商 J	13,088,718.62	未结算专业分包款
合 计	**163,877,009.84**	

25.应付职工薪酬

25.1 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	67,651,327.60	229,387,217.25	245,905,624.75	51,132,920.10
离职后福利-设定提存计划	92,212.75	22,087,123.44	21,893,822.91	285,513.28
辞退福利				
一年内到期的其他福利		122,003.50	122,003.50	
合 计	**67,743,540.35**	**251,596,344.19**	**267,921,451.16**	**51,418,433.38**

25.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,177,345.53	217,310,040.02	233,485,794.27	39,001,591.28
二、职工福利费		136,310.67	136,310.67	
三、职工奖励及福利基金				

四、社会保险费	168,484.75	7,881,366.66	8,045,078.76	4,772.65
其中：1.医疗保险费	138,796.52	7,252,992.28	7,387,840.71	3,948.09
2.工伤保险费	9,671.66	623,473.54	632,320.64	824.56
3.生育保险费	20,016.57	4,900.84	24,917.41	
4.大额救助和残联基金	-			
五、住房公积金	61,813.00	3,466,779.00	3,448,754.00	79,838.00
六、工会经费及职工教育经费	12,243,684.32	592,720.90	789,687.05	12,046,718.17
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合　　计	**67,651,327.60**	**229,387,217.25**	**245,905,624.75**	**51,132,920.10**

25.3 设定提存计划列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、基本养老保险费	86,915.03	21,441,630.87	21,243,925.76	284,620.14
二、失业保险费	5,297.72	645,492.57	649,897.15	893.14
三、企业年金缴费				
合　　计	**92,212.75**	**22,087,123.44**	**21,893,822.91**	**285,513.28**

26.应交税费

项　　目	期末余额	期初余额
增值税	16,199,859.17	2,463,697.10
企业所得税	33,732,121.31	8,174,001.27
城市维护建设税	1,976,177.25	1,220,537.91
教育费附加	680,130.06	356,608.35
地方教育附加	724,671.61	508,941.22
个人所得税	69,236.57	55,701.39
房产税	1,779,231.36	2,865,209.29
城镇土地使用税	126,385.35	287,605.69
地方水利建设基金	54,997.07	55,144.14
印花税	810,322.40	452,111.46
地方性税费	19,273.15	19,273.15
合　　计	**56,172,405.30**	**16,458,830.97**

27.其他应付款

27.1 总体情况列示

种　　类	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	882,971,616.87	731,923,237.50
合　　计	**882,971,616.87**	**731,923,237.50**

27.2 其他应付款部分

项　　目	期末余额	期初余额
单位往来款项	817,474,128.67	689,514,169.92
个人往来款项	36,955,334.15	8,523,523.40
保证金、押金	28,542,154.05	33,885,544.18
合　　计	**882,971,616.87**	**731,923,237.50**

28.合同负债

项　　目	期末余额	期初余额
合同负债	120,733,282.25	173,032,014.40
合　计	**120,733,282.25**	**173,032,014.40**

29.一年内到期的非流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	10,727,609.12	18,744,847.03
一年内到期的长期借款	134,447,953.43	163,117,588.49
合　　计	**145,175,562.55**	**181,862,435.52**

30.其他流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
待转销项税	413,785,879.61	406,977,827.47
票据背书未终止确认	83,233,612.67	206,760,765.16
合　　计	**497,019,492.28**	**613,738,592.63**

31.长期借款

项　　目	期末余额	期初余额
联合方式借款	97,041,666.55	110,741,666.59
担保借款	417,723,000.00	151,224,839.47

合　　计	514,764,666.55	261,966,506.06

31.1 截至 2025 年 12 月 31 日，由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得中国建设银行股份有限公司青岛南京路支行长期借款 5,800.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 5,800.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司提供保证、由崂山区海尔路 1 号丁 6 号楼（101-107/201/202/301/501/601/701/801/1001）房产作为抵押，获得青岛银行股份有限公司文创支行长期借款 11,074.17 万元，其中一年内到期的非流动负债 1,370.00 万元。由公司实际控制人叶德才提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行长期借款 10,784.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 1,132.00 万元；由青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行长期借款 24,890.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 220.00 万元。

截至 2025 年 12 月 31 日，中建联合由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司麦岛支行长期借款 4,850.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 100.00 万元。

截至 2025 年 12 月 31 日，高科新材料由德才装饰股份有限公司提供保证，获得北京银行股份有限公司青岛分行营业部长期借款 1,175.64 万元，其中一年内到期的非流动负债 981.64 万元。由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得民生银行股份有限公司即墨支行长期借款 1,902.78 万元，其中一年内到期的非流动负债 1,902.78 万元。由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得兴业银行股份有限公司青岛市北支行长期借款 4,381.00 万元，其中一年内到期的非流动负债 1,874.70 万元。

32. 租赁负债

项　　目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,474,295.66	3,344,640.45
合　　计	**4,474,295.66**	**3,344,640.45**

33. 递延收益

33.1 明细项目

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助		1,890,000.00	294,278.59	1,595,721.41

合　　计		1,890,000.00	294,278.59	1,595,721.41

34.递延所得税负债

34.1 已确认的递延所得税负债

项　　目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	2,081,627.62	2,131,190.17
使用权资产	2,910,810.79	5,560,386.33
固定资产折旧账面与税法差异	1,252,595.57	1,438,117.12
合　　计	**6,245,033.98**	**9,129,693.62**

34.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　　目	期末余额	期初余额
非同一控制下企业合并资产评估增值	8,326,510.46	8,524,760.68
使用权资产	19,972,566.37	22,241,545.33
固定资产折旧账面与税法差异	8,292,937.85	9,486,897.87
合　　计	**36,592,014.68**	**40,253,203.88**

35.股本

35.1 明细项目

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	40,111,909	28.65				-40,111,909	-40,111,909		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	40,111,909	28.65				-40,111,909	-40,111,909		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	40,111,909	28.65				-40,111,909	-40,111,909		

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	99,888,091	71.35				40,111,909	40,111,909	140,000,000	100.00
1、人民币普通股	99,888,091	71.35				40,111,909	40,111,909	140,000,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	**140,000,000**	**100.00**						**140,000,000**	**100.00**

35.2 股本变动详见本财务报表附注一、公司基本情况。

36.资本公积

36.1 明细项目

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	873,332,517.15			873,332,517.15
其他资本公积		9,814,350.00		9,814,350.00
合　计	**873,332,517.15**	**9,814,350.00**		**883,146,867.15**

36.2 本期确认股权支付增加资本公积-其他资本公积 9,814,350.00 元

37.库存股

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	25,513,060.06	70,004,927.18	28,098,000.00	67,419,987.24
2025 年员工持股计划回购义务		28,098,000.00		28,098,000.00
合　计	**25,513,060.06**	**98,102,927.18**	**28,098,000.00**	**95,517,987.24**

38.其他综合收益

项　目	2025.1.1	2025 年 1-12 月	期末余额

		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-17,613.82	899,199.51			899,199.51		881,585.69
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	-17,613.82	899,199.51			899,199.51		881,585.69
其他综合收益合计	**-17,613.82**	**899,199.51**			**899,199.51**		**881,585.69**

39.专项储备

39.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
期初数		
本期计提	32,241,343.38	43,570,439.26
本期使用	32,241,343.38	43,570,439.26
期末数		

40.盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,423,062.96	3,743,172.68		60,166,235.64
合计	**56,423,062.96**	**3,743,172.68**		**60,166,235.64**

41.未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
调整前期初未分配利润	495,059,483.54	798,491,535.57
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	495,059,483.54	798,491,535.57
加：归属于母公司普通股股东净利润	69,944,147.75	-286,819,081.03

项　目	期末余额	期初余额
减：提取法定盈余公积金	3,743,172.68	
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		16,612,971.00
期末未分配利润	**561,260,458.61**	**495,059,483.54**

42.营业收入及营业成本

42.1 营业收入、营业成本明细情况

项　目	本期	上期
营业收入	**3,507,193,813.74**	**4,133,844,642.75**
其中：主营业务收入	3,439,153,459.47	4,060,841,533.14
其他业务收入	68,040,354.27	73,003,109.61
营业成本	**2,930,924,219.96**	**3,694,761,985.96**
其中：主营业务成本	2,868,018,831.42	3,635,892,977.13
其他业务成本	62,905,388.54	58,869,008.83

42.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类　别	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1.主营业务				
（1）装饰装修业务	1,923,763,193.42	1,622,000,606.25	2,018,730,519.05	1,758,397,385.16
其中：内装装饰业务	1,480,637,605.87	1,254,014,234.51	1,400,761,532.01	1,234,660,367.22
幕墙门窗工程业务	306,492,271.93	256,097,509.55	380,152,106.09	312,213,617.04
智能化业务	99,968,206.65	78,132,364.48	166,070,603.83	144,266,942.63
古建筑工程业务	36,665,108.97	33,756,497.71	71,746,277.12	67,256,458.27
（2）建筑工程业务	1,145,186,714.74	1,012,711,804.13	1,371,767,789.28	1,317,179,240.34
（3）市政工程业务	283,190,748.45	191,003,269.61	544,608,763.01	491,045,980.14
（4）设计业务	87,012,802.86	42,303,151.43	125,734,461.80	69,270,371.49
主营业务小计	**3,439,153,459.47**	**2,868,018,831.42**	**4,060,841,533.14**	**3,635,892,977.13**
2.其他业务				
其他	68,040,354.27	62,905,388.54	73,003,109.61	58,869,008.83
其他业务小计	**68,040,354.27**	**62,905,388.54**	**73,003,109.61**	**58,869,008.83**
合　计	**3,507,193,813.74**	**2,930,924,219.96**	**4,133,844,642.75**	**3,694,761,985.96**

42.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期	上期

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	2,885,239,987.02	2,351,459,743.96	3,400,299,822.48	2,999,041,603.57
山东省外	611,893,208.14	571,709,411.18	732,918,069.79	695,517,172.63
海外	10,060,618.58	7,755,064.82	626,750.48	203,209.76
合　　计	**3,507,193,813.74**	**2,930,924,219.96**	**4,133,844,642.75**	**3,694,761,985.96**

43.税金及附加

项　　目	本期	上期
城市维护建设税	5,093,620.74	5,210,266.77
教育费附加	2,206,368.66	2,254,422.45
地方教育附加	1,469,498.93	1,480,411.64
地方水利基金		1,458.56
房产税	5,861,076.08	6,626,311.63
印花税	2,751,958.48	3,140,548.13
土地使用税	355,308.24	497,607.00
车船使用税	13,291.39	23,779.84
地方性税费	6,607.35	39,629.56
环保税	858.44	
合计	**17,758,588.31**	**19,274,435.58**

44.销售费用

项　　目	本期	上期
工资及社保费	17,877,532.76	15,009,901.44
业务招待费	3,487,734.02	3,100,170.33
办公费	2,095,019.94	1,083,888.01
差旅费	1,545,356.88	987,483.84
维修费	231,645.66	1,240,920.00
招标代理费	355,942.18	512,510.51
车辆费	1,060,199.26	984,180.84
中标前费用	984,985.34	2,304,336.96
股权激励费用	705,698.50	
其他	2,966,509.15	3,004,295.03
合　　计	**31,310,623.69**	**28,227,686.96**

45.管理费用

项　目	本期	上期
工资费用	73,179,228.78	107,946,633.09
社会保险费	9,023,769.79	13,909,777.38
折旧费	19,292,049.85	28,456,491.73
摊销费	5,366,769.39	3,982,610.33
办公费	6,123,973.52	12,178,104.00
业务招待费	3,658,235.14	10,441,390.02
咨询顾问费	10,767,128.48	11,776,975.15
车辆费	2,060,786.57	2,568,467.80
差旅费	2,843,168.37	2,776,526.04
股权激励费用	9,108,651.50	
其他	9,188,088.09	9,312,151.52
合　计	**150,611,849.48**	**203,349,127.06**

46.研发费用

项　目	本期	上期
研发材料	50,270,576.49	48,894,561.97
研发人员工资	15,155,268.11	20,423,374.01
折旧与摊销	569,735.61	791,182.14
合　计	**65,995,580.21**	**70,109,118.12**

47.财务费用

项　目	本期	上期
利息支出	72,891,982.88	70,638,635.49
减：利息收入	12,773,150.01	13,566,677.05
汇兑损失	-2,376,251.93	6,198.87
手续费	9,184,425.12	7,315,849.39
贴现息	27,314,706.34	33,158,478.03
保理费	2,533,753.86	3,567,901.94
融资租赁费	209,373.62	

合　　计	96,984,839.88	101,120,386.67

48.其他收益

48.1 明细项目

项　　目	本期	上期
与资产相关的政府补助	294,278.59	
与收益相关的政府补助	3,586,777.77	2,764,155.32
债务重组收益	14,993,047.04	2,051,405.62
合　　计	18,874,103.40	4,815,560.94

49.投资收益

项　　目	本期	上期
定额存单收益	2,414,575.18	1,881,985.28
合　　计	2,414,575.18	1,881,985.28

50.信用减值损失

项　　目	本期	上期
坏账准备损失	-131,204,744.49	-247,325,532.43
票据减值损失	-8,700,603.75	1,865,090.96
合　　计	-139,905,348.24	-245,460,441.47

51.资产减值损失

项　　目	本期	上期
合同资产减值损失	16,296,435.54	-25,246,038.89
抵债资产减值损失	-11,289,058.47	-99,759,310.31
商誉减值损失		-800,000.00
固定资产减值损失	-2,270,144.00	
合计	2,737,233.07	-125,805,349.20

52.资产处置收益

项　　目	本期	上期
固定资产处置净损益	1,527,077.37	96,499.17
合　　计	1,527,077.37	96,499.17

53.营业外收入

项　目	本期	上期
罚款收入	5,194,907.26	16,009,906.66
其它	3,768,975.78	1,325,597.39
合　计	**8,963,883.04**	**17,335,504.05**

54.营业外支出

项　目	本期	上期
捐赠支出	8,520,597.78	655,850.00
滞纳金	207,686.68	508,616.27
其它	8,996,227.04	4,309,611.76
合　计	**17,724,511.50**	**5,474,078.03**

55.所得税费用

55.1 明细项目

项　目	本期	上期
当期所得税	48,324,017.46	14,689,121.03
加：递延所得税费用	-30,077,552.09	-69,733,122.25
合　计	**18,246,465.37**	**-55,044,001.22**

55.2 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期	上期
利润总额	90,495,124.53	-335,608,416.86
按适用税率计算的所得税费用	13,574,268.65	-50,341,262.53
子公司适用不同税率的影响	3,812,873.12	-9,015,516.57
调整以前期间所得税的影响	-661,112.72	674,737.90
非应税收入的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,024,228.84	1,454,642.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,591,128.53	-1,919,840.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,440,125.07	5,550,269.03
加计扣除项目的影响	-893,714.30	-1,271,611.60

项　　目	本期	上期
税率调整导致递延所得税资产余额的变化	-459,074.76	-175,419.68
所得税费用	**18,246,465.37**	**-55,044,001.21**

56.现金流量表项目注释

56.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
政府补助	5,476,777.77	1,873,450.09
利息收入	12,773,150.01	13,566,677.05
营业外收入	8,963,883.04	17,335,504.05
业务风险金押金及其他	4,203,154.98	890,705.23
冻结资金转回	42,864,857.44	30,209,436.93
合　　计	**74,281,823.24**	**63,875,773.35**

56.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
管理、销售费用中现金支出	52,437,882.50	68,760,514.11
财务费用中现金支出	9,184,425.12	18,820,155.20
投标保证金、借支款净额等	56,244,965.59	234,348,272.30
冻结资金	72,805,472.05	42,864,857.44
合　　计	**190,672,745.26**	**364,793,799.05**

56.3 收到其他与投资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
定期存单赎回	379,179,514.90	153,582,750.27
合　　计	**379,179,514.90**	**153,582,750.27**

56.4 支付其他与投资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
购买定期存单	344,415,311.10	260,673,799.77
合　　计	**344,415,311.10**	**260,673,799.77**

56.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
上期保证金转回(承兑保证金，农民工保证	720,096,377.14	760,057,852.73

金，保函保证金、信用证保证金)		
员工持股计划缴款	28,098,000.00	
合　　计	**748,194,377.14**	**760,057,852.73**

56.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
保证金(承兑保证金，农民工保证金，保函保证金、信用证保证金)	824,883,067.52	720,096,377.14
回购库存股	70,004,927.18	25,513,060.06
租赁付款额	18,744,847.03	
合　　计	**913,632,841.73**	**745,609,437.20**

56.7 筹资活动产生的各项负债变动情况

项　　目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,472,744,041.94	2,594,148,146.00	168,635,836.28	2,946,683,739.11	1,566,826.34	2,287,277,458.77
一年内到期的长期借款	163,117,588.49	-	140,707,953.43	168,826,552.56	551,035.93	134,447,953.43
长期借款	261,966,506.06	393,170,000.00	-	300,710.64	140,071,128.87	514,764,666.55
租赁负债	22,089,487.48		11,857,264.33	18,744,847.03		15,201,904.78
合　　计	**2,919,917,623.97**	**2,987,318,146.00**	**321,201,054.04**	**3,134,555,849.34**	**142,188,991.14**	**2,951,691,983.53**

57.现金流量表补充资料

57.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	72,248,659.16	-280,564,415.64
加：资产减值损失	-2,737,233.07	120,602,433.94
信用减值损失	139,905,348.24	243,068,256.40
固定资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	62,132,309.80	62,621,863.77
无形资产摊销	5,834,729.03	4,612,931.74
长期待摊费用摊销	3,155,415.56	4,932,537.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-1,527,077.37	-96,499.17
固定资产报废损失	129,126.88	
公允价值变动损失		

补充资料	本期	上期
财务费用	70,725,104.57	70,638,635.49
投资损失	-2,414,575.18	-1,881,985.28
递延所得税资产减少	-27,192,892.45	-71,542,838.32
递延所得税负债增加	-2,884,659.64	1,809,716.07
存货的减少	264,851,029.20	124,372,437.80
经营性应收项目的减少	-57,469,079.64	-143,016,007.27
经营性应付项目的增加	-325,485,879.36	319,812,877.79
其他	9,814,350.00	
经营活动产生的现金流量净额	**209,084,675.73**	**455,369,944.87**
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	923,573,938.85	1,104,421,381.92
减：现金的期初余额	1,104,421,381.92	1,374,338,325.11
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	-180,847,443.07	-269,916,943.19

57.2 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	期末余额	期初余额
一、现金	923,573,938.85	1,104,421,381.92
其中：库存现金	24,154.48	22,618.09
可随时用于支付的银行存款	923,549,784.37	1,104,398,763.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	**923,573,938.85**	**1,104,421,381.92**

57.3 不属于现金及现金等价物的货币资金

项　目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑保证金	824,883,067.52	720,096,377.14	使用受限
冻结资金	72,805,472.05	42,864,857.44	使用受限

合　　计	**897,688,539.57**	**762,961,234.58**	

57.4 供应商融资安排

57.4.1 供应商融资安排的条款和条件

本集团通过多个融资方为供应商提供反向保理服务。合格的供应商可通过供应链金融平台向融资方提交保理业务申请，融资方在审核通过该申请并收到本集团的书面同意后，直接向供应商支付保理款。本集团在保理到期日前需将应付款足额支付至相应的专用账户以结清应付的保理款。在融资方代为向供应商支付货款时，本集团终止对相关应付账款的确认，同时形成对融资方的负债，确认对融资方的负债不涉及现金流入。

57.4.2 列报项目和账面金额

项　　目	本期金额	上期金额
其他应付款-供应链融资	797,718,825.26	658,917,913.75
其中：供应商已收到款项	783,714,604.10	658,917,913.75
合　　计	**797,718,825.26**	**658,917,913.75**

58.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	9,347.29	7.02880	65,700.20
英镑	156,580.94	9.43460	1,477,278.54
阿联酋迪拉姆	1,194,360.25	1.90709	2,277,748.59
沙特里亚尔	1,653,376.48	1.86804	3,088,575.95
其他流动资产-定期存单			
其中：英镑	2,154,500.00	9.43460	20,326,845.70

附注六、研发支出

1、按费用性质列示

项　　目	本期发生额	上期发生额
研发材料	50,270,576.49	48,894,561.97
研发人员工资	15,155,268.11	20,423,374.01
折旧与摊销	569,735.61	791,182.14
合　　计	**65,995,580.21**	**70,109,118.12**

其中：费用化研发支出	65,995,580.21	70,109,118.12
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

3、重要的外购在研项目

无。

附注七、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

2025 年 6 月，公司全资子公司中建联合设立全资子公司 DC Overseas Limited，自注册日纳入合并财务报表。

2025 年 8 月，公司全资孙公司 DC Overseas Limited 设立全资子公司 DC Middle East Construction Company，自注册日纳入合并财务报表。

2025 年 8 月,公司全资子公司德才科创集团有限公司设立控股子公司深圳德芯智算科技有限公司，自注册日纳入合并财务报表。

2025 年 8 月,公司控股孙公司深圳德芯智算科技有限公司设立全资子公司深圳德芯铭启智能科技有限公司，自注册日纳入合并财务报表。

2025 年 12 月,公司全资子公司德才科创集团有限公司设立控股子公司福建奇想无限网络有限公司，自注册日纳入合并财务报表。

2025 年 9 月，公司全资孙公司 DC Overseas Limited 设立全资子公司 DECAI GLOBAL CONSTRUCTION L.L.C，自注册日纳入合并财务报表。

附注八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
1	青岛德才高科新材料有限公司	20,000.00	青岛胶州市	青岛胶州市	新材料技术推广服务；门窗制造加工；门窗销售；金属门窗工程施工等。	100.00		设立
2	DC-HD国际设计有限公司	9.40	英国	英国	建筑室内外设计		70.00	设立
3	青岛中建联合集团有限公司	52,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程施工；施工专业作业等。	100.00		同一控制下企业合并
4	深圳德才发展集团有限公司	5,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	建设工程施工	100.00		设立
5	深圳德才建设集团有限公司	2,000.00	深圳市南山区	深圳市南山区	电气安装；电子设备工程安装等		100.00	设立
6	青岛德才信息科技发展有限公司	2,000.00	青岛市市南区	青岛市市南区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；施工专业作业等。	100.00		设立
7	青岛德才建设有限公司	2,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；施工专业作业。	100.00		非同一控制下企业合并
8	山东诗允建筑工程施工有限公司	1,000.00	青岛市市北区	青岛市市北区	建设工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	100.00		非同一控制下企业合并
9	山东蓊泽建筑工程有限公司	1,500.00	青岛市李沧区	青岛市李沧区	住宅室内装饰装修；建筑劳务分包；建设工程施工等。	100.00		非同一控制下企业合并
10	德才（北京）古建筑工程有限公司	1,000.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业；文物保护工程施工等。	100.00		设立
11	青岛中新启力商贸有限公司	100.00	山东省青岛市	山东省青岛市	五金产品零售；计算机软硬件及辅助设备零售；建筑材料销售等。	100.00		设立
12	淄博德才城运投资控股有限公司	5,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业管理；土地整治服务；市政设施管理；工程管理服务。	51.00		设立
13	青岛中房建筑设计院股份有限公司	5,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	建设工程设计；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制。		70.00	非同一控制下企业合并

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
14	山东德才建设有限公司	10,000.00	济南市高新区	济南市高新区	土石方工程施工；金属门窗工程施工等。	51.00		设立
15	上海德才实业集团有限公司	3,000.00	上海市松江区	上海市松江区	建设工程施工；建筑劳务分包。	100.00		设立
16	青岛德才思美软装有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	住宅室内装饰装修。	100.00		设立
17	青岛中和建筑材料科技有限公司	1,000.00	青岛市崂山区	青岛市崂山区	研发、销售：建筑材料、建筑装饰材料、幕墙材料、景观材料等		100.00	设立
18	青岛中建联合工程管理有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；文物保护工程施工；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
19	山东川木建设工程有限公司	2,200.00	青岛市城阳区	青岛市城阳区	消防设施工程施工；各类工程建设活动；住宅室内装饰装修等。		100.00	非同一控制下企业合并
20	青岛英中管理咨询有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	企业管理咨询等。		100.00	设立
21	青岛英中中外商贸有限公司	100.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	批发零售：五金、电气设备、音像制品、计算机等。		100.00	设立
22	青岛硕和建筑材料科技有限责任公司	1,000.00	青岛市黄岛区	青岛市黄岛区	新材料技术研发；企业管理咨询；货物进出口等。		100.00	设立
23	上合中鑫(青岛)物业管理有限公司	1,000.00	青岛市市南区	青岛市市南区	物业管理；物业服务评估；集贸市场管理服务等。		100.00	设立
24	淄博德才城运建设发展有限公司	10,000.00	山东省淄博市	山东省淄博市	建设工程施工；建设工程监理；施工专业作业；住宅室内装饰装修。		51.00	非同一控制下企业合并
25	德才（北京）文旅发展有限公司	1,000.00	北京市顺义区	北京市顺义区	旅游业务；旅游咨询等。		100.00	设立
26	济南泉合建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立
27	济南盛通建筑材料有限公司	300.00	山东省济南市	山东省济南市	建筑装饰材料销售；机械设备租赁等。		51.00	设立
28	北京德才建筑设计有限	100.00	北京市通州区	北京市通州区	建设工程设计；国土空间规划编制；文物保护工程设计；		70.00	设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
	公司				建筑智能化系统设计。			
29	青岛中建联合路桥建设有限公司	4,500.00	山东省青岛市	山东省青岛市	建设工程施工；建筑劳务分包；施工专业作业等。		100.00	非同一控制下企业合并
30	德才西南发展有限公司	10,000.00	重庆市巴南区	重庆市巴南区	建设工程施工；文物保护工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；住宅室内装饰装修。	100.00		设立
31	天津德才建设发展有限公司	8,000.00	天津市滨海新区	天津市滨海新区	建设工程施工等。	100.00		设立
32	德才集团发展有限公司	5万美元	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	建筑装饰装修业务		100.00	设立
33	德才集团研究有限公司	100英镑	英国	英国	建筑装饰装修业务		100.00	设立
34	德才科创集团有限公司	3,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	软件和信息技术服务业	100.00		设立
35	青岛德才汇德投资有限公司	1,000.00	山东省青岛市	山东省青岛市	土木工程建筑业		100.00	设立
36	深圳德才瑞源建设有限公司	5,000.00	深圳市大鹏新区	深圳市大鹏新区	园林绿化工程施工；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发		100.00	非同一控制下企业合并
37	深圳英中建筑设计有限公司	100.00	深圳市龙岗区	深圳市龙岗区	专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务等		70.00	设立
38	深圳德芯智算科技有限公司	1,000.00	深圳市南山区	深圳市南山区	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	51.00		设立
39	深圳德芯铭启智能科技有限公司	1,000.00	深圳市宝安区	深圳市宝安区	计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售。		51.00	设立
40	DC Overseas Limited	1万港币	中国香港	中国香港	股权投资。		100.00	设立
41	DECAI GLOBAL CONSTRUCTION L.L.C	100万迪拉姆	迪拜	迪拜	建设工程施工；施工专业作业。		100.00	设立
42	DC Middle East Construction Company	100万里亚尔	沙特	沙特	建设工程施工；施工专业作业。		100.00	设立

序号	子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
43	福建奇想无限网络有限公司	1,000.00	福建省福州市	福建省福州市	软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发等		51.00	设立

注：根据 DC-HD 国际设计有限公司双方股东的投资合作协议约定，本公司控股孙公司青岛中房建筑设计院股份有限公司持有 DC-HD 国际设计有限公司 70%股权，但享有 100%分红权。

附注九、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

类　　型	本期发生额	上期发生额
收益性补助	3,586,777.77	2,764,155.32
资产性补助	294,278.59	
合　　计	**3,881,056.36**	**2,764,155.32**

附注十、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（1）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

（2）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

① 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

② 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

（3）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截至 2025 年 12 月 31 日，流动资产 894,313.82 万元、流动负债合计 874,832.17 万元，流动比率为 1.02。

2、金融资产转移

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	10,803,169.36	

附注十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量	2,000,000.00			2,000,000.00

（一）交易性金融资产				
1、衍生金融资产				
（二）应收款项融资			20,649,259.03	20,649,259.03
（三）其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
（四）其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	**2,000,000.00**		**30,649,259.03**	**32,649,259.03**

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、其他权益工具投资。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相若，所以公司以票面金额确认公允价值。其他权益工具投资核算的为非上市公司股权投资和合伙企业投资，被投资单位经营情况在原投资预期情况内，以原投资成本作为公允价值的确定基础。

附注十二、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东与实际控制人情况

截至 2025 年 12 月 31 日，叶德才先生直接持有的本公司 28.65%的股权，且通过青岛德才君和投资有限公司间接控制本公司 5.68%的股权，合计控制本公司 34.33%的股权，为本公司的控股股东、实际控制人。

2、本公司的子公司情况

公司子公司情况见附注八.1。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王雯艳	叶德才先生的配偶
青岛城高世纪基金投资管理中心(有限合伙)	本公司股东，直接持有本公司 3.46%的股份，公司原持股 5%以上股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
红塔创新投资股份有限公司	本公司股东，直接持有本公司 6.25%的股份
青岛德才君和投资有限公司	本公司股东，直接持有本公司 5.68%的股份
皋颐辰焱 1 号私募证券投资基金	本公司股东，直接持有本公司 5.43%的股份
叶得森	叶德才先生的哥哥，本公司股东，直接持有本公司 2.84%的股份
青岛金创联合国际投资有限公司	叶禾女士控制的公司
青岛英中古建新材料有限公司	叶德才先生控制的公司
LIVITY(圣卢西亚）有限公司	叶德才先生控制的公司
北京英德凯文化创意有限公司	叶禾女士控制的公司
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投房地产开发有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投高新投资控股有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投工程建设发展（集团）有限责任公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛蓝海新港城置业有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投创业发展集团有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投丰汇置业有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投环境资源有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投路桥投资发展有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛鸿城置业有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投新城开发建设有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城泰国际贸易有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城乡社区建设投资集团有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城和置业有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口烟台港集团有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛国际机场集团有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛卓城置业有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛人才集团有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
银河城泰（山东）科技有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口阳光慧采服务有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口集团文化传媒有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港口产城融合发展日照有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
山东港湾建设集团有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
威海山海睿景大酒店有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
荣成市久泰旅游开发有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛城投金控商业保理有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛少城置业有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛环海湾开发建设有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛海轩国际人才科技园有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛世园城茂置业有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛高速集团有限公司	公司原持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
泰安中房汇鑫产业投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	叶德才先生担任执行事务合伙人的企业
青岛城投充电网科技发展有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方
青岛官路水库开发建设有限公司	公司持股 5%以上股东城高世纪投资关联方

注：2025 年 10 月 23 日，城高世纪投资将持有的公司无限售条件流通股份 7,596,983 股（占公司总股本的 5.43%）通过协议转让的方式转让给皋颐辰焱过户完成，城高世纪投资持股比例降为 3.46%，根据《股票上市规则》等规定，自 2025 年 10 月 23 日起 12 个月内公司将其认定为关联方。

4、关联交易情况

4.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占当期营业收入的比例（%）	金额	占当期营业收入的

					比例（%）
青岛鸿城置业有限公司	建筑工程	-1,346,077.57	-0.04	1,661,734.79	0.04
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	装饰装修			-4,535,324.24	-0.11
青岛城投环境资源有限公司	建筑工程	-2,036,065.36	-0.06	-501,605.06	-0.01
青岛城投新城开发建设有限公司	建筑工程	90,220,332.39	2.57	143,910,458.84	3.48
青岛城投路桥投资发展有限公司	建筑工程	6,536,058.23	0.19	3,435,071.66	0.08
红塔创新投资股份有限公司	装饰装修	-183,486.24	-0.01	361,505.95	0.01
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	装饰装修	3,581,310.70	0.10	4,553,585.23	0.11
荣成市久泰旅游开发有限公司	建筑工程/装饰装修			-16,220,875.28	-0.39
青岛卓城置业有限公司	建筑工程	154,460.82	0.00	8,661,866.11	0.21
山东港口阳光慧采服务有限公司	装饰装修	-364,285.75	-0.01	1,019,408.38	0.02
山东港湾建设集团有限公司	装饰装修			3,674,199.79	0.09
青岛国际机场集团有限公司	装饰装修	-900,047.94	-0.03		
青岛少城置业有限公司	装饰装修	2,410,996.15	0.07	9,567,159.51	0.23
青岛城和置业有限公司	设计	2,370,728.56	0.07	5,959,783.02	0.14
青岛环海湾开发建设有限公司	装饰装修等			1,033,062.13	0.02
青岛海轩国际人才科技园有限公司	装饰装修等	575,065.03	0.02	2,815,280.65	0.07
青岛城投房地产开发有限公司	装饰装修	373,819.53	0.01	1,923,206.48	0.05
青岛世园城茂置业有限公司	装饰装修	9,172,916.76	0.26	30,331,074.17	0.73
山东港口产城融合发展日照有限公司	装饰装修	-1,034,787.43	-0.03		
青岛城投充电网科技发展有限公司	装饰装修	417,543.14	0.01		
青岛官路水库开发建设有限公司	其他	89,834.86	0.00		

4.2 向关联方出售资产

公司本期将青岛胶州市胶北办事处莱州路两处工业用地（地号：1-1-3-577、1-1-3-578 ） 及地上房屋建筑物出售给叶德才先生，出售价格合计为 2,498,000.00 元。

交易标的的信息为：

1、青岛胶州市胶北办事处莱州路工业用地及地上房屋建筑物（地号：1-1-3-577）资产原值合计 513,620.00 元，截至 2025 年 3 月 31 日，累计折旧 467,608.40 元，资产净值为 46,011.60 元。

2、青岛胶州市胶北办事处莱州路工业用地及地上房屋建筑物（地号：1-1-3-578）资产原值合计 400,000.00 元，截至 2025 年 3 月 31 日，累计折旧 380,000.00 元，资产净值为 20,000.00 元。

本次交易定价以独立第三方评估数据为基础，公司聘请具有从事证券、期货业务资格的评估事务所青岛天和资产评估有限责任公司对交易标的进行了评估，并出具了《德才装饰股份有限公司委托对其位于青岛胶州市胶北办事处莱州路的两处工业房地产市场价值评估项目资产评估报告》（青天评报字[2025]第 QDV127 号）。交易标的在基准日 2025 年 3 月 31 日的评估价值为 2,357,586.00 元。

本次交易已经公司第四届董事会独立董事专门会议第二次会议、第四届董事会第二十五次会议审议通过。

4.3 向关键管理人员支付报酬

2025 年度、2024 年度本公司支付给关键管理人员的报酬总额分别为 378.59 万元、498.94 万元；上述关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等。

5、关联担保情况

5.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保期限		是否完成
	（万元）	起始日	终止日	
德才股份、德才高科、叶德才	6,000.00	2024-8-29	2025-2-28	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	600.00	2024-12-26	2025-9-6	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	3,000.00	2025-4-29	2026-4-27	否
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	1,730.89	2025-5-26	2025-11-26	是
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	5,000.00	2025-6-12	2026-6-9	否
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	400.00	2025-6-18	2026-6-18	否
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	67.00	2025-6-19	2026-6-19	否
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	10.00	2025-6-27	2026-6-26	否
德才股份、德才高科、叶德才、王雯艳	40.00	2025-7-3	2026-7-3	否
德才股份、叶德才	4,900.00	2024-2-29	2025-2-28	是
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2025-3-22	是
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2025-9-22	是
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2026-3-22	否
德才股份、叶德才	50.00	2024-3-22	2026-9-22	否
德才股份、叶德才	4,750.00	2024-3-22	2027-3-22	否
德才股份、叶德才	3,000.00	2024-3-25	2025-3-25	是
德才股份、叶德才	50.00	2024-4-12	2025-4-12	是

德才股份、叶德才	3,600.00	2024-4-12	2025-7-12	是
德才股份、叶德才	4,000.00	2024-12-26	2025-12-26	是
德才股份、叶德才	4,000.00	2025-1-16	2025-7-16	是
德才股份、叶德才	60.00	2025-1-23	2026-1-23	否
德才股份、叶德才	34.30	2025-1-25	2026-1-23	否
德才股份、叶德才	110.00	2025-1-27	2026-1-27	否
德才股份、叶德才	33.40	2025-2-17	2026-2-13	否
德才股份、叶德才	6,000.00	2025-2-25	2025-8-25	是
德才股份、叶德才	300.00	2025-3-4	2026-3-4	否
德才股份、叶德才	4,600.00	2025-3-11	2025-9-11	是
德才股份、叶德才	37.00	2025-3-17	2025-3-28	是
德才股份、叶德才	48.00	2025-3-17	2026-3-17	否
德才股份、叶德才	72.90	2025-3-18	2026-3-18	否
德才股份、叶德才	500.00	2025-4-1	2026-3-21	否
德才股份、叶德才	75.39	2025-4-3	2026-4-3	否
德才股份、叶德才	100.00	2025-4-9	2026-4-9	否
德才股份、叶德才	162.70	2025-4-10	2026-4-10	否
德才股份、叶德才	35.64	2025-4-14	2026-4-14	否
德才股份、叶德才	57.19	2025-4-15	2026-4-15	否
德才股份、叶德才	100.00	2025-4-16	2026-4-16	否
德才股份、叶德才	135.85	2025-4-18	2026-4-17	否
德才股份、叶德才	49.95	2025-4-22	2026-4-22	否
德才股份、叶德才	7.00	2025-4-23	2026-4-23	否
德才股份、叶德才	5.90	2025-4-25	2026-4-24	否
德才股份、叶德才	291.49	2025-5-9	2025-11-10	是
德才股份、叶德才	15.00	2025-5-13	2026-5-13	否
德才股份、叶德才	100.00	2025-5-19	2025-11-19	是
德才股份、叶德才	95.00	2025-5-21	2025-11-21	是
德才股份、叶德才	2.49	2025-5-26	2025-11-26	是
德才股份、叶德才	3,000.00	2025-7-15	2026-4-30	否
德才股份、叶德才	740.00	2025-7-18	2026-7-17	否
德才股份、叶德才	4,000.00	2025-7-29	2026-1-29	否
德才股份、叶德才	6,000.00	2025-8-26	2026-2-26	否
德才股份、叶德才	4,600.00	2025-9-11	2026-3-11	否
德才股份、叶德才	150.00	2025-9-28	2026-7-28	否
德才股份、叶德才	74.54	2025-9-29	2026-7-29	否
德才股份、叶德才	387.00	2025-10-9	2026-7-9	否
德才股份、叶德才	700.00	2025-10-13	2025-12-17	是
德才股份、叶德才	60.00	2025-10-13	2026-7-13	否

德才股份、叶德才	7.00	2025-10-14	2026-7-14	否
德才股份、叶德才	150.00	2025-10-15	2025-12-4	是
德才股份、叶德才	8.00	2025-10-15	2026-7-15	否
德才股份、叶德才	176.00	2025-10-16	2026-7-16	否
德才股份、叶德才	15.00	2025-10-18	2026-7-17	否
德才股份、叶德才	99.30	2025-10-20	2026-7-20	否
德才股份、叶德才	20.00	2025-10-31	2026-4-30	否
德才股份、叶德才、王雯艳	128.04	2024-01-10	2025-01-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	85.65	2024-01-12	2025-01-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	41.73	2024-01-13	2025-1-8	是
德才股份、叶德才、王雯艳	60.06	2024-01-16	2025-01-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	280.89	2024-01-18	2025-01-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	70.00	2024-04-29	2025-3-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	299.29	2024-4-30	2025-4-21	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2023-3-30	2025-3-21	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,800.00	2023-3-30	2025-3-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	799.00	2023-5-23	2026-5-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	111.30	2023-6-1	2026-6-1	否
德才股份、叶德才、王雯艳	243.48	2023-7-14	2026-7-14	否
德才股份、叶德才、王雯艳	545.09	2023-7-25	2026-7-25	否
德才股份、叶德才、王雯艳	180.00	2023-8-7	2026-8-7	否
德才股份、叶德才、王雯艳	270.00	2023-8-15	2026-8-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,000.00	2024-3-15	2025-3-14	是
德才股份、叶德才、王雯艳	4,700.00	2024-3-29	2025-3-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,781.00	2024-6-7	2025-6-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	256.96	2024-6-26	2025-1-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	130.00	2024-7-8	2025-1-8	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-7-11	2025-4-17	是
德才股份、叶德才、王雯艳	700.00	2024-7-15	2025-1-15	是
德才股份、叶德才、王雯艳	290.00	2024-7-19	2025-1-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-7-22	2025-1-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	297.21	2024-8-1	2025-2-1	是
德才股份、叶德才、王雯艳	4,202.78	2024-8-7	2025-2-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-8-9	2025-8-9	是
德才股份、叶德才、王雯艳	752.72	2024-8-13	2025-2-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	344.00	2024-8-16	2025-2-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	540.00	2024-8-19	2025-2-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	4,600.00	2024-8-22	2025-2-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-8-23	2025-8-23	是



德才股份、叶德才、王雯艳	1,304.00	2024-8-26	2025-2-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10,100.00	2024-8-30	2025-2-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-9-4	2025-8-18	是
德才股份、叶德才、王雯艳	150.00	2024-9-5	2025-3-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	8,000.00	2024-9-10	2025-3-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	246.84	2024-9-13	2025-3-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,500.00	2024-9-13	2025-9-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,052.84	2024-9-18	2025-3-18	是
德才股份、叶德才、王雯艳	400.00	2024-9-19	2025-3-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	530.00	2024-9-26	2025-3-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-9-26	2025-9-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	1,324.31	2024-10-9	2025-4-9	是
德才股份、叶德才、王雯艳	956.60	2024-10-10	2025-4-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	502.54	2024-10-14	2025-4-14	是
德才股份、叶德才、王雯艳	245.00	2024-10-15	2025-4-15	是
德才股份、叶德才、王雯艳	604.60	2024-10-25	2025-4-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	885.33	2024-10-29	2025-4-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-10-30	2025-4-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	20.00	2024-11-5	2025-4-30	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-11-5	2025-5-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	35.00	2024-11-7	2025-5-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	27.00	2024-11-11	2025-5-12	是
德才股份、叶德才、王雯艳	83.87	2024-11-12	2025-5-12	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2024-11-13	2025-5-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	35.00	2024-11-15	2025-5-15	是
德才股份、叶德才、王雯艳	111.15	2024-11-18	2025-5-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	41.29	2024-11-19	2025-5-19	是
德才股份、叶德才、王雯艳	175.40	2024-11-20	2025-5-20	是
德才股份、叶德才、王雯艳	534.59	2024-11-21	2025-5-21	是
德才股份、叶德才、王雯艳	91.02	2024-11-22	2025-5-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	45.00	2024-11-23	2025-5-23	是
德才股份、叶德才、王雯艳	33.00	2024-11-25	2025-5-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	3.00	2024-11-26	2025-5-26	是
德才股份、叶德才、王雯艳	306.90	2024-11-28	2025-5-28	是
德才股份、叶德才、王雯艳	22.00	2024-11-29	2025-5-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	635.84	2024-12-4	2025-6-4	是
德才股份、叶德才、王雯艳	136.06	2024-12-5	2025-6-5	是
德才股份、叶德才、王雯艳	50.00	2024-12-6	2025-6-6	是
德才股份、叶德才、王雯艳	104.00	2024-12-9	2025-6-9	是



德才股份、叶德才、王雯艳	26.55	2024-12-11	2025-6-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	220.00	2024-12-13	2025-6-13	是
德才股份、叶德才、王雯艳	55.00	2024-12-18	2025-6-18	是
德才股份、叶德才、王雯艳	438.96	2024-12-20	2025-6-20	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2024-12-21	2025-6-20	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10,015.00	2024-12-23	2025-6-23	是
德才股份、叶德才、王雯艳	371.74	2024-12-24	2025-6-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	188.00	2024-12-25	2025-6-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	48.71	2025-1-3	2025-12-29	是
德才股份、叶德才、王雯艳	27.60	2025-1-7	2025-7-7	是
德才股份、叶德才、王雯艳	32.60	2025-1-8	2026-1-8	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,067.12	2025-1-17	2026-1-16	否
德才股份、叶德才、王雯艳	52.77	2025-1-18	2025-2-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	78.55	2025-1-18	2026-1-16	否
德才股份、叶德才、王雯艳	15.00	2025-1-20	2025-2-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	6.30	2025-1-20	2026-1-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	74.50	2025-1-22	2025-2-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10.00	2025-1-22	2025-2-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	30.00	2025-1-22	2025-2-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	20.00	2025-1-22	2025-3-4	是
德才股份、叶德才、王雯艳	30.00	2025-1-22	2025-3-14	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.00	2025-1-22	2025-3-24	是
德才股份、叶德才、王雯艳	15.00	2025-1-22	2025-4-14	是
德才股份、叶德才、王雯艳	39.09	2025-1-22	2026-1-22	否
德才股份、叶德才、王雯艳	65.00	2025-1-23	2025-2-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	148.50	2025-1-23	2025-2-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	19.00	2025-1-23	2025-2-27	是
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2025-1-23	2026-1-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	104.54	2025-1-23	2026-1-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	100.00	2025-1-24	2025-2-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	12.00	2025-1-24	2025-2-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	5.00	2025-1-24	2025-3-4	是
德才股份、叶德才、王雯艳	33.25	2025-1-24	2026-1-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	150.00	2025-1-25	2025-2-10	是
德才股份、叶德才、王雯艳	125.10	2025-1-25	2025-2-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	7.00	2025-1-25	2025-3-4	是
德才股份、叶德才、王雯艳	141.11	2025-1-25	2026-1-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	110.00	2025-1-26	2025-2-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	20.00	2025-1-26	2025-2-27	是



德才股份、叶德才、王雯艳	130.00	2025-1-26	2025-4-14	是
德才股份、叶德才、王雯艳	364.67	2025-1-26	2026-1-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	260.00	2025-1-27	2025-2-11	是
德才股份、叶德才、王雯艳	186.00	2025-1-27	2026-1-27	否
德才股份、叶德才、王雯艳	202.82	2025-3-3	2025-9-3	是
德才股份、叶德才、王雯艳	18.00	2025-3-18	2026-3-18	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2025-3-21	2025-9-21	是
德才股份、叶德才、王雯艳	6,300.00	2025-3-25	2025-9-25	是
德才股份、叶德才、王雯艳	7,000.00	2025-3-31	2026-3-27	否
德才股份、叶德才、王雯艳	21.80	2025-4-3	2026-4-3	否
德才股份、叶德才、王雯艳	530.90	2025-5-14	2025-11-14	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,500.00	2025-6-21	2025-12-22	是
德才股份、叶德才、王雯艳	2,500.00	2025-6-21	2026-6-22	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2025-6-30	2026-6-24	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2025-8-11	2026-8-11	否
德才股份、叶德才、王雯艳	106.75	2025-8-20	2026-2-20	否
德才股份、叶德才、王雯艳	3,000.00	2025-8-22	2026-8-22	否
德才股份、叶德才、王雯艳	600.00	2025-8-26	2026-8-26	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,900.00	2025-9-15	2026-9-15	否
德才股份、叶德才、王雯艳	10,000.00	2025-9-23	2026-3-23	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-9-23	2026-6-24	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-9-26	2026-6-24	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,000.00	2025-10-24	2026-10-24	否
德才股份、叶德才、王雯艳	500.00	2025-11-14	2026-5-14	否
德才股份、叶德才、王雯艳	7,000.00	2025-11-26	2026-11-25	否
德才股份、叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-12-4	2026-12-3	否
德才股份、叶德才、王雯艳	2,500.00	2025-12-22	2026-4-1	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	6,400.00	2024-4-17	2025-4-17	是
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,387.90	2024-5-22	2025-5-22	是
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,000.00	2024-8-13	2025-8-12	是
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,900.00	2024-9-3	2025-9-2	是
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	10,000.00	2025-2-13	2025-8-13	是
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	5,600.00	2025-3-11	2025-9-11	是
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	4,600.00	2025-7-2	2026-1-2	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,000.00	2025-8-22	2026-8-20	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	10,000.00	2025-9-2	2026-3-2	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	2,900.00	2025-9-11	2026-9-4	否
德才股份、中和、叶德才、王雯艳	5,600.00	2025-9-16	2026-3-16	否
德才股份、中建联合	1.96	2025-3-27	2025-9-27	是



德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	580.00	2024-7-25	2025-1-25	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	980.00	2024-9-24	2025-9-24	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-10-15	2025-10-15	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-10-23	2025-10-22	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	770.00	2024-11-8	2026-11-7	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2024-11-21	2025-11-19	是
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-12-2	2026-11-27	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	29.00	2025-2-14	2026-2-14	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	29.00	2025-2-14	2026-8-14	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	522.00	2025-2-14	2027-2-13	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	1,762.00	2025-4-2	2026-1-1	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	170.00	2025-4-25	2026-4-24	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	400.00	2025-5-14	2026-5-13	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	198.00	2025-7-10	2026-6-26	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	112.00	2025-7-30	2026-6-26	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	20.00	2025-8-18	2026-6-26	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	347.00	2025-9-25	2026-6-23	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	600.00	2025-10-22	2026-6-23	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	153.00	2025-11-11	2026-6-26	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	339.00	2025-11-13	2026-6-26	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	46.85	2025-11-28	2026-5-27	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	46.85	2025-11-28	2026-11-27	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	843.30	2025-11-28	2027-11-26	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	65.00	2025-12-3	2026-1-1	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	65.00	2025-12-3	2026-12-1	否
德才股份、中建联合、叶德才、王雯艳	1,170.00	2025-12-3	2027-11-30	否
叶德才	6,000.00	2024-07-15	2025-01-15	是
叶德才	2,561.91	2024-08-16	2025-02-16	是
叶德才	2,700.00	2024-2-29	2025-02-28	是
叶德才	5,000.00	2024-6-4	2025-4-27	是
叶德才	2,300.00	2024-11-15	2025-11-15	是
叶德才	3,000.00	2024-12-2	2025-12-2	是
叶德才	3,000.00	2024-12-6	2025-12-6	是
叶德才	5,000.00	2025-1-17	2028-1-16	否
叶德才	6,000.00	2025-1-22	2025-7-22	是
叶德才	3,150.00	2025-2-6	2028-2-5	否
叶德才	7,963.05	2025-3-25	2025-9-25	是
叶德才	3,150.00	2025-4-8	2028-4-7	否
叶德才	1,000.00	2025-6-24	2026-6-15	否

叶德才	7,000.00	2025-6-27	2025-12-27	是
叶德才	1,000.00	2025-6-27	2026-6-22	否
叶德才	6,000.00	2025-7-25	2026-1-25	否
叶德才	3,000.00	2025-9-10	2026-4-20	否
叶德才	3,000.00	2025-9-12	2026-4-30	否
叶德才	7,800.00	2025-9-26	2026-3-26	否
叶德才、王雯艳	67.34	2024-10-17	2025-04-15	是
叶德才、王雯艳	440.00	2024-10-19	2025-04-17	是
叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-10-22	2025-04-21	是
叶德才、王雯艳	343.16	2024-11-12	2025-05-12	是
叶德才、王雯艳	1,950.00	2024-12-19	2025-12-19	是
叶德才、王雯艳	215.53	2024-12-20	2025-06-20	是
叶德才、王雯艳	954.66	2024-12-25	2025-06-25	是
叶德才、王雯艳	2,622.47	2024-12-25	2025-12-25	是
叶德才、王雯艳	1,878.48	2024-12-26	2025-06-24	是
叶德才、王雯艳	6,400.00	2024-12-26	2025-06-26	是
叶德才、王雯艳	1,720.82	2024-12-26	2025-12-26	是
叶德才、王雯艳	6,000.00	2025-11-04	2026-05-04	否
叶德才、王雯艳	2,900.00	2025-12-25	2026-11-25	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-12-26	2026-10-26	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-12-26	2026-11-25	否
叶德才、王雯艳	2,000.00	2025-12-26	2026-11-26	否
叶德才、王雯艳	100.00	2025-12-27	2026-11-26	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-12-29	2026-11-27	否
叶德才、王雯艳	8,000.00	2024-6-5	2025-6-5	是
叶德才、王雯艳	3,400.00	2024-7-18	2025-7-16	是
叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-10-31	2025-10-31	是
叶德才、王雯艳	152.53	2025-1-15	2025-7-15	是
叶德才、王雯艳	1,387.70	2025-1-16	2025-7-16	是
叶德才、王雯艳	592.44	2025-2-28	2025-08-28	是
叶德才、王雯艳	3,000.00	2025-3-5	2025-12-18	是
叶德才、王雯艳	6,465.85	2025-3-7	2025-09-07	是
叶德才、王雯艳	530.90	2025-5-13	2025-11-13	是
叶德才、王雯艳	2,600.00	2025-5-30	2026-5-29	否
叶德才、王雯艳	11,092.74	2025-6-5	2026-6-3	否
叶德才、王雯艳	600.00	2025-7-18	2026-1-18	否
叶德才、王雯艳	533.73	2025-8-15	2026-2-15	否
叶德才、王雯艳	533.73	2025-8-21	2026-2-21	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-9-26	2026-3-26	否

叶德才、王雯艳	4,000.00	2025-9-26	2026-9-26	否
叶德才、王雯艳	5,000.00	2025-12-18	2026-12-18	否
叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-12-25	2026-12-25	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-10-15	2025-04-15	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,200.00	2024-10-29	2025-04-29	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-12-08	2026-12-08	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,000.00	2025-12-16	2026-12-16	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	600.00	2025-12-24	2026-12-24	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,600.00	2024-5-22	2025-5-22	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	500.00	2024-12-26	2025-12-17	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,500.00	2025-1-17	2026-1-16	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	500.00	2025-3-26	2026-3-25	否
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	5,000.00	2025-4-17	2025-10-17	是
中建联合、德才高科、叶德才、王雯艳	2,200.00	2025-5-23	2025-11-23	是
中建联合、叶德才	600.00	2024-03-26	2025-03-26	是
中建联合、叶德才	3,000.00	2024-07-11	2025-01-11	是
中建联合、叶德才	3,311.53	2024-08-13	2025-02-13	是
中建联合、叶德才	2,600.00	2024-08-30	2025-02-28	是
中建联合、叶德才	5,000.00	2024-09-20	2025-03-20	是
中建联合、叶德才	134.52	2024-2-2	2025-2-1	是
中建联合、叶德才	4,000.00	2024-3-26	2025-3-25	是
中建联合、叶德才	762.00	2024-4-15	2025-4-14	是
中建联合、叶德才	5,000.00	2024-5-23	2025-5-22	是
中建联合、叶德才	400.00	2024-5-24	2025-5-23	是
中建联合、叶德才	11,356.07	2025-1-21	2028-1-20	否
中建联合、叶德才	6,600.00	2025-2-26	2028-2-25	否
中建联合、叶德才	5,000.00	2025-3-14	2028-3-13	否
中建联合、叶德才	2,043.93	2025-3-18	2028-3-17	否
中建联合、叶德才	1,567.27	2025-03-19	2026-03-19	否
中建联合、叶德才	1,736.33	2025-03-28	2026-03-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	95.91	2024-01-17	2025-01-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	88.62	2024-02-05	2025-02-04	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.00	2024-02-28	2025-02-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	203.83	2024-03-14	2025-03-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	18.20	2024-04-22	2025-01-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.00	2024-05-06	2025-02-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	110.60	2024-05-20	2025-02-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	60.40	2024-05-21	2025-02-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2.00	2024-05-24	2025-02-21	是

中建联合、叶德才、王雯艳	297.26	2024-05-27	2025-02-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	73.59	2024-05-30	2025-05-30	是
中建联合、叶德才、王雯艳	51.45	2024-05-31	2025-02-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	13.85	2024-06-06	2025-06-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	10.00	2024-06-07	2025-03-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.00	2024-06-12	2025-03-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	179.15	2024-06-15	2025-06-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	32.14	2024-06-17	2025-03-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	21.48	2024-06-18	2025-03-18	是
中建联合、叶德才、王雯艳	183.29	2024-06-19	2025-03-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.95	2024-06-28	2025-03-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	45.81	2024-07-02	2025-04-02	是
中建联合、叶德才、王雯艳	494.52	2024-07-12	2025-07-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	154.64	2024-07-15	2025-04-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	234.29	2024-07-17	2025-04-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	325.96	2024-07-19	2025-04-18	是
中建联合、叶德才、王雯艳	34.12	2024-07-30	2025-04-30	是
中建联合、叶德才、王雯艳	24.28	2024-08-06	2025-05-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	13.92	2024-08-08	2025-05-08	是
中建联合、叶德才、王雯艳	11.65	2024-08-09	2025-05-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	21.47	2024-08-10	2025-05-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	22.62	2024-08-12	2025-05-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	71.99	2024-08-13	2025-05-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	60.00	2024-08-14	2025-05-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	25.12	2024-08-16	2025-05-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	150.74	2024-08-21	2025-05-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	7.79	2024-08-21	2025-05-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	14.28	2024-08-21	2025-08-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	74.32	2024-08-22	2025-05-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6.49	2024-08-23	2025-05-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	253.33	2024-08-27	2025-05-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	11.08	2024-08-27	2025-05-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	74.07	2024-08-28	2025-05-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	96.62	2024-08-29	2025-05-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	36.72	2024-09-07	2025-06-06	是
中建联合、叶德才、王雯艳	115.41	2024-09-10	2025-06-09	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,300.00	2024-09-11	2025-03-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-09-12	2025-03-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	20.00	2024-09-12	2025-06-11	是

中建联合、叶德才、王雯艳	250.84	2024-09-12	2025-06-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	23.92	2024-09-13	2025-06-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	126.33	2024-09-13	2025-06-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	18.91	2024-09-13	2025-09-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	193.81	2024-09-14	2025-03-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.14	2024-09-14	2025-06-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	160.00	2024-09-18	2025-09-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	359.91	2024-09-21	2025-06-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	108.79	2024-09-23	2025-06-13	是
中建联合、叶德才、王雯艳	21.35	2024-09-23	2025-06-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	251.09	2024-09-23	2025-09-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	39.66	2024-09-24	2025-06-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	293.83	2024-09-25	2025-06-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	82.30	2024-09-27	2025-06-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	142.55	2024-09-27	2025-06-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6.65	2024-09-27	2025-06-27	是
中建联合、叶德才、王雯艳	250.00	2024-09-27	2025-09-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	171.72	2024-09-28	2025-06-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	28.64	2024-09-29	2025-06-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.49	2024-09-30	2025-06-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	4.86	2024-09-30	2025-06-30	是
中建联合、叶德才、王雯艳	14.43	2024-10-08	2025-07-08	是
中建联合、叶德才、王雯艳	80.00	2024-10-12	2025-07-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	82.59	2024-10-15	2025-07-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	74.68	2024-10-16	2025-07-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	147.14	2024-10-16	2025-10-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	7.96	2024-10-17	2025-07-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	25.70	2024-10-17	2025-07-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	64.60	2024-10-18	2025-07-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	19.35	2024-10-19	2025-07-18	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-10-21	2025-04-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	27.52	2024-10-21	2025-07-18	是
中建联合、叶德才、王雯艳	4.00	2024-10-22	2025-07-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	150.00	2024-10-25	2025-10-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.57	2024-10-26	2025-07-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	51.32	2024-11-01	2025-04-30	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,500.00	2024-11-04	2025-11-03	是
中建联合、叶德才、王雯艳	53.23	2024-11-06	2025-11-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	30.00	2024-11-07	2025-05-07	是

中建联合、叶德才、王雯艳	63.08	2024-11-08	2025-08-07	是
中建联合、叶德才、王雯艳	71.09	2024-11-11	2025-08-04	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.69	2024-11-11	2025-08-08	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1.65	2024-11-12	2025-08-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,600.00	2024-11-12	2025-11-11	是
中建联合、叶德才、王雯艳	108.82	2024-11-12	2025-11-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2024-11-13	2025-11-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.66	2024-11-15	2025-08-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	152.48	2024-11-15	2025-11-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	39.76	2024-11-18	2025-08-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	35.53	2024-11-18	2025-11-18	是
中建联合、叶德才、王雯艳	120.00	2024-11-21	2025-11-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	9.27	2024-11-26	2025-08-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.61	2024-11-27	2025-08-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	3.85	2024-12-03	2025-08-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	50.00	2024-12-09	2025-09-04	是
中建联合、叶德才、王雯艳	330.00	2024-12-09	2025-12-08	是
中建联合、叶德才、王雯艳	7.88	2024-12-10	2025-09-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	980.00	2024-12-10	2025-12-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	37.36	2024-12-11	2025-09-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	155.79	2024-12-11	2025-12-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	41.64	2024-12-17	2025-09-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	44.15	2024-12-19	2025-09-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.96	2024-12-19	2025-09-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	69.00	2024-12-20	2025-09-16	是
中建联合、叶德才、王雯艳	147.77	2024-12-20	2025-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	8.44	2024-12-21	2025-09-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	124.29	2024-12-24	2025-09-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	966.14	2024-12-24	2025-12-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.61	2024-12-26	2025-09-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,935.42	2024-12-26	2025-11-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	63.41	2024-12-27	2025-09-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,214.12	2024-12-27	2025-11-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	213.61	2024-12-27	2025-12-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5.00	2024-12-28	2025-09-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	510.00	2025-01-09	2025-07-08	是
中建联合、叶德才、王雯艳	500.00	2025-01-10	2026-01-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	41.64	2025-01-18	2025-10-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	237.29	2025-01-20	2025-10-17	是

中建联合、叶德才、王雯艳	431.00	2025-01-20	2025-10-31	是
中建联合、叶德才、王雯艳	28.88	2025-01-21	2025-10-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	458.00	2025-01-21	2025-10-31	是
中建联合、叶德才、王雯艳	44.73	2025-01-22	2025-10-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	246.90	2025-01-24	2025-10-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.80	2025-01-25	2025-10-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	30.53	2025-01-25	2025-10-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	530.90	2025-01-26	2025-10-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	58.62	2025-01-27	2025-10-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	150.00	2025-02-08	2025-11-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	11.23	2025-02-19	2025-11-14	是
中建联合、叶德才、王雯艳	209.85	2025-02-20	2025-11-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	12.08	2025-02-21	2025-11-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	179.87	2025-02-21	2025-11-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	17.03	2025-02-24	2025-11-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	28.00	2025-02-25	2025-11-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	317.00	2025-02-26	2025-11-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	176.92	2025-03-03	2025-11-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	80.30	2025-03-04	2025-11-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	10.00	2025-03-05	2025-11-28	是
中建联合、叶德才、王雯艳	164.80	2025-03-06	2025-12-01	是
中建联合、叶德才、王雯艳	97.23	2025-03-07	2025-12-02	是
中建联合、叶德才、王雯艳	48.20	2025-03-12	2025-12-05	是
中建联合、叶德才、王雯艳	193.11	2025-03-13	2025-12-08	是
中建联合、叶德才、王雯艳	226.99	2025-03-14	2025-12-09	是
中建联合、叶德才、王雯艳	64.00	2025-03-15	2025-12-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	40.52	2025-03-18	2025-12-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	22.05	2025-03-19	2025-12-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	7.75	2025-03-20	2025-12-15	是
中建联合、叶德才、王雯艳	21.27	2025-03-24	2025-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	18.84	2025-03-26	2025-12-19	是
中建联合、叶德才、王雯艳	17.35	2025-04-03	2025-12-29	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-04-14	2026-01-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	395.49	2025-04-15	2026-01-09	否
中建联合、叶德才、王雯艳	18.84	2025-04-15	2026-01-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	450.07	2025-04-16	2026-01-09	否
中建联合、叶德才、王雯艳	132.20	2025-04-18	2026-01-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	151.98	2025-04-21	2026-01-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	39.22	2025-04-22	2026-01-16	否



中建联合、叶德才、王雯艳	43.83	2025-04-24	2026-01-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	30.71	2025-04-24	2026-01-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	31.79	2025-04-24	2026-01-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	149.75	2025-04-26	2026-01-21	否
中建联合、叶德才、王雯艳	80.23	2025-04-27	2026-01-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	18.07	2025-04-28	2026-01-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	212.31	2025-04-29	2026-01-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	939.50	2025-05-07	2026-02-05	否
中建联合、叶德才、王雯艳	298.19	2025-05-08	2026-02-02	否
中建联合、叶德才、王雯艳	22.27	2025-05-09	2026-02-03	否
中建联合、叶德才、王雯艳	315.38	2025-05-12	2026-02-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	38.67	2025-05-13	2026-02-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	197.69	2025-05-14	2026-02-06	否
中建联合、叶德才、王雯艳	104.00	2025-05-14	2026-02-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	171.62	2025-05-19	2026-02-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	197.29	2025-05-21	2026-02-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	433.43	2025-05-23	2026-02-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	8.53	2025-05-23	2026-02-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.04	2025-05-24	2026-02-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	40.10	2025-05-28	2026-02-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	91.07	2025-05-29	2026-02-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	14.86	2025-05-30	2026-02-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	746.24	2025-05-30	2026-03-09	否
中建联合、叶德才、王雯艳	84.00	2025-06-04	2026-02-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	182.72	2025-06-04	2026-03-03	否
中建联合、叶德才、王雯艳	166.86	2025-06-05	2026-03-02	否
中建联合、叶德才、王雯艳	339.47	2025-06-05	2026-03-03	否
中建联合、叶德才、王雯艳	13.21	2025-06-06	2026-03-03	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.17	2025-06-07	2026-03-04	否
中建联合、叶德才、王雯艳	253.74	2025-06-11	2026-03-09	否
中建联合、叶德才、王雯艳	64.35	2025-06-13	2026-03-12	否
中建联合、叶德才、王雯艳	107.71	2025-06-16	2026-03-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	91.35	2025-06-18	2026-03-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	311.09	2025-06-19	2026-03-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	4.64	2025-06-19	2026-03-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	253.14	2025-06-20	2026-03-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	47.07	2025-06-27	2026-03-24	否
中建联合、叶德才、王雯艳	38.00	2025-07-09	2026-04-03	否
中建联合、叶德才、王雯艳	92.15	2025-07-10	2026-04-06	否

中建联合、叶德才、王雯艳	210.26	2025-07-11	2026-04-07	否
中建联合、叶德才、王雯艳	56.17	2025-07-14	2026-04-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	12.15	2025-07-15	2026-04-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	23.95	2025-07-16	2026-04-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.00	2025-07-18	2026-01-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	52.16	2025-07-18	2026-04-14	否
中建联合、叶德才、王雯艳	678.00	2025-08-16	2026-05-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	370.00	2025-08-18	2026-05-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	300.00	2025-09-15	2026-06-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	566.00	2025-09-16	2026-06-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	45.86	2025-09-28	2026-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	81.43	2025-09-29	2026-06-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	31.91	2025-09-29	2026-06-29	否
中建联合、叶德才、王雯艳	38.84	2025-10-10	2026-07-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	28.07	2025-10-11	2026-07-08	否
中建联合、叶德才、王雯艳	12.79	2025-10-11	2026-07-10	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,500.00	2025-11-04	2026-10-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	94.96	2025-11-12	2026-08-07	否
中建联合、叶德才、王雯艳	26.17	2025-11-13	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	158.67	2025-11-14	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	8.00	2025-11-15	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	2.58	2025-11-17	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,007.48	2025-11-18	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	158.77	2025-11-19	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	458.11	2025-11-21	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.97	2025-11-22	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	323.90	2025-11-24	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	2.03	2025-11-26	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	2,000.00	2025-11-26	2026-08-24	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-11-27	2026-08-24	否
中建联合、叶德才、王雯艳	10.77	2025-11-28	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	100.00	2025-11-28	2026-08-24	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.97	2025-12-06	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	30.46	2025-12-09	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	519.32	2025-12-10	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	321.36	2025-12-11	2026-06-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	900.00	2025-12-22	2026-09-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	960.00	2025-12-23	2026-12-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-12-24	2026-12-24	否

中建联合、叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-12-26	2026-12-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-4-26	2025-4-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-5-24	2025-5-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	3,000.00	2024-7-25	2025-7-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2024-10-21	2025-10-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	13.28	2024-12-10	2025-9-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	61.89	2025-1-4	2025-9-30	是
中建联合、叶德才、王雯艳	102.97	2025-1-4	2025-12-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	94.89	2025-1-4	2026-1-2	否
中建联合、叶德才、王雯艳	2,000.00	2025-1-8	2025-12-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2025-1-17	2025-1-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	153.92	2025-1-22	2025-10-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	10.00	2025-1-22	2026-1-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	99.49	2025-1-26	2025-10-23	是
中建联合、叶德才、王雯艳	283.19	2025-1-27	2025-10-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6,000.00	2025-2-13	2025-8-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	22.21	2025-2-21	2025-11-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2,000.00	2025-2-24	2025-9-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	106.07	2025-2-24	2025-11-21	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2,000.00	2025-2-28	2025-12-31	是
中建联合、叶德才、王雯艳	8,000.00	2025-3-10	2025-09-10	是
中建联合、叶德才、王雯艳	6,000.00	2025-3-17	2025-09-17	是
中建联合、叶德才、王雯艳	4,000.00	2025-3-24	2025-09-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	2,000.00	2025-3-24	2025-9-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	7,600.00	2025-3-26	2025-9-26	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2025-6-12	2025-12-12	是
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2025-6-20	2025-12-20	是
中建联合、叶德才、王雯艳	1,991.98	2025-6-21	2026-6-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	498.24	2025-6-24	2025-12-24	是
中建联合、叶德才、王雯艳	490.33	2025-6-24	2026-6-24	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1,934.23	2025-6-25	2025-12-22	是
中建联合、叶德才、王雯艳	24.26	2025-6-25	2026-3-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	955.23	2025-6-28	2025-12-25	是
中建联合、叶德才、王雯艳	32.09	2025-6-28	2026-3-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	511.76	2025-6-30	2026-3-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	8,000.00	2025-7-3	2026-1-3	否
中建联合、叶德才、王雯艳	242.97	2025-7-19	2026-1-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	255.54	2025-7-19	2026-7-17	否
中建联合、叶德才、王雯艳	27.49	2025-7-28	2026-4-24	否

中建联合、叶德才、王雯艳	19.09	2025-8-5	2026-1-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	126.96	2025-8-11	2026-5-8	否
中建联合、叶德才、王雯艳	114.48	2025-8-13	2026-5-8	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.75	2025-8-14	2026-5-11	否
中建联合、叶德才、王雯艳	19.81	2025-8-16	2026-5-13	否
中建联合、叶德才、王雯艳	64.80	2025-8-18	2026-5-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	7,000.00	2025-8-19	2026-2-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	22.75	2025-8-19	2026-5-8	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.23	2025-8-19	2026-5-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	71.06	2025-8-20	2026-5-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	88.40	2025-8-21	2026-5-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5.19	2025-8-22	2026-5-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	82.03	2025-8-23	2026-5-20	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.34	2025-8-23	2026-5-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	37.89	2025-8-25	2026-5-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	96.95	2025-8-27	2026-5-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	269.14	2025-8-28	2026-5-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	52.25	2025-8-29	2026-5-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	49.14	2025-8-30	2026-5-27	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6,000.00	2025-9-4	2026-3-4	否
中建联合、叶德才、王雯艳	66.96	2025-9-4	2026-6-1	否
中建联合、叶德才、王雯艳	36.36	2025-9-5	2026-6-2	否
中建联合、叶德才、王雯艳	7.79	2025-9-6	2026-6-3	否
中建联合、叶德才、王雯艳	60.97	2025-9-6	2026-6-5	否
中建联合、叶德才、王雯艳	60.00	2025-9-8	2026-6-8	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3,000.00	2025-9-9	2026-3-2	否
中建联合、叶德才、王雯艳	87.80	2025-9-9	2026-6-5	否
中建联合、叶德才、王雯艳	10,000.00	2025-9-16	2026-3-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.00	2025-9-18	2026-5-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	23.00	2025-9-18	2026-6-15	否
中建联合、叶德才、王雯艳	132.03	2025-9-19	2026-6-16	否
中建联合、叶德才、王雯艳	10.19	2025-9-22	2026-6-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6,000.00	2025-9-23	2026-3-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	168.59	2025-9-23	2026-6-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	133.61	2025-9-24	2026-6-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	160.77	2025-9-25	2026-6-22	否
中建联合、叶德才、王雯艳	11,600.00	2025-9-26	2026-3-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	7.00	2025-9-26	2026-6-23	否
中建联合、叶德才、王雯艳	113.77	2025-9-27	2026-6-26	否

中建联合、叶德才、王雯艳	4,000.00	2025-9-28	2026-3-28	否
中建联合、叶德才、王雯艳	10.40	2025-9-28	2026-6-25	否
中建联合、叶德才、王雯艳	15.20	2025-9-30	2026-6-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	21.44	2025-9-30	2026-6-30	否
中建联合、叶德才、王雯艳	1.63	2025-10-11	2026-7-8	否
中建联合、叶德才、王雯艳	5,000.00	2025-11-5	2026-6-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	20.00	2025-11-10	2026-8-7	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3,000.00	2025-11-11	2026-6-26	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.00	2025-12-16	2026-5-18	否
中建联合、叶德才、王雯艳	4.00	2025-12-16	2026-6-19	否
中建联合、叶德才、王雯艳	3,000.00	2025-12-22	2026-4-1	否
中建联合、叶德才、王雯艳	273.34	2025-12-23	2026-4-1	否
中建联合、叶德才、王雯艳	6.79	2025-12-25	2026-4-1	否
中建联合、叶德才、王雯艳	4,000.00	2025-12-31	2026-12-30	否
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	4,745.76	2024-07-24	2025-01-24	是
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	8,000.00	2024-08-07	2025-02-07	是
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	8,134.93	2024-09-05	2025-03-05	是
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	7,600.00	2024-09-26	2025-03-26	是
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	6,000.00	2024-11-05	2025-05-05	是
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	4,000.00	2024-8-21	2025-8-20	是
中建联合、中和、叶德才、王雯艳	4,000.00	2025-9-2	2026-8-25	否

上述关联担保中，不包括集团内公司互相担保部分，其中，德才股份为集团内公司担保总金额为 34,337.58 万元，已归还 23,994.04 万元，尚余 10,343.54 万元担保事项未完成；集团内公司为德才股份担保总金额为 71,963.83 万元，已归还 36,468.99 万元，尚余 35,494.84 万元担保事项未完成；集团内公司为集团内其他公司担保总金额为 1,137.95 万元，已归还 649.60 万元，尚余 488.35 万元担保事项未完成。

6、关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	比例(%)	金额	比例（%）
应收账款	青岛城投新城开发建设有限公司	122,012,436.47	2.28	20,567,722.29	0.40
应收账款	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	16,483,245.97	0.31	33,594,520.03	0.65
应收账款	青岛城投环境资源有限公司	937,480.00	0.02	10,875,661.05	0.21
应收账款	青岛鸿城置业有限公司	9,822,926.21	0.18	28,071,921.04	0.54
应收账款	青岛城投丰汇置业有限公司	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00

应收账款	青岛城投高新投资控股有限公司	19,293.00	0.00	19,293.00	0.00
应收账款	青岛城投充电网科技发展有限公司	22,756.10	0.00		
应收账款	青岛城乡社区建设投资集团有限公司	2,505.39	0.00	2,505.39	0.00
应收账款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	391,277.07	0.01	9,550,721.26	0.19
应收账款	青岛城投路桥投资发展有限公司	15,962,151.49	0.30	14,720,000.00	0.29
应收账款	山东港口阳光慧采服务有限公司	1,010,968.15	0.02	1,408,039.62	0.03
应收账款	山东港口产城融合发展日照有限公司	8,199,955.86	0.15	9,327,874.16	0.18
应收账款	荣成市久泰旅游开发有限公司	895,386.07	0.02	895,386.07	0.02
应收账款	青岛卓城置业有限公司			972,746.98	0.02
应收账款	青岛人才集团有限公司	46,000.00	0.00	46,000.00	0.00
应收账款	青岛国际机场集团有限公司	11,592,949.43	0.22	17,261,446.99	0.33
应收账款	青岛少城置业有限公司	3,915,182.79	0.07	3,519,689.09	0.07
应收账款	青岛城和置业有限公司	1,070,054.99	0.02	1,070,994.72	0.02
应收账款	青岛海轩国际人才科技园有限公司	1,101,086.60	0.02	943,559.20	0.02
应收账款	青岛环海湾开发建设有限公司		0.00	164,798.00	0.00
应收账款	山东港湾建设集团有限公司	7,509,127.31	0.14	11,089,127.31	0.21
应收账款	红塔创新投资股份有限公司			200,000.00	0.00
应收账款	青岛世园城茂置业有限公司	6,993,449.75	0.13	11,812,102.17	0.23
合同负债	青岛城和置业有限公司	2,326.35	0.00	395,055.19	0.23
合同负债	青岛官路水库开发建设有限公司	208,467.30	0.17		
其他应收款	青岛城投姜山产业新城投资有限公司	23,250,000.00	11.85	31,000,000.00	20.50
其他应收款	青岛高速集团有限公司	100,000.00	0.05	100,000.00	0.07
其他应收款	青岛鸿城置业有限公司			12,826.52	0.01
应付账款	银河城泰（山东）科技有限公司	474,485.71	0.01	474,485.71	0.01
应付账款	青岛少城置业有限公司			145,548.39	0.00

7、关联方保理业务

本期公司全资子公司青岛中建联合集团有限公司与青岛城投金控商业保理有限公司（以下简称“青岛城投保理”）签订了《应收账款转让协议》，本合同约定中建联合作为卖方以其与青岛城投新城开发建设有限公司之间形成的应收账款，向青岛城投保理申请办理保理业务，具体明细如下表所示：

申请人	中建联合
保理公司	青岛城投保理
保理融资金额（万元）	1,541.47
贷款期限（天）	180
融资利率（年）	10.00%

附注十三、股份支付

1、各项权益工具

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
本公司的董事、高级管理人员及核心骨干员工	4,200,000.00	28,098,000.00						
合计	**4,200,000.00**	**28,098,000.00**						

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司限制性股票公允价值采用授予日公司股票收盘价扣除授予价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	报告期内业绩考核条件的完成情况
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,814,350.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,814,350.00

3、本期股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
本公司的董事、高级管理人员及核心骨干员工	9,814,350.00	
合计	**9,814,350.00**	

附注十四、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

附注十五、承诺事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

附注十六、资产负债表日后事项

本公司 2026 年 4 月 29 日召开的董事会会议表决通过了公司 2025 年度利润分配预案：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.51 元(含税)。公司总股本为 140,000,000 股，扣除回购专用证券账户中的股份数量 1,892,224 股为计算基数进行测算，本次利润分配可享受现金红利的股数为 138,107,776 股，以此计算合计拟派发现金红利 7,043,496.58 元(含税)。公司本次现金分红比例占本年度归属于上市公司股东净利润的 10.07%。

附注十七、其他重要事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十八、母公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合并内往来	1,004,903,676.87	1,024,981,267.05
1 年以内	684,724,053.69	780,283,360.71
1-2 年	431,468,945.49	392,307,543.11
2-3 年	270,870,557.98	365,215,237.46
3-4 年	274,720,290.72	312,152,743.49
4-5 年	205,850,714.42	96,522,574.53
5 年以上	135,106,856.20	113,021,847.96
小　计	**3,007,645,095.37**	**3,084,484,574.31**
减：坏账准备	671,336,486.50	649,623,232.09
合　计	**2,336,308,608.87**	**2,434,861,342.22**

1.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	212,525,099.80	7.07	212,525,099.80	100.00	
其中：					
单项评估风险	212,525,099.80	7.07	212,525,099.80	100.00	
按组合计提坏账准备	2,795,119,995.57	92.93	458,811,386.70	16.41	2,336,308,608.87

其中：					
关联方组合	1,004,903,676.87	33.41			1,004,903,676.87
信用风险组合	1,790,216,318.70	59.52	458,811,386.70	25.63	1,331,404,932.00
合　　计	**3,007,645,095.37**	**100.00**	**671,336,486.50**	**22.32**	**2,336,308,608.87**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	224,113,600.21	7.27	224,113,600.21	100.00	-
其中：					
单项评估风险	224,113,600.21	7.27	224,113,600.21	100.00	-
按组合计提坏账准备	2,860,370,974.10	92.73	425,509,631.88	14.88	2,434,861,342.22
其中：					
关联方组合	1,024,981,267.05	33.23			1,024,981,267.05
信用风险组合	1,835,389,707.05	59.50	425,509,631.88	23.18	1,409,880,075.17
合　　计	**3,084,484,574.31**	**100.00**	**649,623,232.09**	**21.06**	**2,434,861,342.22**

按单项计提坏账准备

名　　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
客户 A	7,921,375.20	7,921,375.20	100.00	本公司结合款项预计可收回情况，对其计提信用损失准备。
客户 B	1,730,546.37	1,730,546.37	100.00	
客户 C	14,978,768.90	14,978,768.90	100.00	
客户 D	14,073,563.07	14,073,563.07	100.00	
客户 E	7,019,012.64	7,019,012.64	100.00	
客户 F	32,647,343.52	32,647,343.52	100.00	
客户 G	1,978,692.17	1,978,692.17	100.00	
客户 H	6,620,283.10	6,620,283.10	100.00	
客户 I	1,563,343.60	1,563,343.60	100.00	

客户 J	2,004,283.05	2,004,283.05	100.00	
客户 K	29,318,086.61	29,318,086.61	100.00	
客户 L	1,134,937.38	1,134,937.38	100.00	
客户 M	14,568,133.39	14,568,133.39	100.00	
客户 N	4,387,784.84	4,387,784.84	100.00	
客户 O	36,641,143.32	36,641,143.32	100.00	
客户 P	1,111,710.89	1,111,710.89	100.00	
客户 Q	1,129,973.00	1,129,973.00	100.00	
客户 R	11,270,067.74	11,270,067.74	100.00	
客户 S	4,104,559.23	4,104,559.23	100.00	
客户 T	1,290,082.34	1,290,082.34	100.00	
客户 U	3,593,028.39	3,593,028.39	100.00	
客户 V	5,877,844.12	5,877,844.12	100.00	
客户 W	3,689,327.13	3,689,327.13	100.00	
客户 X	1,267,541.88	1,267,541.88	100.00	
其他零星	2,603,667.92	2,603,667.92	100.00	
合　　计	**212,525,099.80**	**212,525,099.80**	**100.00**	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,004,903,676.87		
信用风险组合	1,790,216,318.70	458,811,386.70	25.63
合　　计	**2,795,119,995.57**	**458,811,386.70**	**16.41**

（续上表）

名　　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,024,981,267.05		

信用风险组合	1,835,389,707.05	425,509,631.88	23.18
合　　计	**2,860,370,974.10**	**425,509,631.88**	**14.98**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	679,792,818.72	33,989,640.94	5.00
1-2年	411,709,973.33	41,170,997.33	10.00
2-3年	248,838,483.55	74,651,545.07	30.00
3-4年	226,053,513.58	113,026,756.79	50.00
4-5年	139,245,414.73	111,396,331.78	80.00
5年以上	84,576,114.79	84,576,114.79	100.00
合　　计	**1,790,216,318.70**	**458,811,386.70**	**25.63**

（续上表）

账　　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	760,164,495.62	38,008,224.78	5.00
1-2年	370,275,468.68	37,027,546.87	10.00
2-3年	315,499,127.94	94,649,738.38	30.00
3-4年	236,328,078.62	118,164,039.31	50.00
4-5年	77,312,268.25	61,849,814.60	80.00
5年以上	75,810,267.94	75,810,267.94	100.00
合　　计	**1,835,389,707.05**	**425,509,631.88**	**23.18**

1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销转回	转销	
按单项计提坏账准备	224,113,600.21		11,588,500.41			212,525,099.80
按组合计提坏账准备	425,509,631.88	31,243,669.90		2,257,303.86	199,218.94	458,811,386.70
合　　计	**649,623,232.09**	**31,243,669.90**	**11,588,500.41**	**2,257,303.86**	**199,218.94**	**671,336,486.50**

1.4 本期实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 A	工程款	199,218.94	无法收回	否
合　计		**199,218.94**		

1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	坏账准备
第一名	62,248,575.70	27,909,429.86	90,158,005.56	2.55	4,507,900.28
第二名	29,816,903.87	43,049,944.93	72,866,848.80	2.06	4,242,332.65
第三名	50,890,333.89		50,890,333.89	1.44	3,789,881.06
第四名	676,900.00	46,675,478.90	47,352,378.90	1.34	2,367,618.95
第五名	26,045,337.53	17,596,247.28	43,641,584.81	1.23	2,182,079.24
合　计	**169,678,050.99**	**135,231,100.97**	**304,909,151.96**	**8.62**	**17,089,812.18**

1.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

1.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

1.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

1.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2.其他应收款

2.1 总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	424,273,760.72	397,679,443.97
合　　计	**424,273,760.72**	**397,679,443.97**

2.2 其他应收款

2.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合并内往来	365,968,693.15	85.05	339,388,591.77	84.17
1年以内	20,991,203.21	4.88	14,599,612.57	3.62
1-2年	3,734,031.21	0.87	33,685,950.66	8.35
2-3年	25,354,179.81	5.89	1,304,791.61	0.32
3-4年	1,135,510.06	0.26	2,791,089.14	0.69
4-5年	2,638,162.06	0.61	3,523,878.90	0.87
5年以上	10,497,140.66	2.44	7,910,997.76	1.98
合　　计	**430,318,920.16**	**100.00**	**403,204,912.41**	**100.00**

2.2.2 按款项性质分类情况

类　　别	期末余额	期初余额
关联方往来	365,968,693.15	339,388,591.77
备用金	12,179,131.97	9,418,412.14
单位往来款项	10,557,181.58	4,300,589.47
保证金及押金	41,613,913.46	50,097,319.03
合　　计	**430,318,920.16**	**403,204,912.41**

2.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合　　计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日			**5,525,468.44**	**5,525,468.44**
本期计提			519,691.00	519,691.00
本期转回				
本期转销				
2025年12月31日			**6,045,159.44**	**6,045,159.44**

2.2.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	5,525,468.44	519,691.00				6,045,159.44
合　　计	**5,525,468.44**	**519,691.00**				**6,045,159.44**

2.2.5 本期无实际核销的其他应收款。

2.2.6 公司报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

2.2.7 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注十二.6—关联方应收应付款项余额。

2.2.8 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛城投姜山产业新城投资有限公司	保证金及押金	23,250,000.00	2-3 年	5.40	
青岛泽汇通建筑工程有限公司	单位往来款项	2,000,000.00	1 年以内	0.46	
胶州市人民法院	保证金及押金	1,276,903.54	1 年以内 59,619 3 年以上 1,217,284.54	0.30	
泰州市第四人民医院	保证金及押金	1,000,000.00	3 年以上	0.23	1,000,000.00
烟台埃维酒店管理有限公司	保证金及押金	800,000.00	1 年以内	0.19	
合　　计		**28,326,903.54**		**6.58**	**1,000,000.00**

2.2.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3.长期股权投资

3.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
对子公司投资	937,308,452.37	930,332,869.62
对联营企业投资		
合　　计	**937,308,452.37**	**930,332,869.62**

3.2 上述对子公司的投资明细如下：

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期末余额	期初余额
青岛德才高科新材料有限公司	成本法	204,914,432.50	204,914,432.50	204,003,100.00
青岛中建联合集团有限公司	成本法	472,255,870.41	472,255,870.41	470,192,520.16
淄博德才城运投资控股有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00
山东德才建设有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
深圳德才发展集团有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	24,500,000.00
上海德才实业集团有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	14,700,000.00
德才西南发展有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	1,470,000.00
天津德才建设发展有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
德才（北京）古建筑工程有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	4,900,000.00
山东蓊泽建筑工程有限公司	成本法	3,616,785.62	3,616,785.62	3,616,785.62
山东诗允建筑工程施工有限公司	成本法	1,921,363.84	1,921,363.84	1,921,363.84
深圳德才鹏城建设有限公司	成本法			1,099,100.00
德才科创集团有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00	47,430,000.00
合计		**937,308,452.37**	**937,308,452.37**	**930,332,869.62**

（续下表）

被投资单位名称	本期增加	本期减少
青岛德才高科新材料有限公司	911,332.50	
青岛中建联合集团有限公司	2,063,350.25	
淄博德才城运投资控股有限公司	-	
山东德才建设有限公司	-	

深圳德才发展集团有限公司	25,500,000.00	
上海德才实业集团有限公司	15,300,000.00	
德才西南发展有限公司	1,530,000.00	
天津德才建设发展有限公司	-	
德才（北京）古建筑工程有限公司	5,100,000.00	
山东蓊泽建筑工程有限公司	-	
山东诗允建筑工程施工有限公司	-	
深圳德才鹏城建设有限公司		1,099,100.00
德才科创集团有限公司	5,100,000.00	47,430,000.00
合计	**55,504,682.75**	**48,529,100.00**

（续下表）

被投资单位名称	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	分配股利
青岛德才高科新材料有限公司	100.00	100.00			
青岛中建联合集团有限公司	100.00	100.00			
淄博德才城运投资控股有限公司	51.00	51.00			
山东德才建设有限公司	51.00	51.00			
深圳德才发展集团有限公司	100.00	100.00			
上海德才实业集团有限公司	100.00	100.00			
德才西南发展有限公司	100.00	100.00			
天津德才建设发展有限公司	100.00	100.00			
德才（北京）古建筑工程有限公司	49.00	49.00			
山东蓊泽建筑工程有限公司	100.00	100.00			
山东诗允建筑工程施工有限公司	100.00	100.00			
深圳德才鹏城建设有限公司	100.00	100.00			
德才科创集团有限公司	100.00	100.00			
合　计					

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入

项　　目	本期	上期
主营业务收入	1,378,289,548.55	1,572,619,983.72
其他业务收入	54,830,971.17	21,211,713.67
合　　计	**1,433,120,519.72**	**1,593,831,697.39**

4.2 营业成本

项　　目	本期	上期
主营业务成本	1,140,207,711.28	1,366,890,268.51
其他业务成本	54,838,091.38	20,046,414.32
合　　计	**1,195,045,802.66**	**1,386,936,682.83**

附注十八、补充资料

1.报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项　　目	金额	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,527,077.37	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,514,430.53	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,414,575.18	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、委托他人投资或管理资产的损益		
6、对外委托贷款取得的损益		
7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	24,773,637.08	
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应		

享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11、非货币资产交换损益		
12、债务重组损益	14,993,047.04	
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20、受托经营取得的托管费收入		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,760,628.46	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
23、所得税影响额	-10,326,192.65	
24、少数股东权益影响额	-136,001.63	
合　　计	**26,999,944.46**	

2. 报告期净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65 号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

2.1 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	4.64	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2.85	0.32	0.32

2.2 上期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	-16.89	-2.07	-2.07
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-17.70	-2.17	-2.17

（本页为财务报表附注签字页，无正文。）

德才装饰股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

2026 年 4 月 29 日

统一社会信用代码

91370100611889323

营业执照

（副 本） 1-1

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王晖

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出　资　额　壹仟陆佰肆拾伍万元整

成立日期　2013年04月23日

主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关　济南市行政审批服务局

2026 年 03 月 18 日

国家企业信用信息公示系统网址：https://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅限出具报告使用

会计师事务所

执业证书

名　　称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010001

批准执业文号：鲁财会协字〔2000〕63号

批准执业日期：2000-07-29

证书序号：0011555

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅

2019年07月03日

中华人民共和国财政部制

证书编号：370200010008
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1995 年 08 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年03月09日

年 月 日
/y /m /d

6

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 7 月 19 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

10

姓名 Full name 王晖
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970-04-07
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 370202700407493?



证书编号：370100011232
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017年05月24日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会 2024年 注册会计师 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2024年 注册会计师 年检合格专用章

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所

事务所
CPAs

注册会计师 转所专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 8月 16日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

山东省注册会计师协会 3701027511699

姓名 Full name 吕晓申
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-08-04
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
身份证号码 Identity card No. 370213199008045121X



(2)联合体成员-青岛中房建筑设计院股份有限公司

2023年审计报告

青岛中房建筑设计院股份有限公司

审计报告

和信审字（2024）第000411号

目　录	页　码
一、审计报告	1-6
二、已审财务报表及附注	
1、合并及公司资产负债表	7-10
2、合并及公司利润表	11-12
3、合并及公司现金流量表	13-14
4、合并及公司股东权益变动表	15-18
5、财务报表附注	19-113

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十九日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鲁242MOKSRL0

审 计 报 告

和信审字（2024）第000411号

青岛中房建筑设计院股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“中房设计”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中房设计2023年12月31日合并及公司的财务状况以及2023年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中房设计，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

1、事项描述

如中房设计财务报表附注三.32及附注五.34所述，中房设计主要提供的服务

属于在某一时段内履行的履约义务，于资产负债表日根据履约进度确认收入，根据履约进度确认收入涉及项目进度节点证据的支撑和管理层重要的判断与估计，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对中房设计收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价与收入确认有关的内部控制设计有效性，并测试了关键控制的运行有效性；

（2）检查收入确认的会计政策，检查并复核重大的业务合同及关键条款；

（3）针对设计业务，选取样本，检查与收入相关的合同、项目进度证据、发票、收款单据等支持性文件；

（4）选取样本，对主要客户实施函证，核实合同金额、合同条款、设计业务各阶段的完成情况、往来款项余额、交易发生额等；

（5）检查资产负债表日前后签订的合同、取得的外部支持性文件，评价收入是否确认在恰当的期间；

（6）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如中房设计财务报表附注五.3所述，截至2023年12月31日,中房设计应收账款账面余额为156,734,065.98元,坏账准备金额为15,279,257.28元，当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对中房设计应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解管理层与信用控制、款项回收和评估应收款项减值准备相关的关键

财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）评估管理层报告期坏账政策是否与上期保持一致，并核查应收款项的账龄区间的划分是否准确；

（3）获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；

（4）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

（5）调阅工商档案资料或在全国企业信用信息公示系统中查询主要客户工商信息，检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；

（6）检查报告期内的诉讼情况，了解相应的应收账款回收情况及坏账准备计提情况；

（7）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（8）执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

中房设计管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中房设计管理层（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，管理层负责评估中房设计的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中房设计的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中房设计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中房设计不能持续经营。

（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）就中房设计中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（本页为审计报告签字页，无正文。）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：王伦刚

（项目合伙人）

中国注册会计师：王伦刚 370200010018

中国注册会计师：吕晓舟

中国注册会计师：吕晓舟 370100011232

2024年4月29日

合并资产负债表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	11,377,720.15	10,524,715.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	976,875.05	823,600.86
应收账款	五、3	141,454,808.70	108,067,986.81
应收款项融资	五、5	2,243,150.00	103,237.39
预付款项	五、6	1,111,523.26	803,670.47
其他应收款	五、7	871,004.39	373,360.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、8	224,825.26	10,279,618.65
合同资产	五、4	54,356,127.75	32,816,721.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	18,921.76	4,518,078.32
流动资产合计		**212,634,956.32**	**168,310,991.16**
非流动资产：			
可供出售金融资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10		10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	1,873,278.58	1,930,821.70
固定资产	五、12	1,397,831.30	1,605,556.93
在建工程			
使用权资产	五、13	14,387,012.96	1,499,590.82
无形资产	五、14	1,821,339.36	417,701.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、15	4,884,587.15	2,510,574.91
其他非流动资产	五、16	4,443,289.00	
非流动资产合计		**28,807,338.35**	**17,964,246.31**
资产总计		**241,442,294.67**	**186,275,237.47**

法定代表人：　主管会计工作负责人：刘刚　会计机构负责人：崔琳

合并资产负债表（续）

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、18	6,008,266.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、19	24,000.00	330,077.40
应付账款	五、20	68,930,989.87	38,900,179.50
预收款项			
合同负债	五、21	1,411,645.61	2,031,713.34
应付职工薪酬	五、22	16,600,580.45	18,482,224.33
应交税费	五、23	2,523,006.99	1,635,373.40
其他应付款	五、24	7,953,544.05	64,327,867.77
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、25	912,539.90	1,499,590.82
其他流动负债	五、26	8,232,676.51	6,021,714.76
流动负债合计		**112,597,250.05**	**133,228,741.32**
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	五、27	13,556,680.45	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、28	2,158,051.94	224,938.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		**15,714,732.39**	**224,938.62**
负债合计		**128,311,982.44**	**133,453,679.94**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、29	50,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、30	30,102,432.69	65,789.44
减：库存股			
其他综合收益	五、31	363.47	9,030.12
专项储备			
盈余公积	五、32	2,344,710.42	4,102,446.55
一般风险准备			
未分配利润	五、33	30,654,610.18	45,616,095.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		**113,102,116.76**	**52,793,362.06**
少数股东权益		28,195.47	28,195.47
所有者权益（或股东权益）合计		**113,130,312.23**	**52,821,557.53**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**241,442,294.67**	**186,275,237.47**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：刘刚　　会计机构负责人：崔琳

资产负债表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		9,785,456.53	10,099,088.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		976,875.05	823,600.86
应收账款	十四、1	140,472,556.37	107,791,960.13
应收款项融资		2,243,150.00	103,237.39
预付款项		1,111,523.26	778,655.13
其他应收款	十四、2	2,203,083.10	373,360.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货		224,825.26	10,279,618.65
合同资产		53,552,620.12	32,816,721.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			4,443,289.00
流动资产合计		**210,570,089.69**	**167,509,532.20**
非流动资产：			
可供出售金融资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	373,988.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,873,278.58	1,930,821.70
固定资产		1,369,329.78	1,568,849.87
在建工程			
使用权资产		14,387,012.96	1,499,590.82
无形资产		1,821,339.36	417,701.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,884,587.15	2,453,074.91
其他非流动资产		4,443,289.00	
非流动资产合计		**29,152,825.00**	**7,870,039.25**
资产总计		**239,722,914.69**	**175,379,571.45**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		6,008,266.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		24,000.00	330,077.40
应付账款		67,873,237.41	38,284,120.42
预收款项			
合同负债		1,411,645.61	2,031,713.34
应付职工薪酬		15,941,533.52	18,449,274.80
应交税费		2,468,738.69	1,635,283.40
其他应付款		7,950,332.91	54,081,563.63
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		912,539.90	1,499,590.82
其他流动负债		8,181,923.59	6,021,714.76
流动负债合计		**110,772,218.30**	**122,333,338.57**
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		13,556,680.45	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,158,051.94	224,938.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		**15,714,732.39**	**224,938.62**
负债合计		**126,486,950.69**	**122,558,277.19**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		50,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,410,631.42	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,344,710.42	4,102,446.55
未分配利润		30,480,622.16	45,718,847.71
所有者权益（或股东权益）合计		**113,235,964.00**	**52,821,294.26**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**239,722,914.69**	**175,379,571.45**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：刘刚　　会计机构负责人：崔琳

合并利润表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		**164,824,552.42**	**142,236,505.94**
其中：营业收入	五、34	164,824,552.42	142,236,505.94
二、营业总成本		**134,589,313.75**	**116,969,899.32**
其中：营业成本	五、34	103,575,033.45	96,478,832.98
税金及附加	五、35	472,845.14	578,840.50
销售费用	五、36	7,207,371.37	5,625,279.82
管理费用	五、37	15,478,213.82	8,667,491.33
研发费用	五、38	7,408,302.95	5,338,442.40
财务费用	五、39	447,547.02	281,012.29
其中：利息费用		221,066.67	
利息收入		206,390.69	18,059.81
加：其他收益	五、40	436,139.99	639,231.10
投资收益（损失以“－”号填列）	五、41	5,182,739.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	五、42	-6,968,048.13	-6,525,872.99
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五、43	-1,128,154.12	-476,393.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**27,757,916.06**	**18,903,570.80**
加：营业外收入	五、44	10,000.92	7,547.17
减：营业外支出	五、45	30,115.32	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**27,737,801.66**	**18,911,117.97**
减：所得税费用	五、46	4,013,957.72	2,548,897.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**23,723,843.94**	**16,362,220.30**
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		**23,723,843.94**	**16,362,220.30**
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“－”号填列）		**23,723,843.94**	**16,362,220.30**
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		**-8,666.65**	**-8,180.83**
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		**-8,666.65**	**-8,180.83**
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		**-8,666.65**	**-8,180.83**
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额		-8,666.65	-8,180.83
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		**23,715,177.29**	**16,354,039.47**
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		23,715,177.29	16,354,039.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：	十四、2		
（一）基本每股收益（元/股）		0.47	0.62
（二）稀释每股收益（元/股）		0.47	0.62

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

利润表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十四、4	**162,570,178.76**	**142,236,505.94**
减：营业成本	十四、4	102,711,661.55	96,298,329.91
税金及附加		469,319.62	578,750.50
销售费用		7,207,371.37	5,625,279.82
管理费用		14,038,869.74	8,090,542.80
研发费用		7,408,302.95	5,338,442.40
财务费用		331,824.27	289,853.41
加：其他收益		436,139.99	624,605.56
投资收益（损失以“-”号填列）		5,007,898.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,337,327.53	-6,407,464.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,085,864.24	-476,393.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**27,423,676.28**	**19,756,054.62**
加：营业外收入		10,000.92	22,172.71
减：营业外支出		30,115.32	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**27,403,561.88**	**19,778,227.33**
减：所得税费用		3,956,457.72	2,578,101.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**23,447,104.16**	**17,200,125.72**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		**23,447,104.16**	**17,200,125.72**
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		**23,447,104.16**	**17,200,125.72**

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

合并现金流量表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度	项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,640,236.06	83,829,438.43	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		10,000,000.00	-
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,018,888.57	527,578.22
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金		10,668,573.76	
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
收取利息、手续费及佣金的现金				支付其他与投资活动有关的现金			
拆入资金净增加额				投资活动现金流出小计		12,687,462.33	527,578.22
回购业务资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-2,687,462.33	-527,578.22
代理买卖证券收到的现金净额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还				吸收投资收到的现金		47,262,151.17	
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	5,166,828.06	8,059,549.32	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
经营活动现金流入小计		100,807,064.12	91,888,987.75	取得借款收到的现金		6,000,000.00	
购买商品、接受劳务支付的现金		50,311,574.09	29,482,400.13	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金	五、47		102,572.50
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		53,262,151.17	102,572.50
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,800.00	
拆出资金净增加额				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付利息、手续费及佣金的现金				支付其他与筹资活动有关的现金			
支付保单红利的现金				筹资活动现金流出小计		212,800.00	-
支付给职工以及为职工支付的现金		59,663,601.62	53,843,092.35	筹资活动产生的现金流量净额		53,049,351.17	102,572.50
支付的各项税费		6,717,616.24	5,508,123.16	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-177,803.24	-13,970.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	33,445,353.57	2,830,143.59	五、现金及现金等价物净增加额		853,004.20	-213,747.63
经营活动现金流出小计		150,138,145.52	91,663,759.23	加：期初现金及现金等价物余额		10,524,715.95	10,738,463.58
经营活动产生的现金流量净额		-49,331,081.40	225,228.52	六、期末现金及现金等价物余额		11,377,720.15	10,524,715.95
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金		10,000,000.00					
取得投资收益收到的现金							

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

908

现金流量表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,244,504.15	81,577,415.27
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		802,349.40	8,027,302.99
经营活动现金流入小计		**94,046,853.55**	**89,604,718.26**
购买商品、接受劳务支付的现金		39,342,541.63	29,473,482.35
支付给职工以及为职工支付的现金		58,205,564.34	51,850,577.48
支付的各项税费		6,717,526.24	5,508,124.98
支付其他与经营活动有关的现金		30,456,741.98	2,662,110.20
经营活动现金流出小计		**134,722,374.19**	**89,494,295.01**
经营活动产生的现金流量净额		**-40,675,520.64**	**110,423.25**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,018,888.57	527,578.22
投资支付的现金		10,668,573.76	
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		**12,687,462.33**	**527,578.22**
投资活动产生的现金流量净额		**-12,687,462.33**	**-527,578.22**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		47,262,151.17	
取得借款收到的现金		6,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			102,572.50
筹资活动现金流入小计		**53,262,151.17**	**102,572.50**
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,800.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		**212,800.00**	-
筹资活动产生的现金流量净额		**53,049,351.17**	**102,572.50**
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		**-313,631.80**	**-314,582.47**
加：期初现金及现金等价物余额		10,099,088.33	10,413,670.80
六、期末现金及现金等价物余额		**9,785,456.53**	**10,099,088.33**

法定代表人：　主管会计工作负责人：刘刚　会计机构负责人：崔琳　崔琳

合并所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2023年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,000,000.00	-	-	-	65,789.44	-	9,030.12	-	4,102,446.55	-	45,616,095.95	-	52,793,362.06	28,195.47	52,821,557.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,000,000.00	-	-	-	65,789.44	-	9,030.12	-	4,102,446.55	-	45,616,095.95	-	52,793,362.06	28,195.47	52,821,557.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,000,000.00	-	-	-	30,036,643.25	-	-8,666.65	-	-1,757,736.13	-	-14,961,485.77	-	60,308,754.70	-	60,308,754.70
（一）综合收益总额							-8,666.65				23,723,843.94		23,715,177.29	-	23,715,177.29
（二）所有者投入和减少资本	47,000,000.00				-						-		47,000,000.00	-	47,000,000.00
1.股东投入的普通股	47,000,000.00												47,000,000.00		47,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额													-	-	-
4.其他													-		-
（三）利润分配									2,344,710.42		-2,344,710.42		-	-	-
1.提取盈余公积									2,344,710.42		-2,344,710.42				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															-
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	40,443,065.84	-	-	-	-4,102,446.55	-	-36,340,619.29	-	-		-
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.净资产折股					40,443,065.84				-4,102,446.55		-36,340,619.29		-		-
（五）专项储备													-		-
1.本期提取													-		-
2.本期使用													-		-
（六）其他					-10,406,422.59								-10,406,422.59		-10,406,422.59
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	363.47	-	2,344,710.42	-	30,654,610.18	-	113,102,116.76	28,195.47	113,130,312.23

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

合并所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2022年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,000,000.00				65,789.44	-	17,210.95	-	2,872,935.47	-	30,483,386.73		36,439,322.59	28,195.47	36,467,518.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,000,000.00				65,789.44	-	17,210.95	-	2,872,935.47	-	30,483,386.73	-	36,439,322.59	28,195.47	36,467,518.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-8,180.83	-	1,229,511.08	-	15,132,709.22	-	16,354,039.47	-	16,354,039.47
（一）综合收益总额							-8,180.83				16,362,220.30		16,354,039.47	-	16,354,039.47
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-		-	-	-
1.股东投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4.其他													-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,229,511.08	-	-1,229,511.08	-	-	-	-
1.提取盈余公积									1,229,511.08		-1,229,511.08				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.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.净资产折股															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	3,000,000.00	-	-	-	65,789.44	-	9,030.12	-	4,102,446.55	-	45,616,095.95	-	52,793,362.06	28,195.47	52,821,557.53

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2023年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,102,446.55	45,718,847.71	52,821,294.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,102,446.55	45,718,847.71	52,821,294.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,000,000.00	-	-	-	30,410,631.42	-	-	-	-1,757,736.13	-15,238,225.55	60,414,669.74
（一）综合收益总额										23,447,104.16	23,447,104.16
（二）所有者投入和减少资本	47,000,000.00				-						47,000,000.00
1.股东投入的普通股	47,000,000.00										47,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配									2,344,710.42	-2,344,710.42	-
1.提取盈余公积									2,344,710.42	-2,344,710.42	-
2.对所有者（或股东）的分配											-
3.其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	40,443,065.84	-	-	-	-4,102,446.55	-36,340,619.29	-
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.净资产折股					40,443,065.84				-4,102,446.55	-36,340,619.29	-
（五）专项储备											-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他					-10,032,434.42						-10,032,434.42
四、本期期末余额	50,000,000.00				30,410,631.42	-	-	-	2,344,710.42	30,480,622.16	113,235,964.00

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2022年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,872,935.47	29,748,233.07	35,621,168.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,872,935.47	29,748,233.07	35,621,168.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,229,511.08	15,970,614.64	17,200,125.72
（一）综合收益总额										17,200,125.72	17,200,125.72
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-
1.股东投入的普通股	-				-						-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					-						-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,229,511.08	-1,229,511.08	-
1.提取盈余公积									1,229,511.08	-1,229,511.08	
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（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.净资产折股											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,102,446.55	45,718,847.71	52,821,294.26

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

青岛中房建筑设计院股份有限公司
财务报表附注

(金额单位除特别指明外，均为人民币元)

附注一、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 公司历史沿革基本情况

青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由青岛中建联合集团有限公司等 4 名股东共同作为发起人，以青岛中房建筑设计院有限公司（以下简称“中房有限”）整体变更的方式设立的股份有限公司。

（一）2000 年 12 月，改制为有限责任公司

（1）2000 年 4 月 12 日，青岛市建设系统企业改革工作领导小组办公室出具《关于同意青岛中房建筑设计院筹建改制为有限责任公司的批复》（青建企改办字[2000]05 号），同意青岛中房建筑设计院企业产权全部由在职职工购买，组建青岛中房建筑设计院有限责任公司。

（2）2000 年 6 月 15 日，山东颐和会计师事务所有限责任公司出具“鲁颐所评字【2000】39 号”《对青岛中房建筑设计院拟改制资产评估结果报告书》，截至 2000 年 4 月 30 日，青岛中房建筑设计院总资产评估值 722,867.85 元，总负债评估值 460,716.68 元，净资产评估值 262,151.17 元。

（3）2000 年 7 月 6 日，青岛市国有资产管理局出具《关于对青岛中房建筑设计院资产评估报告的审核验证意见》（青国资评[2000]）79 号），对青岛中房建筑设计院整体改制为有限责任公司的资产评估报告予以确认。

（4）2000 年 8 月 3 日，青岛市国有资产管理局出具《关于青岛中房设计院国有净资产整体出售方案的批复》（青国资企[2000]55 号），同意将青岛中房设计院的资产及负债纳入有限责任公司改组范围的方案；纳入改组范围的资产总额为 72 万元，负债总额为 46 万元，净资产为 26 万元；按照青岛市人民政府青政发（1998）109 号文件规定，对其净资产进行抵扣后，实际可供出售的净资产为-12 万元，同意无偿转让给内部在职职工，并承担改制前的债权债务。

（5）2000 年 10 月 19 日，青岛市建设系统企业改革工作领导小组、青岛市经济体制改革委员

会联合下发《关于同意设立青岛中房设计院有限责任公司的批复》（青建企改字[2000]13 号），同意将青岛中房建筑设计院国有产权整体出售，中房建筑设计院内部职工整体买断国有产权，同时改制设立青岛中房设计院有限责任公司；同意对中房建筑设计院净资产进行抵扣后，实际可供出售的净资产为-12 万元，负债转让给内部在职职工，改制后企业承担改制前企业的全部债权债务；明确了公司的注册资本为 50 万元及股权结构。

（6）2000 年 11 月 7 日，青岛市工商性质管理局核发《企业名称预先核准通知书》，同意公司使用“青岛中房建筑设计院有限公司”名称。

（7）2000 年 11 月 16 日，公司召开首届股东会并作出决议：通过青岛中房建筑设计院有限公司筹备情况的报告；选举产生了公司董事和监事；通过《青岛中房建筑设计院有限公司章程》。

（8）2000 年 11 月 21 日，山东颐和会计师事务所有限责任公司出具“鲁颐所验字【2000】118 号”《验资报告》，经审验，截至 2000 年 11 月 21 日，公司已收到股东投入的实收资本 50 万元，全部为货币资金。

（9）公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
1	周丰波	11.50	11.50
2	段建军	7.50	7.50
3	王德君	7.50	7.50
4	郑学工	3.00	3.00
5	苗正缔	2.75	2.75
6	黄磊	2.75	2.75
7	刘威	2.75	2.75
8	李晓蓉	1.50	1.50
9	赵素芝	1.25	1.25
10	李卫东	1.25	1.25
11	孙大法	1.25	1.25
12	孙代红	1.00	1.00
13	孙绍东	0.75	0.75
14	崔宪文	0.75	0.75
15	杨云鸿	0.75	0.75
16	李玉岩	0.75	0.75
17	潘立妤	0.75	0.75
18	李玮	0.50	0.50
19	李明战	0.50	0.50
20	李琳	0.50	0.50
21	訾亚菲	0.50	0.50
22	孙守育	0.25	0.25
合计		50.00	50.00

（二）有限公司阶段的历史沿革

1、2002 年 3 月，第一次增资（增资至 100 万元）及第一次股权转让

（1）2001 年 10 月 29 日，孙大法将其持有的公司 1.25 万元股权、孙绍东将其持有的公司 0.75 万元股权转让给股东周丰波，并分别与周丰波签署《股权转让协议》。

（2）2002 年 1 月 18 日，公司召开股东会并作出决议：同意将孙大法股款 1.25 万元和孙绍东股款 0.75 万元共计 2 万元转让给股东周丰波；同意公司注册资本由 50 万元增加到 100 万元；通过《章程修正案》。

（3）2002 年 3 月 5 日，山东天华会计师事务所有限责任公司出具“鲁天所验字【2002】9 号”《验资报告》，经审验，截至 2002 年 3 月 5 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本 50 万元，其中资本公积转增注册资本 262,151.17 元，债转股 237,848.83 元。

（4）2002 年 3 月 11 日，公司完成本次增资及股权转让的工商变更登记手续。

（5）本次增资及股权转让后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
1	周丰波	27.00	27.00
2	段建军	15.00	15.00
3	王德君	15.00	15.00
4	郑学工	6.00	6.00
5	苗正缔	5.50	5.50
6	黄磊	5.50	5.50
7	刘威	5.50	5.50
8	李晓蓉	3.00	3.00
9	赵素芝	2.50	2.50
10	李卫东	2.50	2.50
11	孙代红	2.00	2.00
12	崔宪文	1.50	1.50
13	杨云鸿	1.50	1.50
14	李玉岩	1.50	1.50
15	潘立妤	1.50	1.50
16	李玮	1.00	1.00
17	李明战	1.00	1.00
18	李琳	1.00	1.00
19	訾亚菲	1.00	1.00
20	孙守育	0.50	0.50
合计		100.00	100.00

2、2003 年 2 月，第二次股权转让

（1）2002 年 8 月 26 日，黄磊与周丰波签署《股权转让协议》，约定黄磊将其持有的公司 5.5

万元股权转让给周丰波。

（2）2003 年 2 月 25 日，公司召开股东会并作出决议：变更股东出资额，并通过《章程修正案》。

（3）2003 年 2 月 25 日，公司完成本次股权转让的工商变更登记手续。

（4）本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
1	周丰波	32.50	32.50
2	段建军	15.00	15.00
3	王德君	15.00	15.00
4	郑学工	6.00	6.00
5	苗正缔	5.50	5.50
6	刘威	5.50	5.50
7	李晓蓉	3.00	3.00
8	赵素芝	2.50	2.50
9	李卫东	2.50	2.50
10	孙代红	2.00	2.00
11	崔宪文	1.50	1.50
12	杨云鸿	1.50	1.50
13	李玉岩	1.50	1.50
14	潘立妤	1.50	1.50
15	李玮	1.00	1.00
16	李明战	1.00	1.00
17	李琳	1.00	1.00
18	訾亚菲	1.00	1.00
19	孙守育	0.50	0.50
合计		100.00	100.00

3、2004 年 3 月，第三次股权转让

（1）2004 年 3 月 6 日，周丰波与巢灿平签订《股份转让协议》，约定周丰波将其持有的公司 5 万元股权转让给巢灿平，訾亚菲、潘立妤、刘威分别与周丰波签订《股份转让协议》，约定訾亚菲、潘立妤、刘威分别将持有的公司 1 万元、1.5 万元、5.5 万元股权转让给周丰波。

（2）2004 年 3 月 9 日，公司召开股东会并作出决议：变更股东出资额，并通过《章程修正案》。

（3）2004 年 3 月 22 日，公司完成本次股权转让的工商变更登记手续。

（4）本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
1	周丰波	35.50	35.50

2	段建军	15.00	15.00
3	王德君	15.00	15.00
4	郑学工	6.00	6.00
5	苗正缔	5.50	5.50
6	巢灿平	5.00	5.00
7	李晓蓉	3.00	3.00
8	赵素芝	2.50	2.50
9	李卫东	2.50	2.50
10	孙代红	2.00	2.00
11	崔宪文	1.50	1.50
12	杨云鸿	1.50	1.50
13	李玉岩	1.50	1.50
14	李玮	1.00	1.00
15	李明战	1.00	1.00
16	李琳	1.00	1.00
17	孙守育	0.50	0.50
合计		100.00	100.00

4、2005 年 12 月，第四次股权转让

（1）2005 年 8 月 20 日，李琳与孙守育签署《股权转让协议》，约定李琳将其持有的公司 1 万元股权转让给孙守育；2005 年 8 月 21 日，崔宪文与周丰波签署《股权转让协议》，约定崔宪文将其持有的公司 1.5 万元股权转让给周丰波。

（2）2005 年 11 月 25 日，公司召开股东会并作出决议：同意股东崔宪文将其持有的公司 1.5 万元股权转让给周丰波，同意股东李琳将其持有的公司 1 万元股权转让给孙守育。

（3）2005 年 12 月 14 日，公司完成本次股权转让的工商变更登记手续。

（4）本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
1	周丰波	37.00	37.00
2	段建军	15.00	15.00
3	王德君	15.00	15.00
4	郑学工	6.00	6.00
5	苗正缔	5.50	5.50
6	巢灿平	5.00	5.00

7	李晓蓉	3.00	3.00
8	赵素芝	2.50	2.50
9	李卫东	2.50	2.50
10	孙代红	2.00	2.00
11	杨云鸿	1.50	1.50
12	李玉岩	1.50	1.50
13	李玮	1.00	1.00
14	李明战	1.00	1.00
15	孙守育	1.50	1.50
合计		100.00	100.00

5、2009 年 8 月，第二次增资（注册资本增加至 300 万元）及第五次股权转让

（1）2009 年 7 月 6 日，李明战、孙守育分别与周丰波签署《股权转让协议》，约定李明战、孙守育分别将持有的 1 万元股权和 1.5 万元股权转让给周丰波。

（2）2009 年 7 月 8 日，公司召开股东会并作出决议：同意原股东李明战将其持有的公司 1 万元股权转让给周丰波，孙守育将其持有的公司 1.5 万元股权转让给周丰波,其他股东放弃优先购买权；同意增加注册资本 200 万元，新增注册资本由原股东及新股东等 16 名自然人认缴。

（3）2009 年 7 月 13 日，山东光大恒泰会计师事务所有限责任公司青岛分所出具“鲁光会青内验字（2009）第 7-0743 号”《验资报告》，经审验，截至 2009 年 7 月 13 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本 200 万元，均为货币出资。

（4）2009 年 8 月 3 日，公司完成本次股权转让及增资的工商变更登记手续。

（5）本次变更完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
1	周丰波	106.50	106.50
2	段建军	45.00	45.00
3	王德君	45.00	45.00
4	郑学工	15.00	15.00
5	苗正缔	12.00	12.00
6	巢灿平	12.00	12.00
7	李晓蓉	12.00	12.00
8	董晓东	12.00	12.00
9	李卫东	12.00	12.00
10	赵素芝	6.00	6.00

11	孙代红	6.00	6.00
12	李玉岩	6.00	6.00
13	李玮	6.00	6.00
14	杨云鸿	1.50	1.50
15	朱丽佳	1.00	1.00
16	陈焱	1.00	1.00
17	李树钢	1.00	1.00
合计		300.00	300.00

6、2016 年 10 月，第六次股权转让

（1）2016 年 10 月 8 日，公司召开股东会并作出决议：同意公司现有全部股东将其持有的全部股权转让给新股东刘刚，同时变更公司类型，并通过新的公司章程。

（2）同日，周丰波等公司全部原股东与刘刚签署《股权转让协议》，对股权转让事项进行了约定，共转让 300 万元股权，转让价格共计 900 万元。

（3）2016 年 10 月 24 日，公司完成本次股权转让的工商变更登记手续。

（4）本次变更完成后，公司的股权结构为：

股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
刘刚	300.00	300.00	100.00

7、2018 年 12 月，第七次股权转让

（1）2018 年 5 月 25 日，青岛天和资产评估有限责任公司出具《青岛中建联合建设工程有限公司拟收购股权涉及的青岛中房建筑设计院有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（青天评报字[2018]第 QDV1087 号），青岛中房建筑设计院有限公司股东全部权益（100%股权）在评估基准日 2017 年 12 月 31 日的市场价值为人民币 13,524,653.82 元。

（2）2018 年 8 月 1 日，公司召开股东会并作出决议：同意刘刚将 210 万元股权以人民币 946 万元的价格转让给青岛中建联合建设工程有限公司。

（3）同日，刘刚与青岛中建联合建设工程有限公司签署《股权转让协议》，对股权转让事项进行约定。

（4）2018 年 12 月 21 日，公司完成本次股权转让的工商变更登记手续。

（5）本次变更完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）

1	青岛中建联合建设工程有限公司	210.00	210.00	70.00
2	刘刚	90.00	90.00	30.00
合计		300.00	300.00	100.00

8、2022 年 5 月，第三次增资（注册资本增加至 5,000 万元）

（1）2022 年 4 月 19 日，公司召开股东会并作出决议：同意公司注册资本由 300 万元增加至 5,000 万元，新增加的 4,700 万元由股东青岛中建联合集团有限公司以货币方式认缴 3,290 万元，由股东刘刚以货币方式认缴 1,410 万元；同意修改公司章程相应条款。同意股东名称由青岛中建联合建设工程有限公司变更为青岛中建联合建设工程有限公司。

（2）2022 年 5 月 6 日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。

（3）本次增资完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	青岛中建联合建设工程有限公司	3,500.00	210.00	70.00
2	刘刚	1,500.00	90.00	30.00
合计		5,000.00	300.00	100.00

9、2023 年 1 月，第八次股权转让

2023 年 1 月，刘刚将其持有的 30%股权转让给青岛中建联合集团有限公司，本次转让完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	青岛中建联合建设工程有限公司	5,000.00	100.00
合计		5,000.00	100.00

公司股东中建联合已以货币方式完成全部认缴注册资本的实缴。

10、2023 年 3 月，第九次股权转让

2023 年 3 月 30 日，青岛中建联合集团有限公司将其持有的 100%股权中的 30%股权转让给青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）、青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）、青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙），本次转让完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	青岛中建联合集团有限公司	3,500.00	3,500.00	70.00
2	青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）	500.00	500.00	10.00
3	青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	500.00	500.00	10.00

4	青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	500.00	500.00	10.00
合计		5,000.00	5,000.00	100.00

（三）股份制改革

2023 年 4 月 8 日公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会决议，根据发起人协议书和公司章程的规定，中房有限整体变更为股份有限公司并更名为青岛中房建筑设计院股份有限公司，变更后的注册资本（股本）为人民币 5,000.00 万元，由中房有限全体股东以其拥有的中房有限截至 2023 年 1 月 31 日经审计后的净资产出资，按照一定的比例折合为 5,000.00 万股普通股股份，每股面值 1 元。

（2）经营范围和经营期限

公司经营范围为：许可项目：建设工程设计；国土空间规划编制；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计。（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：专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务；工程造价咨询业务；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；太阳能发电技术服务；工业工程设计服务。（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）。

公司经营期限为长期。

（3）财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出。

2. 报告期合并财务报表范围及其变化

报告期内纳入合并范围的主要子公司详见附注七“在其他主体中的权益”。报告期内合并财务报表范围变化详见附注六“合并范围的变化”。

附注二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

附注三、会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	利润总额的 3%以上且金额大于 500 万元
重要的其他应收款核销	利润总额的 1%以上且金额大于 50 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不

同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

（2）投资主体的判断依据

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子 公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日 的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（4）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（5）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以"少数股东权益"项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以"减：库存股"项目列示。

（6）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买口至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（7）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权口的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，本公司在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（8）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有了公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（9）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整

合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“二、20、长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1）本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在

一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的此类金融资产，列示为其他非流动金融资产。

2）本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，不计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在

一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

（3）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（8）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投

资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票	信用风险较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1–关联方组合	合并范围内关联方组合

应收账款组合2-非关联方组合	应收外部客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损 失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	合并范围内关联方
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	应收单位员工备用金
其他应收款组合5	应收其他个人往来款项
其他应收款组合6	应收单位往来款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

e、合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1-已完工未结算资产	已完工未结算资产
合同资产组合2-未到期质保金	未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都

不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12. 应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

13. 应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

14. 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

15. 其他应收款

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

16. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

17. 合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

18. 合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1）管理费用。

（2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

19. 持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资

产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了本公司合并中取得的商誉的，该处置组包含分摊至处置组的商誉。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

20. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

（1）初始投资成本确定

① 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

② 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

① 成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长

期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

② 权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同

控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③ 权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21. 投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75

本公司对于投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

22. 固定资产

（1）固定资产确认条件和计量

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类　别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	5-10	5.00	9.50-19.00

（3）固定资产处置

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23. 在建工程

（1）在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

24. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，本公司借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

25. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	预计使用寿命（年）	依据
软件	10	该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的

期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉

的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

27. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29. 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责

发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；(2)设定受益义务的利息费用；(3)重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

30. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32. 收入

（1）一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服 务的义务作为合同负债列示。与本公司取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

（1）设计收入

公司通过横向划分业务类别、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及

工作量度量。资产负债表日，公司依据所取得的内外部证据确定累计完工进度。公司以合同总金额（不含税）乘以累计完工进度扣除以前会计期间确认的收入确认为该项目的当期收入。

公司方案及施工图设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
一、方案阶段	
初步概念方案	15.00%
中期方案阶段	30.00%
二、施工图阶段	
施工图设计阶段	40.00%
施工图审查阶段	5.00%
竣工验收阶段	10.00%

公司BIM设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
1、设计验证阶段	30.00%
2、设计深化阶段	30.00%
3、施工图设计阶段	30.00%
4、竣工验收阶段	10.00%

（2）租赁收入

公司租赁业务系出租房屋。公司所收取的房屋租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。

33. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

34. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既

不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

35. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债,但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a、租赁负债的初始计量金额；

b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部

分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

D、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁

负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

B、经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11、金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

（D）租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第24号一套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

本公司按照本附注“32、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A、本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

36. 其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

1）本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期：

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

2）套期工具和被套期项目：

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。本公司自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：①已确认资产或负债。②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。②一项或多项选定的合同现金流量。③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

4）确认和计量满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期

损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

（2）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（4）安全生产费用

本公司根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

37. 主要会计政策、会计估计的变更

37.1 主要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以

下简称“解释第 16 号”）。

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

公司按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

项目	资产负债表		
	2022 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2022 年 12 月 31 日
递延所得税资产	2,285,636.29	224,938.62	2,510,574.91
递延所得税负债		224,938.62	224,938.62

37.2 公司报告期内无会计估计变更。

38. 前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注四、税项

1. 增值税

本公司设计业务收入报告期内按照 6%税率计算销项税。

2. 企业所得税

2022 年 12 月 14 日，本公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202237100579，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

本公司其他国内控股子公司企业所得税税率为 25%。

本公司子公司 DC-HD 国际设计有限公司报告期内企业所得税税率为 19%。

3. 城市维护建设税

本公司及子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

4. 教育费附加

本公司及子公司按当期应交流转税的 3%、2%计缴教育费附加和地方教育费附加。

附注五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期末指 2023 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 1 月 1 日；本期指 2023 年 1-12 月，上期指 2022 年 1-12 月。

1. 货币资金

1.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
现金	542.47	
银行存款	11,377,177.68	10,524,715.95
其他货币资金		
合　　计	11,377,720.15	10,524,715.95
其中：存放在境外的款项总额	618,316.22	360,816.08

1.2 截至报告期末，公司子公司 DC-HD 存放在国外的现金为 60.00 英镑，银行存款为 64,909.14 英镑、4,366.09 美元。

2. 应收票据

2.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	130,000.00	
商业承兑汇票	894,079.00	866,948.27
减：应收票据减值准备	47,203.95	43,347.41
合　　计	976,875.05	823,600.86

2.2 期末公司无质押的应收票据。

2.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		320,000.00
商业承兑汇票		

合　　计		320,000.00

2.4 按坏账准备计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,024,079.00	100.00	47,203.95	5.00	976,875.05
其中：					
银行承兑汇票	130,000.00	12.69	18,500.00	5.00	111,500.00
商业承兑汇票	894,079.00	87.31	28,703.95	5.00	865,375.05
合　　计	1,024,079.00	100.00	47,203.95	5.00	976,875.05

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	866,948.27	100.00	43,347.41	5.00	823,600.86
其中：					
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	866,948.27	100.00	43,347.41	5.00	823,600.86
合　　计	866,948.27	100.00	43,347.41	5.00	823,600.86

2.5 按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	130,000.00	18,500.00	5.00
商业承兑汇票	894,079.00	28,703.95	5.00
合　　计	1,024,079.00	47,203.95	5.00

2.6 坏账准备情况

名称	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或转核销	
按组合计提坏账准备	43,347.41	3,856.54			47,203.95
合　　计	43,347.41	3,856.54			47,203.95

2.7 本公司在日常资金管理中将部分承兑汇票背书或贴现，信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票在背书或贴现时未终止确认。

2.8 公司报告期内应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 应收账款

3.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	112,986,071.20	78,505,251.19
1-2 年	26,936,050.74	22,804,519.91
2-3 年	9,113,218.84	16,127,099.02
3-4 年	6,744,043.71	2,939,420.15
4-5 年	621,601.76	1,026,254.38
5 年以上	333,079.73	163,247.50
小　　计	156,734,065.98	121,565,792.15
减：坏账准备	15,279,257.28	13,497,805.34
合　　计	141,454,808.70	108,067,986.81

3.2 按坏账计提方法分类披露

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	156,734,065.98	100.00	15,279,257.28	9.75	141,454,808.70
其中：					
信用风险组合	156,734,065.98	100.00	15,279,257.28	9.75	141,454,808.70

合　计	156,734,065.98	100.00	15,279,257.28	9.75	141,454,808.70

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	121,565,792.15	100.00	13,497,805.34	11.10	108,067,986.81
其中：					
信用风险组合	121,565,792.15	100.00	13,497,805.34	11.10	108,067,986.81
合　计	121,565,792.15	100.00	13,497,805.34	11.10	108,067,986.81

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	156,734,065.98	15,279,257.28	9.75
合　计	156,734,065.98	15,279,257.28	9.75

（续上表）

名　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	121,565,792.15	13,497,805.34	11.10
合　计	121,565,792.15	13,497,805.34	11.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	112,986,071.20	5,649,303.56	5.00
1-2年	26,936,050.74	2,693,605.07	10.00
2-3年	9,113,218.84	2,733,965.65	30.00
3-4年	6,744,043.71	3,372,021.86	50.00

4-5年	621,601.76	497,281.41	80.00
5年以上	333,079.73	333,079.73	100.00
合　　计	156,734,065.98	15,279,257.28	9.75

（续上表）

账　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	78,505,251.19	3,925,262.56	5.00
1-2年	22,804,519.91	2,280,451.99	10.00
2-3年	16,127,099.02	4,838,129.71	30.00
3-4年	2,939,420.15	1,469,710.08	50.00
4-5年	1,026,254.38	821,003.50	80.00
5年以上	163,247.50	163,247.50	100.00
合　　计	121,565,792.15	13,497,805.34	11.10

3.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,497,805.34	1,781,451.94			15,279,257.28
合　　计	13,497,805.34	1,781,451.94			15,279,257.28

3.4 本期无实际核销的应收账款

3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额

	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备
客户六	7,450,270.82	4.75	701,084.16
客户二	7,088,337.70	4.52	354,416.89
客户四	6,645,691.90	4.24	576,566.23
客户三	6,301,024.22	4.02	315,051.21
客户八	5,790,884.34	3.69	289,544.22
合计	33,276,208.98	21.22	2,236,662.71

3.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

3.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

3.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

3.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4. 合同资产

4.1 合同资产情况

项　目	期末余额	期初余额
合同资产-未结算产值	57,211,477.75	34,543,917.60
合同资产减值准备	2,855,350.00	1,727,195.88
合　计	54,356,127.75	32,816,721.72

4.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	57,211,477.75	100.00	2,855,350.00	5.00	54,356,127.75
其中：					
信用风险组合	57,211,477.75	100.00	2,855,350.00	5.00	54,356,127.75
合　　计	57,211,477.75	100.00	2,855,350.00	5.00	54,356,127.75

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	34,543,917.60	100.00	1,727,195.88	5.00	32,816,721.72
其中：					
信用风险组合	34,543,917.60	100.00	1,727,195.88	5.00	32,816,721.72
合　　计	34,543,917.60	100.00	1,727,195.88	5.00	32,816,721.72

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	57,211,477.75	2,855,350.00	5.00
合　　计	57,211,477.75	2,855,350.00	5.00

（续上表）

名　　称	期初余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	34,543,917.60	1,727,195.88	5.00
合　　计	34,543,917.60	1,727,195.88	5.00

4.3 本期合同资产计提减值准备情况

项　目	期初余额	本期计提	本期转入	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	1,727,195.88	1,128,154.12				2,855,350.00
合　计	1,727,195.88	1,128,154.12				2,855,350.00

5. 应收款项融资

5.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
应收票据	2,243,150.00	103,237.39
其中：银行承兑汇票	2,243,150.00	103,237.39
合计	2,243,150.00	103,237.39

5.2 公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此根据新金融工具准则的要求，将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，于财务报表“应收款项融资”科目列示。

5.3 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

5.4 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,243,150.00	100.00			2,243,150.00
其中：银行承兑汇票组合	2,243,150.00	100.00			2,243,150.00
合　计	2,243,150.00	100.00			2,243,150.00

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	103,237.39	100.00			103,237.39

其中：银行承兑汇票	103,237.39	100.00			103,237.39
合　　计	103,237.39	100.00			103,237.39

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收款项融资	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	2,243,150.00		
合　　计	2,243,150.00		

5.5 公司报告期末应收款项融资中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

6. 预付款项

6.1 账龄分析

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	839,568.13	75.53	631,308.90	78.55
1-2 年	271,955.13	24.47	172,361.57	21.45
2-3 年				
3 年以上				
合　　计	1,111,523.26	100.00	803,670.47	100.00

6.2 公司各报告期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
青岛厄珀装饰设计工程有限公司	428,948.13	38.59
青岛众悦建筑装饰工程有限公司	200,000.00	17.99
江苏天宇设计研究院有限公司	136,620.00	12.29
汉唐古韵建筑设计有限公司	128,842.00	11.59
北京建谊高能建筑设计研究院有限公司山东分公司	126,461.57	11.38
合　　计	1,020,871.70	91.84

6.3 公司报告期末预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7. 其他应收款

7.1 总体情况列示

项　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	871,004.39	373,360.99
合　计	871,004.39	373,360.99

7.2.1 按账龄披露

账　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	779,168.60	89.46	340,660.99	91.24
1-2年	87,635.79	10.06	28,500.00	7.63
2-3年	2,200.00	0.25	2,200.00	0.59
3年以上	2,000.00	0.23	2,000.00	0.54
合　计	871,004.39	100.00	373,360.99	100.00

7.2.2 按款项性质分类情况

类　别	期末余额	期初余额
备用金	553,649.57	147,875.20
单位往来款项	317,354.82	104,400.00
保证金及押金		121,085.79
合　计	871,004.39	373,360.99

7.2.3 公司报告期末持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

7.2.4 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

7.2.5 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
牛斐	备用金	300,520.00	1年以内	34.50	
山东万向国际旅行社有限公司	单位往来款项	75,530.00	1年以内	8.67	
雅安市政务服务和公共资源交易服务中心	单位往来款项	40,000.00	1年以内	4.59	
青岛政采招标管理有限公司	单位往来款项	34,400.00	1-2年	3.95	

康复大学	单位往来款项	28,500.00	1-2 年	3.27	
合　计		478,950.00		54.98	

7.2.6 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 存货

8.1 明细项目

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	224,825.26		224,825.26			
库存商品						
在产品						
履约成本				10,279,618.65		10,279,618.65
合　计	224,825.26		224,825.26	10,279,618.65		10,279,618.65

8.2 公司报告期末存货余额中无利息资本化金额。

9. 其他流动资产

种　类	期末余额	期初余额
留抵增值税	18,921.76	17,475.72
预缴税款		1.32
抵债资产		4,500,601.28
合　计	18,921.76	4,518,078.32

10. 长期股权投资

10.1 明细项目

被投资单位	投资成本	2023.1.1	本期增减变动	2023.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)

			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他			
山东德才建设有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00					
合　计	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00					

（续下表）

被投资单位	投资成本	2022.1.1	本期增减变动				2022.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他			
山东德才建设有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00	10.00%	10.00%
合　计	10,000,000.00	10,000,000.00					10,000,000.00		

11. 投资性房地产

11.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,616,177.56	2,616,177.56
2.本期增加金额		
（1）外购		
（2）固定资产转入		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	2,616,177.56	2,616,177.56
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	685,355.86	685,355.86
2.本期增加金额	57,543.12	57,543.12

项目	房屋、建筑物	合计
（1）固定资产转入		
（2）计提或摊销	57,543.12	57,543.12
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	742,898.98	742,898.98
三、减值准备		
1.期初余额		
2.期末余额		
四、账面价值		
1.期末余额	1,873,278.58	1,873,278.58
2.期初余额	1,930,821.70	1,930,821.70

12. 固定资产及累计折旧

12.1.明细项目

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合　计
一、账面原值：					
1.期初余额		222,067.61	203,556.92	3,329,814.50	3,755,439.03
2.本期增加金额			15,689.75	330,917.38	346,607.13
（1）购置			15,689.75	330,917.38	346,607.13
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）转入投资性房地产					
4.期末余额		222,067.61	219,246.67	3,660,731.88	4,102,046.16
二、累计折旧					
1. 期初余额		148,163.40	171,896.39	1,829,822.31	2,149,882.10
2.本期增加金额		12,102.32	21,774.83	520,455.61	554,332.76
（1）计提		12,102.32	21,774.83	520,455.61	554,332.76
（2）新增					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合　计
（2）转入投资性房地产					
4. 期末余额		160,265.72	193,671.22	2,350,277.92	2,704,214.86
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额		61,801.89	25,575.45	1,310,453.96	1,397,831.30
2.期初余额		73,904.21	31,660.53	1,499,992.19	1,605,556.93

12.2 公司报告期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备。

12.3 公司报告期内无通过融资租赁租入的或通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产。

13. 使用权资产

13.1 明细项目

项目	合计
一、账面原值：	
1.2023.1.1	6,324,460.74
2.本期增加金额	15,409,307.27
3.本期减少金额	6,589,543.83
4.2023.12.31	15,144,224.18
二、累计折旧	
1.2023.1.1	4,824,869.92
2.本期增加金额	2,521,885.13
3.本期减少金额	6,589,543.83
4.2023.12.31	757,211.22
三、减值准备	

项目	合计
1. 2023. 1. 1	
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	
4. 2023. 12. 31	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	14, 387, 012. 96
2. 期初账面价值	1, 499, 590. 82

14. 无形资产

14. 1 明细项目

项 目	办公软件	合计
一、账面原值		
1. 2023. 1. 1	491, 539. 29	491, 539. 29
2. 本期增加金额	1, 538, 466. 35	1, 538, 466. 35
(1)购置	1, 538, 466. 35	1, 538, 466. 35
(2)在建工程转入		
(3)类别调整转入		
(4)其他		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)处置子公司		
(3)其他调整		
4. 2023. 12. 31	2, 030, 005. 64	2, 030, 005. 64
二、累计摊销		
1. 2023. 1. 1	73, 837. 34	73, 837. 34
2. 本期增加金额	134, 828. 94	134, 828. 94
(1)计提	134, 828. 94	134, 828. 94
(2)类别调整转入		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)处置子公司		
(3)其他调整		
4. 2023. 12. 31	208, 666. 28	208, 666. 28
三、减值准备		

1.2023.1.1		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2023.12.31		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,821,339.36	1,821,339.36
2.期初账面价值	417,701.95	417,701.95

14.2 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目，无形资产全部由企业外部购置所得。

14.3 公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

15. 递延所得税资产

15.1 已确认的递延所得税资产

项　目	期末余额	期初余额
坏账准备	2,292,245.08	2,026,556.91
合同资产减值准备	421,959.02	259,079.38
租赁负债	2,170,383.05	224,938.62
合　计	4,884,587.15	2,510,574.91

15.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　目	期末余额	期初余额
坏账准备	15,281,633.91	13,357,046.03
合同资产减值准备	2,813,060.12	1,727,195.88
租赁负债	14,469,220.35	1,499,590.80
合　计	32,563,914.38	16,583,832.71

15.3 未确认递延所得税资产的时间性差异明细

项　目	期末余额	期初余额
未弥补亏损		722,141.10
合　计		722,141.10

15.4 未确认递延所得税资产的可弥补亏损将于以下年度到期

年　份	期末余额	期初余额
2027 年		722,141.10
合　　计		722,141.10

16. 其他非流动资产

项　　目	期末金额	期初余额
一年以上抵债资产	4,443,289.00	
合　　计	4,443,289.00	

17. 所有权或使用权受到限制的资产

项　　目	期末余额	期初余额	受限原因
应收票据	320,000.00	112,480.20	已背书未到期未终止确认

18. 短期借款

18.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	
应付利息	8,266.67	
合　　计	6,008,266.67	

18.2 截止 2023 年 12 月 31 日，公司由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行短期借款 600.00 万元。

18.3 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

种　　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,000.00	330,077.40
合　　计	24,000.00	330,077.40

20. 应付账款

20.1 应付账款列示

项　目	期末余额	期初余额

应付设计费	68,930,989.87	38,900,179.50
合 计	68,930,989.87	38,900,179.50

21. 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
合同负债	1,411,645.61	2,031,713.34
合 计	1,411,645.61	2,031,713.34

22. 应付职工薪酬

22.1 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	18,480,767.11	54,439,217.29	56,321,318.13	16,598,666.27
离职后福利-设定提存计划	1,457.22	3,342,740.45	3,342,283.49	1,914.18
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	18,482,224.33	57,781,957.74	59,663,601.62	16,600,580.45

22.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,439,087.76	51,245,834.06	53,127,934.90	16,556,986.92
二、职工福利费		950,103.92	950,103.92	
三、职工奖励及福利基金				
四、社会保险费		1,572,042.31	1,572,042.31	
其中：1.医疗保险费		1,494,081.51	1,494,081.51	
2.工伤保险费		77,960.80	77,960.80	
3.生育保险费				
4.大额救助和残联基金				
五、住房公积金		671,237.00	671,237.00	
六、工会经费及职工教育经费	41,679.35			41,679.35
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	18,480,767.11	54,439,217.29	56,321,318.13	16,598,666.27

22.3 设定提存计划列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、基本养老保险费	1,457.22	3,214,431.57	3,213,974.61	1,914.18
二、失业保险费		128,308.88	128,308.88	
三、企业年金缴费				
合　　计	1,457.22	3,342,740.45	3,342,283.49	1,914.18

23. 应交税费

项　　目	期末余额	期初余额
增值税	50,742.78	400,683.08
所得税	2,385,547.94	1,105,715.76
城建税	21,037.03	28,627.13
教育费附加	10,499.21	12,734.64
地方教育费附加	5,303.71	8,489.77
个税		57,746.00
房产税	14,160.00	13,414.74
土地使用税	280.00	280.00
河道费	43.48	43.48
印花税	35,392.84	7,638.80
合　　计	2,523,006.99	1,635,373.40

24. 其他应付款

24.1 总体情况列示

种　　类	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	7,953,544.05	64,327,867.77
合　　计	7,953,544.05	64,327,867.77

24.2 其他应付款部分

项　　目	期末余额	期初余额
关联方往来	2,650,228.76	53,283,790.04
单位往来	3,948,330.99	10,246,304.14
代扣个人所得税		548,554.10
个人往来	1,354,984.30	249,219.49
合　　计	7,953,544.05	64,327,867.77

25. 一年内到期的非流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	912,539.90	1,499,590.82
合　　计	912,539.90	1,499,590.82

26. 其他流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,912,676.51	5,909,234.56
票据背书未终止确认	320,000.00	112,480.20
合　　计	8,232,676.51	6,021,714.76

27. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	13,556,680.45	
合　　计	13,556,680.45	

28. 递延所得税负债

28.1 已确认的递延所得税负债

项　　目	期末余额	期初余额
使用权资产	2,158,051.94	224,938.62
合　　计	2,158,051.94	224,938.62

28.2 递延所得税负债对应的暂时性差异

项　　目	期末余额	期初余额
使用权资产	14,387,012.96	1,499,590.82
合　　计	14,387,012.96	1,499,590.82

29. 股本

29.1 明细项目

股东	期末余额	期初余额
青岛中建联合集团有限公司	35,000,000.00	2,100,000.00
青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	

青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	
刘刚		900,000.00
合　计	50,000,000.00	3,000,000.00

29.2 股本变动详见本财务报表附注一、公司基本情况。

30. 资本公积

30.1 明细项目

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	65,789.44	40,705,217.01	10,668,573.76	30,102,432.69
合　计	65,789.44	40,705,217.01	10,668,573.76	30,102,432.69

注 1：公司 2023 年 1-4 月资本公积-股本溢价增加 40,443,065.84 元，是由于公司以 2023 年 1 月 31 日净资产折股整体变更设立股份有限公司，将留存收益转入所致。

注 2:公司 2023 年 1-4 月资本公积-股本溢价增加 262,151.17 元，是由于公司对历史出资部分进行等额资本公积补充，以夯实公司注册资本所致。

注 3：公司 2023 年 1-4 月资本公积-股本溢价减少 10,478,300.00 元，是由于 2023 年 4 月 30 日同一控制下业务吸收合并德才装饰股份有限公司装饰院业务及相关资产（以下简称“德才装饰院业务”），对合并日收购对价 10,478,300.00 元与德才装饰院业务业务净资产 8,519,100.96 元的差额 1,959,199.04 元减少资本公积，合并日在合并层面冲回合并前被合并方中归属于合并方的账面净资产 8,519,100.96 元，同时减少资本公积所致。

注 4：公司 2023 年 1-4 月资本公积-股本溢价减少 190,273.76 元，是由于 2023 年 4 月 30 日同一控制下企业合并 DC-HD，对合并日收购对价 190,273.76 元与 DC-HD 净资产 373,988.17 元的差额 183,714.41 元增加资本公积，合并日在合并层面冲回合并前被合并方中归属于合并方的账面净资产 373,988.176 元，同时减少资本公积所致。

31. 其他综合收益

项　目	2023.1.1	2023 年 1-12 月					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

项　目	2023.1.1	2023年1-12月					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	9,030.12	-8,666.65					363.47
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	9,030.12	-8,666.65					363.47
其他综合收益合计	9,030.12	-8,666.65					363.47

32. 盈余公积

项　目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	2,344,710.42	4,102,446.55
合计	2,344,710.42	4,102,446.55

33. 未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
调整前期初未分配利润	45,616,095.95	30,483,386.73
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	45,616,095.95	30,483,386.73
加：归属于母公司普通股股东净利润	23,723,843.94	16,362,220.30
减：提取法定盈余公积金	2,344,710.42	1,229,511.08
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		
净资产折股减少	36,340,619.29	
期末未分配利润	30,654,610.18	45,616,095.95

34. 营业收入及营业成本

34.1 营业收入、营业成本明细情况

项　目	本期	上期

营业收入	164,824,552.42	142,236,505.94
其中：主营业务收入	164,364,252.35	141,786,982.13
其他业务收入	460,300.07	449,523.81
营业成本	103,575,033.45	96,478,832.98
其中：主营业务成本	103,517,490.33	96,421,297.06
其他业务成本	57,543.12	57,535.92

34.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类　　别	本期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	164,364,252.35	103,517,490.33
其中：规划建筑设计	114,462,879.65	68,938,190.00
室内设计	46,119,242.73	32,099,588.46
景观园林及其他设计咨询	3,782,129.97	2,479,711.87
主营业务小计	164,364,252.35	103,517,490.33
2.其他业务		
租赁业务	460,300.07	57,543.12
其他业务小计	460,300.07	57,543.12
合　　计	164,824,552.42	103,575,033.45

（续下表）

类　　别	上期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	141,786,982.13	96,421,297.06
其中：规划建筑设计	79,714,336.51	49,759,202.93
室内设计	55,535,113.15	42,688,385.16
景观园林及其他设计咨询	6,537,532.47	3,973,708.97
主营业务小计	141,786,982.13	96,421,297.06

类　　别	上期	
	营业收入	营业成本
2.其他业务		
租赁业务	449,523.81	57,535.92
其他业务小计	449,523.81	57,535.92
合　　计	142,236,505.94	96,478,832.98

34.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期	
	营业收入	营业成本
山东省内	143,394,109.56	90,610,707.60
山东省外	21,430,442.86	12,964,325.85
合　　计	164,824,552.42	103,575,033.45

（续下表）

地区名称	上期	
	营业收入	营业成本
山东省内	135,702,434.38	92,585,622.43
山东省外	6,534,071.56	3,893,210.55
合　　计	142,236,505.94	96,478,832.98

35. 税金及附加

项　　目	本期	上期
城建税	200,761.59	273,051.69
教育费附加	85,979.23	118,466.05
地方教育费附加	57,319.51	78,977.36
房产税	54,652.64	53,658.96
印花税	73,012.17	53,566.44
土地使用税	1,120.00	1,120.00
合计	472,845.14	578,840.50

36. 销售费用

项　目	本期	上期
职工薪酬	1,829,361.76	1,058,872.08
中标前费用	3,703,126.78	3,389,383.54
咨询服务费	879,761.59	335,143.55
业务招待费	361,597.52	190,190.99
差旅交通费	168,051.25	104,444.65
房租物业费	233,626.00	56,800.00
其他	31,846.47	490,445.01
合　计	7,207,371.37	5,625,279.82

37. 管理费用

项　目	本期	上期
职工薪酬	9,784,413.53	6,594,992.98
房租物业费	555,588.40	198,800.00
业务招待费	813,315.03	637,508.95
差旅交通费	627,156.04	322,274.87
办公费	786,613.53	280,275.42
中介服务费	2,630,113.38	218,745.82
折旧摊销	54,488.93	43,598.70
其他	226,524.98	371,294.59
合　计	15,478,213.82	8,667,491.33

38. 研发费用

项　目	本期	上期
职工薪酬	7,328,132.99	5,257,969.20
折旧摊销	80,169.96	80,473.20
合　计	7,408,302.95	5,338,442.40

39. 财务费用

项　目	本期	上期
利息支出	221,066.67	
减：利息收入	206,390.69	18,059.81
银行手续费	60,666.61	86,386.76
汇兑损益	110,310.21	-9,594.83
未确认融资费用	261,894.22	193,841.52
其他		28,438.65
合　计	447,547.02	281,012.29

40. 其他收益

40.1 明细项目

项　目	本期	上期
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	436,139.99	639,231.10
合　计	436,139.99	639,231.10

40.2 具体项目列示

项目	审批单位	补助文号	补助金额
2022 年市级服务业创新型示范企业奖励	青岛市发展和改革委员会	青发改服务〔2022〕335 号	200,000.00
一次性扩岗补助	山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅	鲁人社字〔2022〕92 号	57,000.00
代扣代收手续费退还	财政部税务总局人民银行	财行〔2019〕11 号	21,875.42
稳岗补贴	山东省人力资源和社会保障厅	鲁人社发〔2023〕5 关于优化调整稳就业政策措施的通知	69,468.46
进项税加计扣除	财政部税务总局海关总署	税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号	87,796.11
合　计			436,139.99

41. 投资收益

项　目	本期	上期

债务重组收益	5,182,739.65	
合　　计	5,182,739.65	

42. 信用减值损失

项　　目	本期	上期
坏账准备损失	-6,964,191.59	-6,488,847.58
商业承兑汇票减值损失	-3,856.54	-37,025.41
合　　计	-6,968,048.13	-6,525,872.99

43. 资产减值损失

项　　目	本期	上期
合同资产减值损失	-1,128,154.12	-476,393.93
合计	-1,128,154.12	-476,393.93

44. 营业外收入

项　　目	本期	上期
其他	10,000.92	7,547.17
合　　计	10,000.92	7,547.17

45. 营业外支出

项　　目	本期	上期
其他	30,115.32	
合　　计	30,115.32	

46. 所得税费用

46.1 明细项目

项　　目	本期	上期
当期所得税	4,454,856.64	3,604,476.37
加：递延所得税费用	-440,898.92	-1,055,578.70
合　　计	4,013,957.72	2,548,897.67

46.2 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	本期	上期
利润总额	27,737,801.67	18,911,117.97
按适用税率计算的所得税费用	4,160,670.25	2,755,253.59
子公司适用不同税率的影响	33,423.99	-2,118.73
调整以前期间所得税的影响	57,500.00	-6,203.94
非应税收入的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	213,539.56	260,202.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-67,795.57	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	727,864.93	190,599.25
加计扣除项目的影响	-1,111,245.44	-648,834.63
税率调整导致递延所得税资产余额的变化		
所得税费用	4,013,957.72	2,548,897.67

47. 现金流量表项目注释

47.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
政府补助	436,139.99	639,231.10
利息收入	206,390.69	18,059.81
营业外收入	10,000.92	7,547.17
保证金押金和借支款净额等	4,514,296.46	7,394,711.24
合　　计	5,166,828.06	8,059,549.32

47.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
管理、销售费用中现金支出	7,233,465.20	2,743,756.83
财务费用中现金支出	60,666.61	86,386.76
归还拆借资金	26,151,221.76	

合　　计	33,445,353.57	2,830,143.59

47.3 收到的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期	上期
上期保证金转回(信用证保证金)		102,572.50
合　　计		102,572.50

48. 现金流量表补充资料

48.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,723,843.95	16,362,220.30
加：信用减值损失	6,968,048.13	6,525,872.99
资产减值损失	1,128,154.12	476,393.93
固定资产折旧	611,875.88	537,057.16
使用权资产折旧	2,521,885.13	2,437,782.60
无形资产摊销	134,828.94	46,751.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	221,066.67	
投资损失		
递延所得税资产减少	-2,374,012.24	-689,911.31
递延所得税负债增加	1,933,113.32	-365,667.39
存货的减少	10,054,793.39	-3,893,516.62
合同资产的减少	-22,667,560.15	-9,527,878.68
经营性应收项目的减少	-38,214,945.80	-55,348,397.30
经营性应付项目的增加	-33,372,172.74	43,664,521.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-49,331,081.40	225,228.52
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期	上期
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	11,377,720.15	10,524,715.95
减：现金的期初余额	10,524,715.95	10,738,463.58
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	853,004.20	-213,747.63

48.2 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,377,720.15	10,524,715.95
其中：库存现金	542.47	
可随时用于支付的银行存款	11,377,177.68	10,524,715.95
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,377,720.15	10,524,715.95

49. 外币货币性项目

项　　目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,366.09	7.0827	30,923.72
英镑	64,969.14	9.0411	587,392.50
应收账款			
其中：美元			
英镑	47,619.57	9.0411	430,533.29

附注六、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

（1）报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
德才装饰院业务	100	同一母公司	2023-4-26	转让款支付完成	3,222,263.37	-2,259,666.79	56,386,775.52	4,905,014.89
DC-HD	70	同一母公司	2023-4-22	转让款支付完成	970,813.77	116,645.53	2,159,094.70	-52,968.26

（2）合并成本

合并成本	德才装饰院业务	DC-HD
现金	10,478,300.00	190,273.76

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

项　目	德才装饰院资产组		DC-HD	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	69,963,345.07	73,697,085.14	7,990,654.54	10,647,882.14
货币资金			7,942,921.37	359,383.32
应收票据	1,004,047.30	823,600.86		
应收款项	61,143,568.43	65,288,978.54		226,776.42
其他应收款	124,646.00	104,400.00		
预付账款	416,424.12		12,685.90	25,015.34
合同资产	4,925,533.46	4,925,533.46		
长期股权投资				10,000,000.00
固定资产	717,855.21	792,961.60	34,308.53	36,707.06
无形资产	173,894.79	181,127.19		
使用权资产	447,334.30	665,731.08		
递延所得税资产	1,010,041.46	914,752.41		
其他流动资产			738.74	
负债：	61,505,089.01	62,979,162.29	7,588,470.90	10,376,062.49
应付票据	330,077.40	330,077.40		
应付款项	17,653,740.66	18,594,168.85	214,784.67	196,808.82
其他应付款	41,802,882.01	38,495,735.65	6,896,591.15	10,146,304.14
应付职工薪酬	758,979.09	4,236,134.05	39,108.03	32,949.53

项 目	德才装饰院资产组		DC-HD	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
合同负债	444,975.40	444,975.40	437,987.05	
一年内到期的其他非流动负债	447,334.30	665,731.08		
其他流动负债		112,480.20		
递延所得税负债	67,100.15	99,859.66		
净资产	8,458,256.06	10,717,922.85	402,183.64	271,819.65
取得的净资产	8,458,256.06	10,717,922.85	373,988.17	243,624.18
归属于少数股东的净资产			28,195.47	28,195.47

3. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益
北京德才建筑设计有限公司	北京市通州区	100万元	建设工程设计；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计。		100.00	100.00	是	

4. 其他原因的合并范围变动

（1）因注销不纳入合并范围的子公司

序号	子公司名称	持股比例（%）	注销时间
	一级子公司		
1	青岛中英国际创意设计有限公司	90.00	2023 年 4 月 19 日

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
1	DC-HD国际设计有	英国	英国	建筑室内外设计	70.00		100.00	直接投资

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
	限公司							
30	北京德才建筑设计有限公司	北京市通州区	北京市通州区	建设工程设计；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计。	100.00		100.00	直接投资

注：根据 DC-HD 国际设计有限公司双方股东的投资合作协议约定，本公司持有 DC-HD 国际设计有限公司 70%股权，但享有 100%分红权。

附注八、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

（2）外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截止 2023 年 12 月 31 日，流动资产合计 212,634,956.32 元、流动负债合计 112,597,250.05 元，流动比率为 1.88。

附注九、关联方及关联交易

1. 本公司的控股股东与实际控制人情况

截止 2023 年 12 月 31 日，中建联合直接持有公司股份 3,500.00 万股，占公司股份总额的 70.00%，为公司的控股股东。中建联合系德才股份全资子公司。叶德才先生直接持有德才股份 28.65%的股份，通过德才君和控制德才股份 5.68%的股份，合计控制德才股份 34.33%的股份，为德才股份实际控制人，同时也是中建联合的实际控制人。此外，叶德才通过中房汇金、中房汇德、中房汇信合计控制公司 30.00%的股份。综上，叶德才先生通过德才股份、中建联合、中房汇金、中房汇德、中房汇信合计控制公司 100.00%的股份，为公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

公司子公司情况见附注七.1。

3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛中建联合集团有限公司	本公司股东，直接持有本公司 70.00%的股份
青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，直接持有本公司 10.00%的股份
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，直接持有本公司 10.00%的股份
青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，直接持有本公司 10.00%的股份
德才装饰股份有限公司	本公司间接控股股东，直接持有中建联合 100.00%的股份
袁永林	董事长
刘刚	董事、总经理
吴晓伟	董事、副总经理
叶禾	董事
裴文杰	董事
曲中宝	监事会主席
郭春君	职工代表监事
张胜利	监事
贺凡	董事会秘书、副总经理
崔琳	财务总监
青岛德才高科新材料有限公司	间接控股股东德才装饰股份有限公司控股子公司
德才（北京）古建筑工程有限公司	间接控股股东德才装饰股份有限公司控股子公司
上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	控股股东青岛中建联合集团有限公司的控股子公司
山东世元工程管理有限公司	财务总监崔琳配偶担任总经理的企业
青岛世元工程咨询有限公司	财务总监崔琳配偶担任执行董事兼总经理的企业
青岛世元招标代理有限公司	财务总监崔琳配偶担任执行董事兼总经理的企业
青岛金创联合国际投资有限公司	实际控制人叶德才控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛德才君和投资有限公司	实际控制人叶德才控制的其他企业
北京英德凯文化创意有限公司	实际控制人叶德才控制的其他企业
LIVITY（圣卢西亚）有限公司	实际控制人叶德才控制的其他企业
青岛英中古建新材料有限公司	实际控制人叶德才控制的其他企业

4. 关联交易情况

4.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期		上期	
		金额	占当期营业收入的比例（%）	金额	占当期营业收入的比例（%）
德才装饰股份有限公司	设计	4,923,127.36	3.03	12,346,414.83	8.68
青岛中建联合集团有限公司	设计	179,245.28	0.11	6,043,418.30	4.25
青岛德才高科新材料有限公司	设计	719,448.12	0.44	995,952.74	0.70

4.2 向关联方采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期		上期	
		金额	占同类采购总额比例（%）	金额	占同类采购总额比例%）
德才装饰股份有限公司	水电物业费	473,817.38	64.72	633,990.42	88.84
上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	水电物业费	174,346.02	23.81		

5. 关联担保情况

5.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保期限		是否完成
		起始日	终止日	
青岛中建联合集团有限公司	600.00	2023-03-30	2024-03-30	否

6. 其他关联交易

6.1 关联租赁业务

承租方名称	出租方名称	本期发生额	上期发生额
本公司	中建联合	1,849,395.32	2,631,624.11
本公司	德才股份	852,176.64	

注：上表确认的租赁费为不含税年付款额

7. 关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）
应收账款	德才装饰股份有限公司	406,464.35	0.26	353,783.60	0.29
应收账款	青岛德才高科新材料有限公司	762,615.00	0.49	875,135.48	0.72
应收账款	青岛中建联合集团有限公司			5,778,665.21	4.75
合同资产	德才装饰股份有限公司	104,477.83	0.18	232,121.10	0.67
其他应收款	德才（北京）古建筑工程有限公司			104,400.00	27.96
合同负债	德才装饰股份有限公司	595,660.49	42.20		
其他应付款	青岛中建联合集团有限公司	1,126,510.05	14.16	5,256,125.76	8.17
其他应付款	德才装饰股份有限公司	2,122,529.90	26.69	47,723,801.68	74.19
其他应付款	上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	174,346.02	2.19		

其他应付款	德才（北京）古建筑工程有限公司			303,862.60	0.47

8. 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	借入	归还	期末余额
德才股份	6,500,000.00		6,500,000.00	
中建联合		3,000,000.00	3,000,000.00	

9. 偶发性关联交易

9.1 关联方资产收购

①德才股份将装饰设计院事业部转让至公司

德才股份装饰设计院事业部主要从事室内设计业务。2023 年 4 月 24 日，德才股份与本公司签署《资产转让协议》，约定德才股份将装饰设计院事业部全部资产、负债转让给本公司，并以 2022 年 12 月 31 日为基准日对拟转让的资产、负债进行评估，在评估基础上确定转让价格为 11,328,300.00 元。与本次标的资产转让相关的员工同标的资产一并转移至本公司。

②德才股份将 DC HD 转让至公司

2023 年 3 月 21 日，本公司与德才股份签署《DC HD 国际设计有限公司股权转让协议》，约定德才股份将持有的 DC HD70%股权以人民币 190,273.76 元转让给本公司。上述股权转让对价主要参考 DC HD2022 年 12 月 31 日的账面净资产，由本公司与德才股份协商确定。

附注十、或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

附注十一、承诺事项

截止资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

附注十二、资产负债表日后事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注十三、其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

1. 应收账款

1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合并内往来	300,000.00	
1年以内	111,228,458.36	78,505,251.19
1-2年	27,366,583.93	22,804,519.91
2-3年	9,113,218.84	16,127,099.02
3-4年	6,744,043.71	2,479,420.15
4-5年	621,601.76	796,120.98
5年以上	333,079.73	163,247.50
小　计	155,706,986.33	120,875,658.75
减：坏账准备	15,234,429.96	13,083,698.62
合　计	140,472,556.37	107,791,960.13

1.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	155,706,986.33	100.00	15,234,429.96	9.78	140,472,556.37
其中：					
关联方组合	300,000.00	0.19			300,000.00
信用风险组合	155,406,986.33	99.81	15,234,429.96	9.80	140,172,556.37
合　计	155,706,986.33	100.00	15,234,429.96	9.78	140,472,556.37

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	120,875,658.75	100.00	13,083,698.62	10.82	107,791,960.13
其中：					
关联方组合					
信用风险组合	120,875,658.75	100.00	13,083,698.62	10.82	107,791,960.13
合　计	120,875,658.75	100.00	13,083,698.62	10.82	107,791,960.13

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	300,000.00		
信用风险组合	155,406,986.33	15,234,429.96	9.80
合　计	155,706,986.33	15,234,429.96	9.78

（续上表）

名　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合			
信用风险组合	120,875,658.75	13,083,698.62	10.82
合　计	120,875,658.75	13,083,698.62	10.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	111,228,458.36	5,561,422.91	5.00
1-2年	27,366,583.93	2,736,658.40	10.00

2-3 年	9,113,218.84	2,733,965.65	30.00
3-4 年	6,744,043.71	3,372,021.86	50.00
4-5 年	621,601.76	497,281.41	80.00
5 年以上	333,079.73	333,079.73	100.00
合　　计	155,406,986.33	15,234,429.96	9.80

（续上表）

账　　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	78,505,251.19	3,925,262.56	5.00
1-2 年	22,804,519.91	2,280,451.99	10.00
2-3 年	16,127,099.02	4,838,129.71	30.00
3-4 年	2,479,420.15	1,239,710.08	50.00
4-5 年	796,120.98	636,896.78	80.00
5 年以上	163,247.50	163,247.50	100.00
合　　计	120,875,658.75	13,083,698.62	10.82

1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,083,698.62	2,150,731.34			15,234,429.96
合　　计	13,083,698.62	2,150,731.34			15,234,429.96

1.4 本期无实际核销的应收账款

1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备
客户六	7,450,270.82	4.78	701,084.16

客户二	7,088,337.70	4.55	354,416.89
客户四	6,645,691.90	4.27	576,566.23
客户三	6,301,024.22	4.05	315,051.21
客户八	5,790,884.34	3.72	289,544.22
合计	33,276,208.98	21.37	2,236,662.71

1.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

1.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

1.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

1.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2. 其他应收款

2.1 总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	2,203,083.10	373,360.99
合　　计	2,203,083.10	373,360.99

2.2 其他应收款

总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	2,203,083.10	373,360.99
合　　计	2,203,083.10	373,360.99

2.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合并内往来	1,344,525.00	61.03		
1 年以内	766,722.31	34.80	340,660.99	91.24

1-2 年	87,635.79	3.98	28,500.00	7.63
2-3 年	2,200.00	0.10	2,200.00	0.59
3 年以上	2,000.00	0.09	2,000.00	0.54
合 计	2,203,083.10	100.00	373,360.99	100.00

2.2.2 按款项性质分类情况

类 别	期末余额	期初余额
单位往来	1,661,879.82	104,400.00
备用金及其他	541,203.28	147,875.20
保证金及押金		121,085.79
合 计	2,203,083.10	373,360.99

2.2.3 本期无实际核销的其他应收款

2.2.4 公司报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

2.2.5 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

2.2.6 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京德才建筑设计有限公司	单位往来款项	1,344,525.00	1 年以内	61.03	
牛斐	备用金	300,520.00	1 年以内	13.64	
山东万向国际旅行社有限公司	单位往来款项	75,530.00	1 年以内	3.43	
雅安市政务服务和公共资源交易服务中心	单位往来款项	40,000.00	1 年以内	1.82	
青岛政采招标管理有限公司	单位往来款项	34,400.00	1-2 年	1.56	
合 计		1,794,975.00		81.48	

2.2.7 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3. 长期股权投资

3.1 明细项目

被投资单位	投资成本	2023.1.1	本期增减变动				2023.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他			
DC-HD	190,273.76		190,273.76			183,714.41	373,988.17	70.00	100.00
合 计	190,273.76		190,273.76			183,714.41	373,988.17		

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入及营业成本

项 目	本期	上期
营业收入	162,570,178.76	142,236,505.94
其中：主营业务收入	162,109,878.69	141,786,982.13
其他业务收入	460,300.07	449,523.81
营业成本	102,711,661.55	96,298,329.91
其中：主营业务成本	102,654,118.43	96,240,793.99
其他业务成本	57,543.12	57,535.92

4.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类 别	本期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	162,109,878.69	102,654,118.43
其中：规划建筑设计	112,208,505.99	68,074,818.10
室内设计	46,119,242.73	32,099,588.46
景观园林及其他设计咨询	3,782,129.97	2,479,711.87
主营业务小计	162,109,878.69	102,654,118.43
2.其他业务		
租赁业务	460,300.07	57,543.12
其他业务小计	460,300.07	57,543.12
合 计	162,570,178.76	102,711,661.55

（续下表）

类　别	上期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	141,786,982.13	96,240,793.99
其中：规划建筑设计	79,714,336.51	49,578,699.86
室内设计	55,535,113.15	42,688,385.16
景观园林及其他设计咨询	6,537,532.47	3,973,708.97
主营业务小计	141,786,982.13	96,240,793.99
2.其他业务		
租赁业务	449,523.81	57,535.92
其他业务小计	449,523.81	57,535.92
合　计	142,236,505.94	96,298,329.91

4.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期	
	营业收入	营业成本
山东省内	141,139,735.90	89,747,335.70
山东省外	21,430,442.86	12,964,325.85
合　计	162,570,178.76	102,711,661.55

（续下表）

地区名称	上期	
	营业收入	营业成本
山东省内	135,702,434.38	92,405,119.36
山东省外	6,534,071.56	3,893,210.55
合　计	142,236,505.94	96,298,329.91

附注十五、补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项　目	金额	说明

1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	436,139.99	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、委托他人投资或管理资产的损益		
6、对外委托贷款取得的损益		
7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-2,143,021.26	
11、非货币资产交换损益		
12、债务重组损益	5,182,739.65	
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20、受托经营取得的托管费收入		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,114.40	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
23、所得税影响额	-839,814.79	
24、少数股东权益影响额		
合　计	2,615,929.19	

2. 报告期净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告

[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

2.1 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	22.02	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	19.59	0.42	0.42

2.2 上期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	36.67	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	24.56	0.41	0.41

（本页为财务报表附注签字页，无正文。）

青岛中房建筑设计院股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

2024 年 4 月 29 日

1009

统一社会信用代码

91370100061188932 3

营业执照

(副 本) 1-1

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王晖

经营范围　审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

出资额　壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期　2013 年 04 月 23 日

主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关　济南市行政审批服务局

2024 年 01 月 05 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

1010

会计师事务所

执业证书

名　　称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：济南市历下区文化东路59号[illegible]

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010001

批准执业文号：鲁财会协字〔2000〕63号

批准执业日期：2000-07-29

证书序号：0011555

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅

2019 年 07 月 03 日

中华人民共和国财政部制

证书编号：370200010018
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1997 年 12 月 17 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年 注册会计师 年检合格专用章

2022年 注册会计师 年检合格专用章

2015年 注册会计师 年检合格专用章

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 1 月 19 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

10

姓名 Full name 王伦刚
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1971-11-14
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 370222197111143632



证书编号：370100011232
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017年 05月 24日
Date of Issuance

山东省注册会计师协会 2022年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2023年 注册会计师 年检合格专用章

年检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经过本次年检合格后，有效期延长一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2020年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2021年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2018年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2019年 注册会计师 年检合格专用章

年 月 日
/y /m /d

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所 3701027611699

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

注：和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 8月 16日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

姓名 Full name 吕晓舟
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-08-04
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
身份证号码 Identity card No. 370213199008045121X



2024 年审计报告

青岛中房建筑设计院股份有限公司

审计报告

和信审字（2025）第 000593 号

目　录	页　码
一、审计报告	1-6
二、已审财务报表及附注	
1、合并及公司资产负债表	7-10
2、合并及公司利润表	11-12
3、合并及公司现金流量表	13-14
4、合并及公司股东权益变动表	15-18
5、财务报表附注	19-103

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年四月二十九日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鲁25ZEA7GNSG

审 计 报 告

和信审字（2025）第000593号

青岛中房建筑设计院股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“中房设计”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中房设计2024年12月31日合并及公司的财务状况以及2024年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中房设计，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

1、事项描述

如中房设计财务报表附注三.32及附注五.33所述，中房设计主要提供的服务

属于在某一时段内履行的履约义务，于资产负债表日根据履约进度确认收入，根据履约进度确认收入涉及项目进度节点证据的支撑和管理层重要的判断与估计，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对中房设计收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价与收入确认有关的内部控制设计有效性，并测试了关键控制的运行有效性；

（2）检查收入确认的会计政策，检查并复核重大的业务合同及关键条款；

（3）针对设计业务，选取样本，检查与收入相关的合同、项目进度证据、发票、收款单据等支持性文件；

（4）选取样本，对主要客户实施函证，核实合同金额、合同条款、设计业务各阶段的完成情况、往来款项余额、交易发生额等；

（5）检查资产负债表日前后签订的合同、取得的外部支持性文件，评价收入是否确认在恰当的期间；

（6）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如中房设计财务报表附注五.3所述，截至2024年12月31日，中房设计应收账款账面余额为173,309,420.89元，坏账准备金额为29,404,491.77元，当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对中房设计应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解管理层与信用控制、款项回收和评估应收款项减值准备相关的关键

财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）评估管理层报告期坏账政策是否与上期保持一致，并核查应收款项的账龄区间的划分是否准确；

（3）获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；

（4）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

（5）调阅工商档案资料或在全国企业信用信息公示系统中查询主要客户工商信息，检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；

（6）检查报告期内的诉讼情况，了解相应的应收账款回收情况及坏账准备计提情况；

（7）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（8）执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

中房设计管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中房设计管理层（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，管理层负责评估中房设计的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中房设计的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中房设计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中房设计不能持续经营。

（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）就中房设计中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（本页为审计报告签字页，无正文。）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

2025 年 4 月 29 日

合并资产负债表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	8,684,283.64	11,377,720.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,806,566.64	976,875.05
应收账款	五、3	143,904,929.12	141,454,808.70
应收款项融资	五、5	2,435,937.77	2,243,150.00
预付款项	五、6	676,003.13	1,111,523.26
其他应收款	五、7	996,823.98	871,004.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、8	-	224,825.26
合同资产	五、4	78,395,920.17	54,356,127.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	2,847,290.87	18,921.76
流动资产合计		**239,747,755.32**	**212,634,956.32**
非流动资产：			
可供出售金融资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、10	1,821,764.84	1,873,278.58
固定资产	五、11	1,869,064.05	1,397,831.30
在建工程			
使用权资产	五、12	11,358,168.08	14,387,012.96
无形资产	五、13	1,773,079.99	1,821,339.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	6,919,575.94	4,884,587.15
其他非流动资产	五、15	3,765,460.00	4,443,289.00
非流动资产合计		**27,507,112.90**	**28,807,338.35**
资产总计		**267,254,868.22**	**241,442,294.67**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、17	6,008,630.14	6,008,266.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、18	-	24,000.00
应付账款	五、19	80,823,138.74	68,930,989.87
预收款项			
合同负债	五、20	303,467.84	1,411,645.61
应付职工薪酬	五、21	17,009,459.13	16,600,580.45
应交税费	五、22	3,344,652.14	2,523,006.99
其他应付款	五、23	9,650,451.77	7,953,544.05
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、24	2,916,488.63	912,539.90
其他流动负债	五、25	10,140,035.14	8,232,676.51
流动负债合计		**130,196,323.53**	**112,597,250.05**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、26	8,771,276.82	13,556,680.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、27	1,703,725.21	2,158,051.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		**10,475,002.03**	**15,714,732.39**
负债合计		**140,671,325.56**	**128,311,982.44**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、28	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	30,102,432.69	30,102,432.69
减：库存股			
其他综合收益	五、30	-3,027.98	363.47
专项储备			
盈余公积	五、31	3,909,797.34	2,344,710.42
一般风险准备			
未分配利润	五、32	42,546,145.14	30,654,610.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		**126,555,347.19**	**113,102,116.76**
少数股东权益		28,195.47	28,195.47
所有者权益（或股东权益）合计		**126,583,542.66**	**113,130,312.23**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**267,254,868.22**	**241,442,294.67**

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

资产负债表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		8,460,308.33	9,785,456.53
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,806,566.64	976,875.05
应收账款	十六、1	143,374,287.40	140,472,556.37
应收款项融资		2,435,937.77	2,243,150.00
预付款项		676,003.13	1,111,523.26
其他应收款	十六、2	3,916,357.50	2,203,083.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货		-	224,825.26
合同资产		77,547,601.22	53,552,620.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,843,294.00	
流动资产合计		**241,060,355.99**	**210,570,089.69**
非流动资产：			
可供出售金融资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	373,988.17	373,988.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,821,764.84	1,873,278.58
固定资产		1,835,047.24	1,369,329.78
在建工程			
使用权资产		11,358,168.08	14,387,012.96
无形资产		1,773,079.99	1,821,339.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,885,687.69	4,884,587.15
其他非流动资产		3,765,460.00	4,443,289.00
非流动资产合计		**27,813,196.01**	**29,152,825.00**
资产总计		**268,873,552.00**	**239,722,914.69**

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

资产负债表（续）

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款		6,008,630.14	6,008,266.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	24,000.00
应付账款		80,860,471.78	67,873,237.41
预收款项			
合同负债		303,467.84	1,411,645.61
应付职工薪酬		16,315,295.82	15,941,533.52
应交税费		3,321,967.03	2,468,738.69
其他应付款		9,646,867.13	7,950,332.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,916,488.63	912,539.90
其他流动负债		10,138,528.40	8,181,923.59
流动负债合计		**129,511,716.77**	**110,772,218.30**
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		8,771,276.82	13,556,680.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,703,725.21	2,158,051.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		**10,475,002.03**	**15,714,732.39**
负债合计		**139,986,718.80**	**126,486,950.69**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,410,631.42	30,410,631.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,909,797.34	2,344,710.42
未分配利润		44,566,404.44	30,480,622.16
所有者权益（或股东权益）合计		**128,886,833.20**	**113,235,964.00**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**268,873,552.00**	**239,722,914.69**

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

合并利润表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入		**127,203,113.99**	**164,824,552.42**
其中：营业收入	五、33	127,203,113.99	164,824,552.42
二、营业总成本		**95,882,957.79**	**134,589,313.75**
其中：营业成本	五、33	73,356,374.44	103,575,033.45
税金及附加	五、34	475,431.75	472,845.14
销售费用	五、35	4,694,901.68	7,207,371.37
管理费用	五、36	10,919,399.81	15,478,213.82
研发费用	五、37	5,604,390.28	7,408,302.95
财务费用	五、38	832,459.83	447,547.02
其中：利息费用		186,897.90	221,066.67
利息收入		12,437.18	206,390.69
加：其他收益	五、39	96,564.00	436,139.99
投资收益（损失以“－”号填列）	五、40	-	5,182,739.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	五、41	-14,221,980.79	-6,968,048.13
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五、42	-1,948,580.07	-1,128,154.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**15,246,159.34**	**27,757,916.06**
加：营业外收入	五、43	41,942.08	10,000.92
减：营业外支出	五、44	8.67	30,115.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**15,288,092.75**	**27,737,801.66**
减：所得税费用	五、45	1,831,470.87	4,013,957.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**13,456,621.88**	**23,723,843.94**
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		**13,456,621.88**	**23,723,843.94**
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“－”号填列）		**13,456,621.88**	**23,723,843.94**
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		**-3,391.45**	**-8,666.65**
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		**-3,391.45**	**-8,666.65**
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-3,391.45	-8,666.65
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额		-3,391.45	-8,666.65
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		**13,453,230.43**	**23,715,177.29**
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		13,453,230.43	23,715,177.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：	十五、2		
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.47
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.47

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

利润表

编制单位：青岛中资建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入	十六、4	**127,096,981.91**	**162,570,178.76**
减：营业成本	十六、4	73,215,121.85	102,711,661.55
税金及附加		472,310.05	469,319.62
销售费用		4,694,901.68	7,207,371.37
管理费用		8,807,959.88	14,038,869.74
研发费用		5,604,390.28	7,408,302.95
财务费用		823,765.92	331,824.27
加：其他收益		95,205.45	436,139.99
投资收益（损失以“-”号填列）		-	5,007,898.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,175,903.47	-7,337,327.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,946,221.58	-1,085,864.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**17,451,612.65**	**27,423,676.28**
加：营业外收入		41,942.08	10,000.92
减：营业外支出		8.67	30,115.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**17,493,546.06**	**27,403,561.88**
减：所得税费用		1,842,676.86	3,956,457.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**15,650,869.20**	**23,447,104.16**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		**15,650,869.20**	**23,447,104.16**
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		**15,650,869.20**	**23,447,104.16**

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

合并现金流量表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度	项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,812,472.11	95,640,236.06	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		-	10,000,000.00
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,018,113.17	2,018,888.57
收到原保险合同保费取得的现金							
收到再保险业务现金净额				投资支付的现金		-	10,668,573.76
保户储金及投资款净增加额				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		1,018,113.17	12,687,462.33
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		-1,018,113.17	-2,687,462.33
收到的税费返还				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	五、47	477,647.94	5,166,828.06	吸收投资收到的现金		-	47,262,151.17
经营活动现金流入小计		79,290,120.05	100,807,064.12	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		13,685,288.95	50,311,574.09	取得借款收到的现金		6,000,000.00	6,000,000.00
客户贷款及垫款净增加额				发行债券收到的现金			
存放中央银行和同业款项净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
支付原保险合同赔付款项的现金				筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	53,262,151.17
为交易目的而持有的金融资产净增加额				偿还债务支付的现金		6,000,000.00	
拆出资金净增加额				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,534.43	212,800.00
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							
支付给职工以及为职工支付的现金		52,104,575.89	59,663,601.62	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付的各项税费		7,572,525.69	6,717,616.24	筹资活动现金流出小计		6,186,534.43	212,800.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	9,300,437.22	33,445,353.57	筹资活动产生的现金流量净额		-186,534.43	53,049,351.17
经营活动现金流出小计		82,662,827.75	150,138,145.52	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		47,959.94	-177,803.24
经营活动产生的现金流量净额		-3,372,707.70	-49,331,081.40	五、现金及现金等价物净增加额		-4,529,395.36	853,004.20
二、投资活动产生的现金流量：				加：期初现金及现金等价物余额		11,377,720.15	10,524,715.95
收回投资收到的现金		-	10,000,000.00	六、期末现金及现金等价物余额		6,848,324.79	11,377,720.15
取得投资收益收到的现金							

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

现金流量表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,774,972.11	93,244,504.15
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		150,189.18	802,349.40
经营活动现金流入小计		**78,925,161.29**	**94,046,853.55**
购买商品、接受劳务支付的现金		13,730,274.84	39,342,541.63
支付给职工以及为职工支付的现金		49,207,889.64	58,205,564.34
支付的各项税费		7,462,273.12	6,717,526.24
支付其他与经营活动有关的现金		10,500,510.06	30,456,741.98
经营活动现金流出小计		**80,900,947.66**	**134,722,374.19**
经营活动产生的现金流量净额		**-1,975,786.37**	**-40,675,520.64**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		998,786.25	2,018,888.57
投资支付的现金		-	10,668,573.76
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		**998,786.25**	**12,687,462.33**
投资活动产生的现金流量净额		**-998,786.25**	**-12,687,462.33**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	47,262,151.17
取得借款收到的现金		6,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		**6,000,000.00**	**53,262,151.17**
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,534.43	212,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		**6,186,534.43**	**212,800.00**
筹资活动产生的现金流量净额		**-186,534.43**	**53,049,351.17**
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		**-3,161,107.05**	**-313,631.80**
加：期初现金及现金等价物余额		9,785,456.53	10,099,088.33
六、期末现金及现金等价物余额		**6,624,349.48**	**9,785,456.53**

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

合并所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2024年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	363.47	-	2,344,710.42	-	30,654,610.18	-	113,102,116.76	28,195.47	113,130,312.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	363.47	-	2,344,710.42	-	30,654,610.18	-	113,102,116.76	28,195.47	113,130,312.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-3,391.45	-	1,565,086.92	-	11,891,534.96	-	13,453,230.43	-	13,453,230.43
（一）综合收益总额							-3,391.45				13,456,621.88		13,453,230.43	-	13,453,230.43
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-		-	-	-
1.股东投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额													-	-	-
4.其他													-		-
（三）利润分配									1,565,086.92		-1,565,086.92		-	-	-
1.提取盈余公积									1,565,086.92		-1,565,086.92				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															-
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1.资本公积转增资本（或股本）													-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-		-
3.盈余公积弥补亏损													-		-
4.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.净资产折股													-		-
（五）专项储备													-		-
1.本期提取													-		-
2.本期使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	-3,027.98	-	3,909,797.34	-	42,546,145.14	-	126,555,347.19	28,195.47	126,583,542.66

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

合并所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2023年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,000,000.00	-	-	-	65,789.44	-	9,030.12	-	4,102,446.55	-	45,616,095.95	-	52,793,362.06	28,195.47	52,821,557.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,000,000.00	-	-	-	65,789.44	-	9,030.12	-	4,102,446.55	-	45,616,095.95	-	52,793,362.06	28,195.47	52,821,557.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,000,000.00	-	-	-	30,036,643.25	-	-8,666.65	-	-1,757,736.13	-	-14,961,485.77	-	60,308,754.70	-	60,308,754.70
（一）综合收益总额							-8,666.65				23,723,843.94		23,715,177.29	-	23,715,177.29
（二）所有者投入和减少资本	47,000,000.00				-						-		47,000,000.00	-	47,000,000.00
1.股东投入的普通股	47,000,000.00												47,000,000.00		47,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额													-	-	-
4.其他													-		-
（三）利润分配									2,344,710.42		-2,344,710.42		-	-	-
1.提取盈余公积									2,344,710.42		-2,344,710.42				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															-
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	40,443,065.84	-	-	-	-4,102,446.55	-	-36,340,619.29	-	-		-
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.净资产折股					40,443,065.84				-4,102,446.55		-36,340,619.29		-		-
（五）专项储备													-		-
1.本期提取													-		-
2.本期使用													-		-
（六）其他					-10,406,422.59								-10,406,422.59		-10,406,422.59
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	363.47	-	2,344,710.42	-	30,654,610.18	-	113,102,116.76	28,195.47	113,130,312.23

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2024年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,410,631.42	-	-	-	2,344,710.42	30,480,622.16	113,235,964.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	30,410,631.42	-	-	-	2,344,710.42	30,480,622.16	113,235,964.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,565,086.92	14,085,782.28	15,650,869.20
（一）综合收益总额										15,650,869.20	15,650,869.20
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配									1,565,086.92	-1,565,086.92	-
1.提取盈余公积									1,565,086.92	-1,565,086.92	-
2.对所有者（或股东）的分配											-
3.其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）											-
2.盈余公积转增资本（或股本）											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.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.净资产折股										-	-
（五）专项储备											-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	50,000,000.00				30,410,631.42	-	-	-	3,909,797.34	44,566,404.44	128,886,833.20

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2023年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,102,446.55	45,718,847.71	52,821,294.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,102,446.55	45,718,847.71	52,821,294.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,000,000.00	-	-	-	30,410,631.42	-	-	-	-1,757,736.13	-15,238,225.55	60,414,669.74
（一）综合收益总额										23,447,104.16	23,447,104.16
（二）所有者投入和减少资本	47,000,000.00				-						47,000,000.00
1.股东投入的普通股	47,000,000.00										47,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配									2,344,710.42	-2,344,710.42	-
1.提取盈余公积									2,344,710.42	-2,344,710.42	-
2.对所有者（或股东）的分配											-
3.其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	40,443,065.84	-	-	-	-4,102,446.55	-36,340,619.29	-
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.净资产折股					40,443,065.84				-4,102,446.55	-36,340,619.29	-
（五）专项储备											-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他					-10,032,434.42						-10,032,434.42
四、本期期末余额	50,000,000.00				30,410,631.42	-	-	-	2,344,710.42	30,480,622.16	113,235,964.00

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

青岛中房建筑设计院股份有限公司
财务报表附注

（金额单位除特别指明外，均为人民币元）

附注一、公司基本情况

1. 公司概况

（1）公司历史沿革基本情况

青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由青岛中建联合集团有限公司等 4 名股东共同作为发起人，以青岛中房建筑设计院有限公司（以下简称“中房有限”）整体变更的方式设立的股份有限公司。

2023 年 4 月 8 日公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会决议，根据发起人协议书和公司章程的规定，中房有限整体变更为股份有限公司并更名为青岛中房建筑设计院股份有限公司，变更后的注册资本（股本）为人民币 5,000.00 万元，由中房有限全体股东以其拥有的中房有限截至 2023 年 1 月 31 日经审计后的净资产出资，按照一定的比例折合为 5,000.00 万股普通股股份，每股面值 1 元。

（2）经营范围和经营期限

公司经营范围为：建设工程设计；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制。（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：专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务；工程造价咨询业务；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；信息技术咨询服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；物联网技术服务；信息系统集成服务；软件开发；太阳能发电技术服务；会议及展览服务；家具安装和维修服务；建筑装饰材料销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；家具销售；办公设备销售；门窗销售；保温材料销售；家具零配件销售；日用品批发；灯具销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；照明器具销售；针纺织品及原料销售；母婴用品销售；金属制品销售；工业工程设计服务；咨询策划服务；地板销售；铸造用造型材料销售；非金属矿及制品销售；建筑用钢筋产品销售；金属材料销售；金属结构销售；特种陶瓷制品销售；新型陶瓷材料销售；卫生洁具销售；皮革制品销售；风动和电动工具销售；制冷、空调设备销售；日用品销售；纸制品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司经营期限为长期。

（3）财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2025 年 4 月 29 日批准报出。

2. 报告期合并财务报表范围及其变化

报告期内纳入合并范围的主要子公司详见附注七“在其他主体中的权益”。报告期内合并财务报表范围变化详见附注六“合并范围的变化”。

附注二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

附注三、会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	利润总额的 3%以上且金额大于 500 万元
重要的其他应收款核销	利润总额的 1%以上且金额大于 50 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

（2）投资主体的判断依据

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子 公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日 的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（4）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的

会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（5）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（6）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（7）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，本公司在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（8）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（9）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、20、长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成



为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1）本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的此类金融资产，列示为其他非流动金融资产。

2）本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资分类为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，不计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

（3）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。



金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债

表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（8）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票	信用风险较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 －关联方组合	合并范围内关联方组合
应收账款组合2-非关联方组合	应收外部客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损 失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	合并范围内关联方
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	应收单位员工备用金
其他应收款组合5	应收其他个人往来款项
其他应收款组合6	应收单位往来款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

e、合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 －已完工未结算资产	已完工未结算资产
合同资产组合2-未到期质保金	未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、

给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12. 应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

13. 应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

14. 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

15. 其他应收款

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

16. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

17. 合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

18. 合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1）管理费用。

（2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

19. 持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了本公司合并中取得的商誉的，该处置组包含分摊至处置组的商誉。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值



所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

20. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损

益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21. 投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。



投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75

本公司对于投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

22. 固定资产

（1）固定资产确认条件和计量

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方

法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类　别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	5-10	5.00	9.50-19.00

（3）固定资产处置

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23. 在建工程

（1）在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

24. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，本公司借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

25. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为

实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	预计使用寿命（年）	依据
软件	10	该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进

行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

27. 长期待摊费用



本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29. 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；(2)设定受益义务的利息费用；(3)重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回

至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

30. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价

值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32. 收入

（1）一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出

的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服 务的义务作为合同负债列示。与本公司取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

（1）设计收入

公司通过横向划分业务类别、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量。资产负债表日，公司依据所取得的内外部证据确定累计完工进度。公司以合同总金额（不含税）乘以累计完工进度扣除以前会计期间确认的收入确认为该项目的当期收入。

公司方案及施工图设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
一、方案阶段	
初步概念方案	15.00%
中期方案阶段	30.00%
二、施工图阶段	
施工图设计阶段	40.00%
施工图审查阶段	5.00%
竣工验收阶段	10.00%

公司BIM设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例

1、设计验证阶段	30.00%
2、设计深化阶段	30.00%
3、施工图设计阶段	30.00%
4、竣工验收阶段	10.00%

（2）租赁收入

公司租赁业务系出租房屋。公司所收取的房屋租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。

33. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

34. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

35. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a、租赁负债的初始计量金额；

b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或

资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

D、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

B、经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发

生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11、金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

（D）租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号一套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现

值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

本公司按照本附注“32、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A、本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

36. 其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

1）本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期：

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

2）套期工具和被套期项目：

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。②



以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。本公司自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：①已确认资产或负债。②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。②一项或多项选定的合同现金流量。③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。



4）确认和计量满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

（2）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减

资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（4）安全生产费用

本公司根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

37. 主要会计政策、会计估计的变更

37.1 主要会计政策变更

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会【2023】21 号），“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。根据相关要求，本公司对会计政策予以相应变更，本次会计政策变更对本公司报告期内财务报表无重大影响。

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会【2024】24 号），“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容自印发之日起施行。根据相关要求，本公司对会计政策予以相应变更，本次会计政策变更对本公司报告期内财务报表无重大影响。

37.2 公司报告期内无会计估计变更。

38. 前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注四、税项

1. 增值税

本公司设计业务收入报告期内按照6%税率计算销项税。

2. 企业所得税

2022年12月14日，本公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202237100579，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司其他国内控股子公司企业所得税税率为25%。

本公司子公司DC HD INTERNATIONAL DESIGN LTD报告期内企业所得税税率为25%。

3. 城市维护建设税

本公司及子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

4. 教育费附加

本公司及子公司按当期应交流转税的3%、2%计缴教育费附加和地方教育费附加。

附注五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期末指2024年12月31日，期初指2024年1月1日；本期指2024年1-12月，上期指2023年1-12月。

1. 货币资金

1.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
现金	544.59	542.47
银行存款	8,683,739.05	11,377,177.68
其他货币资金		
合　　计	**8,684,283.64**	**11,377,720.15**
其中：存放在境外的款项总额	213,567.81	618,316.22

1.2 截至报告期末，公司子公司DC-HD存放在国外的现金为60.00英镑，银行存款为17,448.96英镑、7,677.97美元。

1.3 公司报告期末银行存款因诉讼冻结的资金为890,715.00元。

2. 应收票据

2.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		130,000.00
商业承兑汇票	1,950,516.89	894,079.00
减：应收票据减值准备	143,950.25	47,203.95
合　　计	**1,806,566.64**	**976,875.05**

2.2 期末公司无质押的应收票据。

2.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项　　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		630,829.24
合　　计		**630,829.24**

2.4 按坏账准备计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,950,516.89	100.00	143,950.25	7.38	1,806,566.64
其中：					
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	1,950,516.89	100.00	143,950.25	7.38	1,806,566.64
合　　计	**1,950,516.89**	**100.00**	**143,950.25**	**7.38**	**1,806,566.64**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	1,024,079.00	100.00	47,203.95	5.00	976,875.05
其中：					
银行承兑汇票	130,000.00	12.69	18,500.00	5.00	111,500.00
商业承兑汇票	894,079.00	87.31	28,703.95	5.00	865,375.05
合　　计	**1,024,079.00**	**100.00**	**47,203.95**	**5.00**	**976,875.05**

2.5 按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	1,950,516.89	143,950.25	7.38
合　　计	**1,950,516.89**	**143,950.25**	**7.38**

2.6 坏账准备情况

名称	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或转核销	
按组合计提坏账准备	47,203.95	96,746.30			143,950.25
合　　计	**47,203.95**	**96,746.30**			**143,950.25**

2.7 本公司在日常资金管理中将部分承兑汇票背书或贴现，信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票在背书或贴现时未终止确认。

2.8 公司报告期内应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 应收账款

3.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	59,764,015.81	112,986,071.20
1-2 年	77,347,022.19	26,936,050.74
2-3 年	21,266,382.53	9,113,218.84
3-4 年	8,099,055.62	6,744,043.71
4-5 年	6,209,863.26	621,601.76
5 年以上	623,081.48	333,079.73
小　　计	173,309,420.89	156,734,065.98

账龄	期末账面余额	期初账面余额
减：坏账准备	29,404,491.77	15,279,257.28
合　计	143,904,929.12	141,454,808.70

3.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,117,979.50	2.95	5,117,979.50	100.00	
其中：					
单项评估风险	5,117,979.50	2.95	5,117,979.50	100.00	
按组合计提坏账准备	168,191,441.39	97.05	24,286,512.27	14.44	143,904,929.12
其中：					
信用风险组合	168,191,441.39	97.05	24,286,512.27	14.44	143,904,929.12
合　计	**173,309,420.89**	**100.00**	**29,404,491.77**	**16.97**	**143,904,929.12**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	156,734,065.98	100.00	15,279,257.28	9.75	141,454,808.70
其中：					
信用风险组合	156,734,065.98	100.00	15,279,257.28	9.75	141,454,808.70
合　计	**156,734,065.98**	**100.00**	**15,279,257.28**	**9.75**	**141,454,808.70**

按单项计提坏账准备

名　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
青岛安平里文化旅游开发有限公司	2,368,556.40	2,368,556.40	100.00	已失信

青岛融创海发文化发展有限公司	1,939,043.10	1,939,043.10	100.00	预计无法收回
青岛嘉义房地产开发有限公司	754,880.00	754,880.00	100.00	已失信
周口建业绿色基地发展有限公司	55,500.00	55,500.00	100.00	已失信
合　　计	5,117,979.50	5,117,979.50	100.00	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	168,191,441.39	24,286,512.27	14.44
合　　计	168,191,441.39	24,286,512.27	14.44

（续上表）

名　　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	156,734,065.98	15,279,257.28	9.75
合　　计	156,734,065.98	15,279,257.28	9.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	59,764,015.81	2,988,200.79	5.00
1-2年	76,351,592.19	7,635,159.22	10.00
2-3年	19,837,756.13	5,951,326.84	30.00
3-4年	7,344,175.62	3,672,087.81	50.00
4-5年	4,270,820.16	3,416,656.13	80.00
5年以上	623,081.48	623,081.48	100.00
合　　计	168,191,441.39	24,286,512.27	14.44

（续上表）

账　　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	112,986,071.20	5,649,303.56	5.00
1-2年	26,936,050.74	2,693,605.07	10.00

2-3 年	9,113,218.84	2,733,965.65	30.00
3-4 年	6,744,043.71	3,372,021.86	50.00
4-5 年	621,601.76	497,281.41	80.00
5 年以上	333,079.73	333,079.73	100.00
合　　计	156,734,065.98	15,279,257.28	9.75

3.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备		5,117,979.50			5,117,979.50
按组合计提坏账准备	15,279,257.28	9,007,254.99			24,286,512.27
合　　计	15,279,257.28	14,125,234.49			29,404,491.77

3.4 本期无实际核销的应收账款

3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
青岛红投建设有限公司		10,374,687.85	10,374,687.85	4.06	518,734.39
青岛财塑城市建设发展有限公司		9,864,971.70	9,864,971.70	3.86	493,248.59
莱西市房产发展服务中心	7,530,624.37	160,204.07	7,690,828.44	3.01	699,592.63
青岛上合城市更新集团有限公司	4,085,815.60	3,578,214.91	7,664,030.51	3.00	898,934.39
青岛典跃地产投资有限公司	5,790,884.34		5,790,884.34	2.26	579,088.43
合　计	17,407,324.31	23,978,078.53	41,385,402.84	16.19	3,189,598.43

3.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

3.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

3.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

3.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4. 合同资产

4.1 合同资产情况

项　目	期末余额	期初余额
合同资产-未结算产值	82,522,021.24	57,211,477.75
合同资产减值准备	4,126,101.07	2,855,350.00
合　计	78,395,920.17	54,356,127.75

4.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	82,522,021.24	100.00	4,126,101.07	5.00	78,395,920.17
其中：					
信用风险组合	82,522,021.24	100.00	4,126,101.07	5.00	78,395,920.17
合　计	82,522,021.24	100.00	4,126,101.07	5.00	78,395,920.17

（续上表）

类　别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	57,211,477.75	100.00	2,855,350.00	5.00	54,356,127.75
其中：					
信用风险组合	57,211,477.75	100.00	2,855,350.00	5.00	54,356,127.75
合　　计	**57,211,477.75**	**100.00**	**2,855,350.00**	**5.00**	**54,356,127.75**

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	82,522,021.24	4,126,101.07	5.00
合　　计	**82,522,021.24**	**4,126,101.07**	**5.00**

（续上表）

名　　称	期初余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	57,211,477.75	2,855,350.00	5.00
合　　计	**57,211,477.75**	**2,855,350.00**	**5.00**

4.3 本期合同资产计提减值准备情况

项　　目	期初余额	本期计提	本期转入	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	2,855,350.00	1,270,751.07				4,126,101.07
合　　计	**2,855,350.00**	**1,270,751.07**				**4,126,101.07**

5. 应收款项融资

5.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
应收票据	2,435,937.77	2,243,150.00
其中：银行承兑汇票	2,435,937.77	2,243,150.00
合　　计	**2,435,937.77**	**2,243,150.00**

5.2 公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此根据新金融工具准则的要求，将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，于财务报表“应收款项融资”科目列示。

5.3 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

5.4 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,435,937.77	100.00			2,435,937.77
其中：银行承兑汇票组合	2,435,937.77	100.00			2,435,937.77
合　计	**2,435,937.77**	**100.00**			**2,435,937.77**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,243,150.00	100.00			2,243,150.00
其中：银行承兑汇票	2,243,150.00	100.00			2,243,150.00
合　计	**2,243,150.00**	**100.00**			**2,243,150.00**

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收款项融资	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	2,435,937.77		
合　计	2,435,937.77		

5.5 公司报告期末应收款项融资中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

6. 预付款项

6.1 账龄分析

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	166,000.00	24.56	839,568.13	75.53
1-2年	238,048.00	35.21	271,955.13	24.47
2-3年	271,955.13	40.23		
3年以上				
合　　计	676,003.13	100.00	1,111,523.26	100.00

6.2 公司各报告期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京建谊高能建筑设计研究院有限公司山东分公司	157,889.57	23.36
上海桂睿诗建筑设计咨询有限公司	154,000.00	22.78
江苏天宇设计研究院有限公司	136,620.00	20.21
汉唐古韵建筑设计有限公司	128,842.00	19.06
青岛睿欧扬建筑设计有限公司	70,000.00	10.35
合　　计	647,351.57	95.76

6.3 公司报告期末预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7. 其他应收款

7.1 总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	996,823.98	871,004.39
合　　计	996,823.98	871,004.39

7.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	964,888.19	96.79	779,168.60	89.46
1-2年	23,000.00	2.31	87,635.79	10.06
2-3年	4,735.79	0.48	2,200.00	0.25

3年以上	4,200.00	0.42	2,000.00	0.23
合　计	996,823.98	100.00	871,004.39	100.00

7.2.2 按款项性质分类情况

类　别	期末余额	期初余额
备用金	713,290.55	553,649.57
单位往来款项	64,797.64	317,354.82
保证金及押金	218,735.79	
合　计	996,823.98	871,004.39

7.2.3 公司报告期末持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

7.2.4 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

7.2.5 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中电商务（北京）有限公司	保证金及押金	180,000.00	1年以内	18.06	
北京新龙立科技有限公司	保证金及押金	20,000.00	1-2年	2.01	
山东万信项目管理有限公司济南招标分公司	单位往来款项	14,000.00	1年以内	1.40	
青岛鸿城置业有限公司	单位往来款项	12,826.52	1年以内	1.29	
扬州筑苑工程招标咨询有限公司	保证金及押金	10,000.00	1年以内	1.00	
合　计		236,826.52		23.76	

7.2.6 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 存货

8.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				224,825.26		224,825.26
合　　计				224,825.26		224,825.26

8.2 公司报告期末存货余额中无利息资本化金额。

9. 其他流动资产

种　　类	期末余额	期初余额
留抵增值税	3,996.87	18,921.76
抵债资产	2,843,294.00	
合　　计	2,847,290.87	18,921.76

10. 投资性房地产

10.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项　　目	房屋、建筑物	合　　计
一、账面原值		
1.期初余额	2,616,177.56	2,616,177.56
2.本期增加金额		
（1）外购		
（2）固定资产转入		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	2,616,177.56	2,616,177.56
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	742,898.98	742,898.98
2.本期增加金额	51,513.74	51,513.74
（1）固定资产转入		
（2）计提或摊销	51,513.74	51,513.74
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	794,412.72	794,412.72
三、减值准备		
1.期初余额		
2.期末余额		

项　　目	房屋、建筑物	合　　计
四、账面价值		
1. 期末余额	1,821,764.84	1,821,764.84
2. 期初余额	1,873,278.58	1,873,278.58

11. 固定资产及累计折旧

11.1 明细项目

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合　计
一、账面原值：					
1. 期初余额		222,067.61	219,246.67	3,660,731.88	4,102,046.16
2. 本期增加金额	713,155.25			358,042.86	1,071,198.11
（1）购置	713,155.25			358,042.86	1,071,198.11
（2）在建工程转入					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）转入投资性房地产					
4. 期末余额	713,155.25	222,067.61	219,246.67	4,018,774.74	5,173,244.27
二、累计折旧					
1. 期初余额		160,265.72	193,671.22	2,350,277.92	2,704,214.86
2. 本期增加金额		29,472.72	7,176.84	563,315.80	599,965.36
（1）计提		29,472.72	7,176.84	563,315.80	599,965.36
（2）新增					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）转入投资性房地产					
4. 期末余额		189,738.44	200,848.06	2,913,593.72	3,304,180.22
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合　计
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额	713,155.25	32,329.17	18,398.61	1,105,181.02	1,869,064.05
2.期初余额		61,801.89	25,575.45	1,310,453.96	1,397,831.30

11.2 公司报告期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备。

11.3 公司报告期内无通过融资租赁租入的或通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产。

12. 使用权资产

12.1 明细项目

项　　目	合　　计
一、账面原值：	
1.2024.1.1	15,144,224.18
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2024.12.31	
二、累计折旧	
1.2024.1.1	757,211.22
2.本期增加金额	3,028,844.88
3.本期减少金额	
4.2024.12.31	3,786,056.10
三、减值准备	
1.2024.1.1	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2024.12.31	
四、账面价值	
1.期末账面价值	11,358,168.08
2.期初账面价值	14,387,012.96

13. 无形资产

13.1 明细项目

项　　目	办公软件	合　　计
一、账面原值		
1.2024.1.1	2,030,005.64	2,030,005.64
2.本期增加金额	147,827.68	147,827.68
(1)购置	147,827.68	147,827.68
(2)在建工程转入		
(3)类别调整转入		
(4)其他		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)处置子公司		
(3)其他调整		
4.2024.12.31	2,177,833.32	2,177,833.32
二、累计摊销		
1.2024.1.1	208,666.28	208,666.28
2.本期增加金额	196,087.05	196,087.05
(1)计提	196,087.05	196,087.05
(2)类别调整转入		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)处置子公司		
(3)其他调整		
4.2024.12.31	404,753.33	404,753.33
三、减值准备		
1.2024.1.1		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2024.12.31		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,773,079.99	1,773,079.99
2.期初账面价值	1,821,339.36	1,821,339.36

13.2 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目，无形资产全部由企业外部购置所得。

13.3 公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

14. 递延所得税资产

14.1 已确认的递延所得税资产

项　　目	期末余额	期初余额
坏账准备	4,441,356.77	2,292,245.08
合同资产减值准备	623,380.00	421,959.02
抵债资产减值准备	101,674.35	
租赁负债	1,753,164.82	2,170,383.05
合　　计	**6,919,575.94**	**4,884,587.15**

14.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　　目	期末余额	期初余额
坏账准备	29,548,442.02	15,281,633.91
合同资产减值准备	4,126,101.07	2,813,060.12
抵债资产减值准备	677,829.00	
租赁负债	11,687,765.45	14,004,318.15
合　　计	**46,040,137.54**	**32,099,012.18**

14.3 未确认递延所得税资产的时间性差异明细

项　　目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	2,271,926.91	
合　　计	**2,271,926.91**	

14.4 未确认递延所得税资产的可弥补亏损将于以下年度到期

年　　份	期末余额	期初余额
2029 年	2,271,926.91	
合　　计	**2,271,926.91**	

15. 其他非流动资产

项　　目	期末金额	期初余额

一年以上抵债资产	4,443,289.00	4,443,289.00
一年以上抵债资产减值准备	677,829.00	
合　　计	3,765,460.00	4,443,289.00

16. 所有权或使用权受到限制的资产

项　　目	期末余额	期初余额	受限原因
应收票据	630,829.24	320,000.00	已背书未到期未终止确认

17. 短期借款

17.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
应付利息	8,630.14	8,266.67
合　　计	**6,008,630.14**	**6,008,266.67**

17.2 截止 2024 年 12 月 31 日，公司由青岛中建联合集团有限公司提供保证，获得上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行短期借款 600.00 万元。

17.3 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

18. 应付票据

种　　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		24,000.00
合　　计		**24,000.00**

19. 应付账款

19.1 应付账款列示

项　　目	期末余额	期初余额
应付设计费	80,823,138.74	68,930,989.87
合　　计	**80,823,138.74**	**68,930,989.87**

20. 合同负债

项　　目	期末余额	期初余额
合同负债	303,467.84	1,411,645.61

合　计	303,467.84	1,411,645.61

21. 应付职工薪酬

21.1 应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	16,598,666.27	49,089,404.08	48,680,568.11	17,007,502.24
离职后福利-设定提存计划	1,914.18	3,384,244.83	3,384,202.12	1,956.89
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合　计	16,600,580.45	52,473,648.91	52,064,770.23	17,009,459.13

21.2 短期薪酬列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,556,986.92	44,716,526.81	46,302,247.30	14,971,266.43
二、职工福利费				
三、职工奖励及福利基金				
四、社会保险费		1,712,334.81	1,712,334.81	
其中：1.医疗保险费		1,631,653.17	1,631,653.17	
2.工伤保险费		80,681.64	80,681.64	
3.生育保险费				
4.大额救助和残联基金				
五、住房公积金		668,641.00	665,986.00	2,655.00
六、工会经费及职工教育经费	41,679.35	1,991,901.46		2,033,580.81
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合　　计	16,598,666.27	49,089,404.08	48,680,568.11	17,007,502.24

21.3 设定提存计划列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、基本养老保险费	1,914.18	3,245,779.26	3,245,736.55	1,956.89
二、失业保险费		138,465.57	138,465.57	
三、企业年金缴费				
合　　计	1,914.18	3,384,244.83	3,384,202.12	1,956.89

22. 应交税费

项　　目	期末余额	期初余额
增值税	225,084.44	50,742.78
所得税	3,060,129.56	2,385,547.94
城建税	15,539.28	21,037.03
教育费附加	6,658.47	10,499.21
地方教育费附加	4,438.97	5,303.71
房产税	15,343.57	14,160.00
土地使用税	344.29	280.00
河道费		43.48
印花税	17,113.56	35,392.84
合　　计	**3,344,652.14**	**2,523,006.99**

23. 其他应付款

23.1 总体情况列示

种　　类	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	9,650,451.77	7,953,544.05
合　　计	**9,650,451.77**	**7,953,544.05**

23.2 其他应付款部分

项　　目	期末余额	期初余额
关联方往来	6,583,148.67	2,650,228.76
单位往来	2,285,292.99	3,948,330.99
个人往来	782,010.11	1,354,984.30
合　　计	**9,650,451.77**	**7,953,544.05**

24. 一年内到期的非流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,916,488.63	912,539.90
合　　计	**2,916,488.63**	**912,539.90**

25. 其他流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
待转销项税	9,509,205.90	7,912,676.51

票据背书未终止确认	630,829.24	320,000.00
合　　计	10,140,035.14	8,232,676.51

26. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	8,771,276.82	13,556,680.45
合　　计	8,771,276.82	13,556,680.45

27. 递延所得税负债

27.1 已确认的递延所得税负债

项　　目	期末余额	期初余额
使用权资产	1,703,725.21	2,158,051.94
合　　计	1,703,725.21	2,158,051.94

27.2 递延所得税负债对应的暂时性差异

项　　目	期末余额	期初余额
使用权资产	11,358,168.08	14,387,012.96
合　　计	11,358,168.08	14,387,012.96

28. 股本

28.1 明细项目

股东	期末余额	期初余额
青岛中建联合集团有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
合　计	50,000,000.00	50,000,000.00

28.2 股本变动详见本财务报表附注一、公司基本情况。

29. 资本公积

29.1 明细项目

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	30,102,432.69			30,102,432.69
合　计	30,102,432.69			30,102,432.69

30. 其他综合收益

项　目	2024.1.1	2024年1-12月					2024.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	363.47	-3,391.45					-3,027.98
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	363.47	-3,391.45					-3,027.98
其他综合收益合计	**363.47**	**-3,391.45**					**-3,027.98**

31. 盈余公积

项　目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	3,909,797.34	2,344,710.42
合计	3,909,797.34	2,344,710.42

32. 未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
调整前期初未分配利润	30,654,610.18	45,616,095.95
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	30,654,610.18	45,616,095.95
加：归属于母公司普通股股东净利润	13,456,621.88	23,723,843.94
减：提取法定盈余公积金	1,565,086.92	2,344,710.42
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		

净资产折股减少		36,340,619.29
期末未分配利润	42,546,145.14	30,654,610.18

33. 营业收入及营业成本

33.1 营业收入、营业成本明细情况

项　目	本期	上期
营业收入	127,203,113.99	164,824,552.42
其中：主营业务收入	126,731,113.99	164,364,252.35
其他业务收入	472,000.00	460,300.07
营业成本	73,356,374.44	103,575,033.45
其中：主营业务成本	73,304,860.70	103,517,490.33
其他业务成本	51,513.74	57,543.12

33.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类　别	本期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	126,731,113.99	73,304,860.70
其中：规划建筑设计	104,734,372.99	62,089,647.43
室内设计	20,229,581.80	10,528,125.25
景观园林及其他设计咨询	1,767,159.20	687,088.02
主营业务小计	126,731,113.99	73,304,860.70
2.其他业务		
租赁业务	472,000.00	51,513.74
其他业务小计	472,000.00	51,513.74
合　计	127,203,113.99	73,356,374.44

（续下表）

类　别	上期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		

类　　别	上期	
	营业收入	营业成本
（1）设计业务	164,364,252.35	103,517,490.33
其中：规划建筑设计	114,462,879.65	68,938,190.00
室内设计	46,119,242.73	32,099,588.46
景观园林及其他设计咨询	3,782,129.97	2,479,711.87
主营业务小计	164,364,252.35	103,517,490.33
2.其他业务		
租赁业务	460,300.07	57,543.12
其他业务小计	460,300.07	57,543.12
合　　计	162,570,178.76	102,711,661.55

33.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期	
	营业收入	营业成本
山东省内	109,975,434.06	63,742,177.77
山东省外	17,227,679.93	9,614,196.67
合　　计	127,203,113.99	73,356,374.44

（续下表）

地区名称	上期	
	营业收入	营业成本
山东省内	143,394,109.56	90,610,707.60
山东省外	21,430,442.86	12,964,325.85
合　　计	164,824,552.42	103,575,033.45

34. 税金及附加

项　　目	本期	上期
城建税	215,387.06	200,761.59
教育费附加	90,342.92	85,979.23
地方教育费附加	61,924.39	57,319.51

项　目	本期	上期
房产税	58,531.57	54,652.64
印花税	48,061.52	73,012.17
土地使用税	1,184.29	1,120.00
合计	475,431.75	472,845.14

35. 销售费用

项　目	本期	上期
职工薪酬	1,406,857.58	1,829,361.76
中标前费用	1,983,432.92	3,703,126.78
咨询服务费	435,802.47	879,761.59
业务招待费	544,348.09	361,597.52
差旅交通费	200,939.31	168,051.25
房租物业费	36,259.55	233,626.00
其他	87,261.76	31,846.47
合　计	4,694,901.68	7,207,371.37

36. 管理费用

项　目	本期	上期
职工薪酬	7,010,704.28	9,784,413.53
房租物业费	822,115.51	555,588.40
业务招待费	444,043.73	813,315.03
差旅交通费	377,013.25	627,156.04
办公费	853,259.17	786,613.53
中介服务费	1,169,861.63	2,630,113.38
折旧摊销	78,862.30	54,488.93
其他	163,539.94	226,524.98
合　计	10,919,399.81	15,478,213.82

37. 研发费用

项　目	本期	上期
职工薪酬	5,524,220.32	7,328,132.99
折旧摊销	80,169.96	80,169.96
合　计	5,604,390.28	7,408,302.95

38. 财务费用

项　目	本期	上期
利息支出	186,897.90	221,066.67
减：利息收入	12,437.18	206,390.69
银行手续费	24,548.58	60,666.61
汇兑损益	6,198.87	110,310.21
未确认融资费用	627,251.66	261,894.22
合　计	832,459.83	447,547.02

39. 其他收益

39.1 明细项目

项　目	本期	上期
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	96,564.00	436,139.99
合　计	96,564.00	436,139.99

39.2 具体项目列示

项　目	审批单位	补助文号	补助金额
《青岛市实施“沃土计划”加快培育科技型企业三年行动方案（2022-2024年）》	青岛市科学技术局	青政字〔2021〕30号	50,000.00
一次性扩岗补助	山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅	鲁人社字〔2022〕92号	13,500.00
企业统计人员工作补助	青岛市崂山区人民政府	青崂政办字〔2024〕5号	700.00
代扣代收手续费退还	财政部、税务总局、人民银行	财行〔2019〕11号	32,364.00
合　计			96,564.00

40. 投资收益

项　目	本期	上期
债务重组收益		5,182,739.65
合　计		5,182,739.65

41. 信用减值损失

项　目	本期	上期
坏账准备损失	-14,125,234.49	-6,964,191.59
商业承兑汇票减值损失	-96,746.30	-3,856.54
合　计	-14,221,980.79	-6,968,048.13

42. 资产减值损失

项　目	本期	上期
合同资产减值损失	-1,270,751.07	-1,128,154.12
抵债资产减值损失	-677,829.00	
合计	-1,948,580.07	-1,128,154.12

43. 营业外收入

项　目	本期	上期
其他	41,942.08	10,000.92
合　计	41,942.08	10,000.92

44. 营业外支出

项　目	本期	上期
其他	8.67	30,115.32
合　计	8.67	30,115.32

45. 所得税费用

46.1 明细项目

项　目	本期	上期
当期所得税	4,320,786.39	4,454,856.64

加：递延所得税费用	-2,489,315.52	-440,898.92
合　　计	1,831,470.87	4,013,957.72

46.2 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	本期	上期
利润总额	15,288,089.23	27,737,801.67
按适用税率计算的所得税费用	2,293,213.38	4,160,670.25
子公司适用不同税率的影响	-220,545.68	33,423.99
调整以前期间所得税的影响		57,500.00
非应税收入的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,425.81	213,539.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,779.29	-67,795.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	561,815.19	727,864.93
加计扣除项目的影响	-840,658.54	-1,111,245.44
税率调整导致递延所得税资产余额的变化		
所得税费用	**1,831,470.87**	**4,013,957.72**

46. 现金流量表项目注释

46.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
政府补助	97,065.78	436,139.99
利息收入	12,437.18	206,390.69
营业外收入	43,382.14	10,000.92
保证金押金和借支款净额等	324,762.84	4,514,296.46
合　　计	477,647.94	5,166,828.06

46.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
管理、销售费用中现金支出	5,085,843.14	7,233,465.20

财务费用中现金支出	24,548.58	60,666.61
归还拆借资金	4,190,045.50	26,151,221.76
合　　计	9,300,437.22	33,445,353.57

47. 现金流量表补充资料

47.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,456,621.88	23,723,843.95
加：信用减值损失	14,221,980.79	6,968,048.13
资产减值损失	1,948,580.07	1,128,154.12
固定资产折旧	599,965.36	611,875.88
使用权资产折旧	3,028,844.88	2,521,885.13
无形资产摊销	196,087.05	134,828.94
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	814,149.56	221,066.67
投资损失		
递延所得税资产减少	-2,034,988.79	-2,374,012.24
递延所得税负债增加	-454,326.73	1,933,113.32
存货的减少	224,825.26	10,054,793.39
合同资产的减少	-25,310,543.49	-22,667,560.15
经营性应收项目的减少	-24,603,022.64	-38,214,945.80
经营性应付项目的增加	14,539,119.10	-33,372,172.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**-3,372,707.70**	**-49,331,081.40**
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本期	上期
现金的期末余额	6,848,324.79	11,377,720.15
减：现金的期初余额	11,377,720.15	10,524,715.95
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	-4,529,395.36	853,004.20

47.2 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,848,324.79	11,377,720.15
其中：库存现金	544.59	542.47
可随时用于支付的银行存款	6,847,780.20	11,377,177.68
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	**6,848,324.79**	**11,377,720.15**

48. 外币货币性项目

项　　目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,677.97	7.1884	55,192.32
英镑	17,448.96	9.0765	158,375.49

49. 租赁

（1）本公司作为承租方

与租赁相关的现金流出总额

项　　目	本期数
租赁负债的利息费用	627,251.66
与租赁相关的总现金流出	3,408,706.56

（2）本公司作为出租方

项　　目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	472,000.00	
合　　计	472,000.00	

附注六、研发支出

1、按费用性质列示

项　目	本期发生额	上期发生额
研发材料		
研发人员工资	5,524,220.32	7,328,132.99
折旧与摊销	80,169.96	80,169.96
合　计	**5,604,390.28**	**7,408,302.95**
其中：费用化研发支出	5,604,390.28	7,408,302.95
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

3、重要的外购在研项目

无。

附注七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益
深圳英中建筑设计有限公司	深圳市龙岗区	100万元	专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务。		100.00	100.00	是	

4. 其他原因的合并范围变动

本期未发生原因的合并范围变动。

附注八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
1	DC HD INTERNATIONAL DESIGN LTD	英国	英国	建筑室内外设计	70.00		100.00	直接投资
2	北京德才建筑设计有限公司	北京市通州区	北京市通州区	建设工程设计；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计。	100.00		100.00	直接投资
3	深圳英中建筑设计有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务；	100.00		100.00	直接投资

注：根据 DC HD INTERNATIONAL DESIGN LTD 双方股东的投资合作协议约定，本公司持有 DC HD INTERNATIONAL DESIGN LTD 70%股权，但享有 100%分红权。

附注九、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

类　型	本期发生额	上期发生额
收益性补助	96,564.00	436,139.99
资产性补助		
合　计	**96,564.00**	**436,139.99**

附注十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

（2）外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截止 2024 年 12 月 31 日，流动资产合计 239,747,755.32 元、流动负债合计 130,196,323.53 元，流动比率为 1.84。

附注十一、关联方及关联交易

1. 本公司的控股股东与实际控制人情况

截止 2024 年 12 月 31 日，中建联合直接持有公司股份 3,500.00 万股，占公司股份总额的 70.00%，为公司的控股股东。中建联合系德才股份全资子公司。叶德才先生直接持有德才股份 28.65%的股份，通过德才君和控制德才股份 5.68%的股份，合计控制德才股份 34.33%的股份，为德才股份实际控制人，同时也是中建联合的实际控制人。此外，叶德才通过中房汇金、中房汇德、中房汇信合计控制公司 30.00%的股份。综上，叶德才先生通过德才股份、中建联合、中房汇金、中房汇德、中房汇信合计控制公司 100.00%的股份，为公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

公司子公司情况见附注八.1。

3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛中建联合集团有限公司	本公司股东，直接持有本公司 70.00%的股份
青岛中房汇金投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，直接持有本公司 10.00%的股份
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，直接持有本公司 10.00%的股份
青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，直接持有本公司 10.00%的股份
德才装饰股份有限公司	本公司间接控股股东，直接持有中建联合 100.00%的股份
袁永林	董事长
刘刚	董事、总经理
吴晓伟	董事、副总经理
叶禾	董事
裴文杰	董事
曲中宝	监事会主席
郭春君	职工代表监事
张胜利	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
贺凡	董事会秘书、副总经理
崔琳	财务总监
青岛德才高科新材料有限公司	间接控股股东德才装饰股份有限公司控股子公司
德才（北京）古建筑工程有限公司	间接控股股东德才装饰股份有限公司控股子公司
上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	控股股东青岛中建联合集团有限公司的控股子公司
青岛金创联合国际投资有限公司	实际控制人叶德才控制的其他企业
青岛德才君和投资有限公司	实际控制人叶德才控制的其他企业
北京英德凯文化创意有限公司	实际控制人叶德才控制的其他企业

4. 关联交易情况

4.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期		上期	
		金额	占当期营业收入的比例（%）	金额	占当期营业收入的比例（%）
德才装饰股份有限公司	设计	985,693.39	0.77	4,923,127.36	3.03
青岛中建联合集团有限公司	设计	440,614.97	0.35	179,245.28	0.11
青岛德才高科新材料有限公司	设计	19,950.94	0.02	719,448.12	0.44

4.2 向关联方采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期		上期	
		金额	占同类采购总额比例（%）	金额	占同类采购总额比例%

德才装饰股份有限公司	水电物业费			473,817.38	64.72
上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	水电物业费	756,244.53	88.10	174,346.02	23.81

5. 关联担保情况

5.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保期限		是否完成
		起始日	终止日	
青岛中建联合集团有限公司	600.00	2024-6-6	2025-4-18	否

6. 其他关联交易

6.1 关联租赁业务

承租方名称	出租方名称	本期发生额	上期发生额
本公司	中建联合		1,849,395.32
本公司	德才股份	3,408,706.56	852,176.64

注：上表确认的租赁费为不含税年付款额

7. 关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）
应收账款	德才装饰股份有限公司	1,162,035.50	0.67	406,464.35	0.26
应收账款	青岛德才高科新材料有限公司	783,763.00	0.45	762,615.00	0.49
应收账款	青岛中建联合集团有限公司	267,051.87	0.15		
合同资产	德才装饰股份有限公司	104,477.83	0.13	104,477.83	0.18
合同负债	德才装饰股份有限公司			595,660.49	42.20

应付账款	德才装饰股份有限公司	149,058.52	0.18		
其他应收款	上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	7,753.80	0.78		
其他应付款	青岛中建联合集团有限公司	644,998.56	6.68	1,126,510.05	14.16
其他应付款	德才装饰股份有限公司	4,510,363.51	46.74	2,122,529.90	26.69
其他应付款	上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	756,244.53	7.84	174,346.02	2.19

附注十二、或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

附注十三、承诺事项

截止资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

附注十四、资产负债表日后事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注十五、其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合并内往来	300,000.00	300,000.00
1年以内	59,739,015.81	111,228,458.36
1-2年	76,450,475.83	27,366,583.93
2-3年	21,266,382.53	9,113,218.84
3-4年	8,099,055.62	6,744,043.71
4-5年	6,209,863.26	621,601.76

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5年以上	623,081.48	333,079.73
小　计	172,687,874.53	155,706,986.33
减：坏账准备	29,313,587.13	15,234,429.96
合　计	143,374,287.40	140,472,556.37

1.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,117,979.50	2.96	5,117,979.50	100.00	
其中：					
单项评估风险	5,117,979.50	2.96	5,117,979.50	100.00	
按组合计提坏账准备	167,569,895.03	97.04	24,195,607.63	14.44	143,374,287.40
其中：					
关联方组合	300,000.00	0.17			300,000.00
信用风险组合	167,269,895.03	96.87	24,195,607.63	14.47	143,074,287.40
合　计	172,687,874.53	100.00	29,313,587.13	16.97	143,374,287.40

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	155,706,986.33	100.00	15,234,429.96	9.78	140,472,556.37
其中：					
关联方组合	300,000.00	0.19			300,000.00
信用风险组合	155,406,986.33	99.81	15,234,429.96	9.80	140,172,556.37
合　计	155,706,986.33	100.00	15,234,429.96	9.78	140,472,556.37

按单项计提坏账准备

名　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
青岛安平里文化旅游开发有限公司	2,368,556.40	2,368,556.40	100.00	已失信
青岛融创海发文化发展有限公司	1,939,043.10	1,939,043.10	100.00	预计无法收回
青岛嘉义房地产开发有限公司	754,880.00	754,880.00	100.00	已失信
周口建业绿色基地发展有限公司	55,500.00	55,500.00	100.00	已失信
合　计	**5,117,979.50**	**5,117,979.50**	100.00	

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	300,000.00		
信用风险组合	167,269,895.03	24,195,607.63	14.47
合　计	**167,569,895.03**	**24,195,607.63**	**14.44**

（续上表）

名　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	300,000.00		
信用风险组合	155,406,986.33	15,234,429.96	9.80
合　计	**155,706,986.33**	**15,234,429.96**	**9.78**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	59,739,015.81	2,986,950.79	5.00
1-2年	75,455,045.83	7,545,504.58	10.00
2-3年	19,837,756.13	5,951,326.84	30.00
3-4年	7,344,175.62	3,672,087.81	50.00
4-5年	4,270,820.16	3,416,656.13	80.00
5年以上	623,081.48	623,081.48	100.00
合　计	**167,269,895.03**	**24,195,607.63**	14.47

（续上表）

账　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	111,228,458.36	5,561,422.91	5.00
1-2年	27,366,583.93	2,736,658.40	10.00
2-3年	9,113,218.84	2,733,965.65	30.00
3-4年	6,744,043.71	3,372,021.86	50.00
4-5年	621,601.76	497,281.41	80.00
5年以上	333,079.73	333,079.73	100.00
合　计	**155,406,986.33**	**15,234,429.96**	**9.80**

1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备		5,117,979.50			5,117,979.50
按组合计提坏账准备	15,234,429.96	8,961,177.67			24,195,607.63
合　计	**15,234,429.96**	**14,079,157.17**			**29,313,587.13**

1.4 本期无实际核销的应收账款

1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
青岛红投建设有限公司		10,374,687.85	10,374,687.85	4.08	518,734.39
青岛财塑城市建设发展有限公司		9,864,971.70	9,864,971.70	3.88	493,248.59
莱西市房产发展服务中心	7,530,624.37	160,204.07	7,690,828.44	3.02	699,592.63
青岛上合城市更新集团有限公司	4,085,815.60	3,578,214.91	7,664,030.51	3.01	898,934.39
青岛典跃地产投资有限公司	5,790,884.34		5,790,884.34	2.28	579,088.43

合计	17,407,324.31	23,978,078.53	41,385,402.84	16.27	3,189,598.43

1.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

1.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

1.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

1.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2. 其他应收款

2.1 总体情况列示

项　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	3,916,357.50	2,203,083.10
合　计	**3,916,357.50**	**2,203,083.10**

2.2.1 按账龄披露

账　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合并内往来	2,978,954.57	76.06	1,344,525.00	61.03
1 年以内	905,467.14	23.12	766,722.31	34.80
1-2 年	23,000.00	0.59	87,635.79	3.98
2-3 年	4,735.79	0.12	2,200.00	0.10
3 年以上	4,200.00	0.11	2,000.00	0.09
合　计	**3,916,357.50**	**100.00**	**2,203,083.10**	**100.00**

2.2.2 按款项性质分类情况

类　别	期末余额	期初余额
单位往来	3,035,998.41	1,661,879.82
备用金及其他	661,623.30	541,203.28
保证金及押金	218,735.79	
合　计	3,916,357.50	2,203,083.10

2.2.3 本期无实际核销的其他应收款

2.2.4 公司报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

2.2.5 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

2.2.6 公司报告期末其他应收款金额前五名单位明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京德才建筑设计有限公司	单位往来	2,971,200.77	1 年以内	75.87	
中电商务（北京）有限公司	保证金及押金	180,000.00	1 年以内	4.60	
北京新龙立科技有限公司	保证金及押金	20,000.00	1-2 年	0.51	
山东万信项目管理有限公司济南招标分公司	单位往来	14,000.00	1 年以内	0.36	
青岛鸿城置业有限公司	单位往来	12,826.52	1 年以内	0.33	
合　计		3,198,027.29		81.67	

2.2.7 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3. 长期股权投资

3.1 明细项目

被投资单位	投资成本	2024.1.1	本期增减变动				2024.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他			
DC-HD	190,273.76	373,988.17					373,988.17	70.00	100.00
合　计	190,273.76	373,988.17					373,988.17		

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入及营业成本

项　目	本期	上期
营业收入	127,096,981.91	162,570,178.76
其中：主营业务收入	126,624,981.91	162,109,878.69
其他业务收入	472,000.00	460,300.07
营业成本	73,215,121.85	102,711,661.55
其中：主营业务成本	73,163,608.11	102,654,118.43
其他业务成本	51,513.74	57,543.12

4.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类　别	本期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	126,624,981.91	73,163,608.11
其中：规划建筑设计	104,628,240.91	61,948,394.84
室内设计	20,229,581.80	10,528,125.25
景观园林及其他设计咨询	1,767,159.20	687,088.02
主营业务小计	**126,624,981.91**	**73,163,608.11**
2.其他业务		
租赁业务	472,000.00	51,513.74
其他业务小计	**472,000.00**	**51,513.74**
合　计	**127,096,981.91**	**73,215,121.85**

（续下表）

类　别	上期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	162,109,878.69	102,654,118.43
其中：规划建筑设计	112,208,505.99	68,074,818.10
室内设计	46,119,242.73	32,099,588.46
景观园林及其他设计咨询	3,782,129.97	2,479,711.87
主营业务小计	**162,109,878.69**	**102,654,118.43**
2.其他业务		
租赁业务	460,300.07	57,543.12
其他业务小计	**460,300.07**	**57,543.12**
合　计	**162,570,178.76**	**102,711,661.55**

4.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期	
	营业收入	营业成本
山东省内	109,869,301.98	63,600,925.18
山东省外	17,227,679.93	9,614,196.67
合　　计	127,096,981.91	73,215,121.85

（续下表）

地区名称	上期	
	营业收入	营业成本
山东省内	141,139,735.90	89,747,335.70
山东省外	21,430,442.86	12,964,325.85
合　　计	162,570,178.76	102,711,661.55

附注十七、补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项　　目	金额	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	96,564.00	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、委托他人投资或管理资产的损益		
6、对外委托贷款取得的损益		
7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11、非货币资产交换损益		
12、债务重组损益		
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益		
19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20、受托经营取得的托管费收入		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,933.41	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
23、所得税影响额	-20,774.61	
24、少数股东权益影响额		
合 计	117,722.80	

2. 报告期净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2.1 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	11.23	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	11.13	0.27	0.27

2.2 上期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于普通股股东的净利润	22.02	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	19.59	0.42	0.42

（本页为财务报表附注签字页，无正文。）

青岛中房建筑设计院股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

2025 年 4 月 29 日

1117

统一社会信用代码

91370100611889323

营业执照

（副 本） 1-1

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王晖

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额　壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期　2013年04月23日

主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关

2025 年 02 月 06 日

国家企业信用信息公示系统网址：https://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010001

批准执业文号：鲁财会协字〔2000〕63号

批准执业日期：2000-07-29

证书序号：0011555

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅

2019 年 07 月 07 日

中华人民共和国财政部制

证书编号：370200010008
No. of Certificate

批准注册协会 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1995 年 08 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年 3月 20日
/y /m /d

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 7 月 19 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

10

姓名 Full name 王辉
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970-04-07
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 370202700407493

证书编号：370100011232
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017年05月24日
Date of Issuance
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2024年 注册会计师 年检合格专用章

年 月 日
/y /m /d

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
3701027511699

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所

事务所
CPAs

山东省注册会计师协会 注册会计师 转所专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 8月 16日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

姓名 Full name 吕晓华
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-08-04
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
身份证号码 Identity card No. 370213199008045210



2025年审计报告

青岛中房建筑设计院股份有限公司

审计报告

和信审字（2026）第000626号

目　录	页　码
一、审计报告	1-6
二、已审财务报表及附注	
1、合并及公司资产负债表	7-10
2、合并及公司利润表	11-12
3、合并及公司现金流量表	13-14
4、合并及公司股东权益变动表	15-18
5、财务报表附注	19-101

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月二十八日

审 计 报 告

和信审字（2026）第000626号

青岛中房建筑设计院股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“中房设计”）财务报表，包括2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中房设计2025年12月31日合并及公司的财务状况以及2025年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中房设计，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

1、事项描述

如中房设计财务报表附注三.32及附注五.31所述，中房设计主要提供的服务

属于在某一时段内履行的履约义务，于资产负债表日根据履约进度确认收入，根据履约进度确认收入涉及项目进度节点证据的支撑和管理层重要的判断与估计，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对中房设计收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价与收入确认有关的内部控制设计有效性，并测试了关键控制的运行有效性；

（2）检查收入确认的会计政策，检查并复核重大的业务合同及关键条款；

（3）针对设计业务，选取样本，检查与收入相关的合同、项目进度证据、发票、收款单据等支持性文件；

（4）选取样本，对主要客户实施函证，核实合同金额、合同条款、设计业务各阶段的完成情况、往来款项余额、交易发生额等；

（5）检查资产负债表日前后签订的合同、取得的外部支持性文件，评价收入是否确认在恰当的期间；

（6）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如中房设计财务报表附注五.3所述，截至2025年12月31日,中房设计应收账款账面余额为214,327,821.96元,坏账准备金额为49,178,863.92元，当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对中房设计应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解管理层与信用控制、款项回收和评估应收款项减值准备相关的关键

财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）评估管理层报告期坏账政策是否与上期保持一致，并核查应收款项的账龄区间的划分是否准确；

（3）获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的结算政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；

（4）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

（5）调阅工商档案资料或在全国企业信用信息公示系统中查询主要客户工商信息，检查应收账款账龄和历史还款记录，并评估是否交易对方出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；

（6）检查报告期内的诉讼情况，了解相应的应收账款回收情况及坏账准备计提情况；

（7）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（8）执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

中房设计管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中房设计管理层（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，管理层负责评估中房设计的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中房设计的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中房设计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中房设计不能持续经营。

（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）就中房设计中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（本页为审计报告签字页，无正文。）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

2026年4月28日

合并资产负债表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	6,211,877.08	8,684,283.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,105,560.15	1,806,566.64
应收账款	五、3	165,148,958.04	143,904,929.12
应收款项融资	五、5	122,560.00	2,435,937.77
预付款项	五、6	16,651.56	676,003.13
其他应收款	五、7	1,545,499.92	996,823.98
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产	五、4	82,062,519.58	78,395,920.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	2,064,221.61	2,847,290.87
流动资产合计		**258,277,847.94**	**239,747,755.32**
非流动资产：			
可供出售金融资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	1,781,249.00	1,821,764.84
固定资产	五、10	662,478.12	1,869,064.05
在建工程			
使用权资产	五、11	8,329,323.20	11,358,168.08
无形资产	五、12	1,720,742.29	1,773,079.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	9,573,487.85	6,919,575.94
其他非流动资产	五、14	2,515,818.00	3,765,460.00
非流动资产合计		**24,583,098.46**	**27,507,112.90**
资产总计		**282,860,946.40**	**267,254,868.22**

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

合并资产负债表（续）

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、16	15,016,250.00	6,008,630.14
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	76,043,609.43	80,823,138.74
预收款项			
合同负债	五、18	3,137,902.17	303,467.84
应付职工薪酬	五、19	10,068,378.57	17,009,459.13
应交税费	五、20	3,231,145.50	3,344,652.14
其他应付款	五、21	15,756,439.75	9,650,451.77
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22	3,058,077.94	2,916,488.63
其他流动负债	五、23	13,312,832.00	10,140,035.14
流动负债合计		**139,624,635.36**	**130,196,323.53**
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	五、24	5,713,198.86	8,771,276.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、25	1,249,398.48	1,703,725.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		**6,962,597.34**	**10,475,002.03**
负债合计		**146,587,232.70**	**140,671,325.56**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、26	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	30,616,517.69	30,102,432.69
减：库存股			
其他综合收益	五、28	116,561.67	-3,027.98
专项储备			
盈余公积	五、29	4,494,809.83	3,909,797.34
一般风险准备			
未分配利润	五、30	51,017,629.04	42,546,145.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		**136,245,518.23**	**126,555,347.19**
少数股东权益		28,195.47	28,195.47
所有者权益（或股东权益）合计		**136,273,713.70**	**126,583,542.66**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**282,860,946.40**	**267,254,868.22**

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

资产负债表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,984,934.03	8,460,308.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,105,560.15	1,806,566.64
应收账款	十六、1	163,808,220.05	143,374,287.40
应收款项融资		122,560.00	2,435,937.77
预付款项		16,651.56	676,003.13
其他应收款	十六、2	1,618,036.18	3,916,357.50
其中：应收利息			
应收股利			
存货		-	-
合同资产		80,937,993.15	77,547,601.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,038,679.95	2,843,294.00
流动资产合计		**255,632,635.07**	**241,060,355.99**
非流动资产：			
可供出售金融资产			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	373,988.17	373,988.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,781,249.00	1,821,764.84
固定资产		638,945.30	1,835,047.24
在建工程			
使用权资产		8,329,323.20	11,358,168.08
无形资产		1,720,742.29	1,773,079.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,521,016.49	6,885,687.69
其他非流动资产		2,515,818.00	3,765,460.00
非流动资产合计		**24,881,082.45**	**27,813,196.01**
资产总计		**280,513,717.52**	**268,873,552.00**

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

资产负债表（续）

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款		15,016,250.00	6,008,630.14
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	-
应付账款		75,922,853.20	80,860,471.78
预收款项			
合同负债		3,137,902.17	303,467.84
应付职工薪酬		9,732,321.16	16,315,295.82
应交税费		3,231,145.50	3,321,967.03
其他应付款		15,055,761.77	9,646,867.13
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,058,077.94	2,916,488.63
其他流动负债		13,145,765.33	10,138,528.40
流动负债合计		**138,300,077.07**	**129,511,716.77**
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		5,713,198.86	8,771,276.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,249,398.48	1,703,725.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		**6,962,597.34**	**10,475,002.03**
负债合计		**145,262,674.41**	**139,986,718.80**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,924,716.42	30,410,631.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,494,809.83	3,909,797.34
未分配利润		49,831,516.86	44,566,404.44
所有者权益（或股东权益）合计		**135,251,043.11**	**128,886,833.20**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**280,513,717.52**	**268,873,552.00**

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

合并利润表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		88,285,676.05	127,203,113.99
其中：营业收入	五、31	88,285,676.05	127,203,113.99
二、营业总成本		58,895,501.64	95,882,957.79
其中：营业成本	五、31	42,952,662.80	73,356,374.44
税金及附加	五、32	343,724.96	475,431.75
销售费用	五、33	3,180,463.34	4,694,901.68
管理费用	五、34	8,091,621.94	10,919,399.81
研发费用	五、35	3,596,553.90	5,604,390.28
财务费用	五、36	730,474.70	832,459.83
其中：利息费用		383,011.10	186,897.90
利息收入		4,163.80	12,437.18
加：其他收益	五、37	590,349.03	96,564.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	44.58	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-19,990,852.83	-14,221,980.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-447,699.91	-1,948,580.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	-28,121.45	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,513,893.83	15,246,159.34
加：营业外收入	五、42	60,219.61	41,942.08
减：营业外支出	五、43	86,787.07	8.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,487,326.37	15,288,092.75
减：所得税费用	五、44	430,829.98	1,831,470.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,056,496.39	13,456,621.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,056,496.39	13,456,621.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		9,056,496.39	13,456,621.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		119,589.65	-3,391.45
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		119,589.65	-3,391.45
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		119,589.65	-3,391.45
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额		119,589.65	-3,391.45
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,176,086.04	13,453,230.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		9,176,086.04	13,453,230.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：	十五、2		
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.27

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

利润表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十六、4	85,934,472.40	127,096,981.91
减：营业成本	十六、4	45,678,995.51	73,215,121.85
税金及附加		329,994.50	472,310.05
销售费用		3,180,463.34	4,694,901.68
管理费用		6,129,743.77	8,807,959.88
研发费用		3,596,553.90	5,604,390.28
财务费用		943,453.23	823,765.92
加：其他收益		587,086.49	95,205.45
投资收益（损失以“-”号填列）		44.58	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,931,057.65	-14,175,903.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-433,162.68	-1,946,221.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-28,121.45	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,270,057.44	17,451,612.65
加：营业外收入		60,219.61	41,942.08
减：营业外支出		86,776.19	8.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,243,500.86	17,493,546.06
减：所得税费用		393,375.95	1,842,676.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,850,124.91	15,650,869.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,850,124.91	15,650,869.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		5,850,124.91	15,650,869.20

法定代表人：刘刚　主管会计工作负责人：崔琳　会计机构负责人：崔琳

合并现金流量表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度	项目	附注	2025年度	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,450,608.69	78,812,472.11	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向中央银行借款净增加额				**投资活动现金流入小计**		**44.58**	-
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,600.00	1,018,113.17
收到原保险合同保费取得的现金							
收到再保险业务现金净额							
保户储金及投资款净增加额				投资支付的现金		-	-
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**		**172,600.00**	**1,018,113.17**
收到的税费返还				**投资活动产生的现金流量净额**		**-172,555.42**	**-1,018,113.17**
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	2,226,072.18	477,647.94	三、筹资活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计		**60,676,680.87**	**79,290,120.05**	吸收投资收到的现金		-	-
购买商品、接受劳务支付的现金		17,756,595.32	13,685,288.95	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				取得借款收到的现金		15,000,000.00	6,000,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额				发行债券收到的现金			
支付原保险合同赔付款项的现金				收到其他与筹资活动有关的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额				**筹资活动现金流入小计**		**15,000,000.00**	**6,000,000.00**
拆出资金净增加额				偿还债务支付的现金		6,000,000.00	6,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		391,641.24	186,534.43
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付给职工以及为职工支付的现金		39,568,558.60	52,104,575.89				
支付的各项税费		6,108,104.78	7,572,525.69	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	6,324,111.23	9,300,437.22	**筹资活动现金流出小计**		**6,391,641.24**	**6,186,534.43**
经营活动现金流出小计		**69,757,369.93**	**82,662,827.75**	**筹资活动产生的现金流量净额**		**8,608,358.76**	**-186,534.43**
经营活动产生的现金流量净额		**-9,080,689.06**	**-3,372,707.70**	**四、汇率变动对现金及现金等价物的影响**		**8,438.01**	**47,959.94**
二、投资活动产生的现金流量：				**五、现金及现金等价物净增加额**		**-636,447.71**	**-4,529,395.36**
收回投资收到的现金		-	-	加：期初现金及现金等价物余额		6,848,324.79	11,377,720.15
取得投资收益收到的现金		44.58		**六、期末现金及现金等价物余额**		**6,211,877.08**	**6,848,324.79**

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

现金流量表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,136,413.64	78,774,972.11
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,185,959.38	150,189.18
经营活动现金流入小计		**59,322,373.02**	**78,925,161.29**
购买商品、接受劳务支付的现金		19,453,126.16	13,730,274.84
支付给职工以及为职工支付的现金		37,282,692.27	49,207,889.64
支付的各项税费		5,798,621.76	7,462,273.12
支付其他与经营活动有关的现金		5,863,151.62	10,500,510.06
经营活动现金流出小计		**68,397,591.81**	**80,900,947.66**
经营活动产生的现金流量净额		**-9,075,218.79**	**-1,975,786.37**
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		44.58	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		20,000.00	-
投资活动现金流入小计		**20,044.58**	**-**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,600.00	998,786.25
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		20,000.00	-
投资活动现金流出小计		**192,600.00**	**998,786.25**
投资活动产生的现金流量净额		**-172,555.42**	**-998,786.25**
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		15,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		**15,000,000.00**	**6,000,000.00**
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		391,641.24	186,534.43
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		**6,391,641.24**	**6,186,534.43**
筹资活动产生的现金流量净额		**8,608,358.76**	**-186,534.43**
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		**-639,415.45**	**-3,161,107.05**
加：期初现金及现金等价物余额		6,624,349.48	9,785,456.53
六、期末现金及现金等价物余额		**5,984,934.03**	**6,624,349.48**

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

合并所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2025年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	-3,027.98	-	3,909,797.34	-	42,546,145.14	-	126,555,347.19	28,195.47	126,583,542.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	-3,027.98	-	3,909,797.34	-	42,546,145.14	-	126,555,347.19	28,195.47	126,583,542.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	514,085.00	-	119,589.65	-	585,012.49	-	8,471,483.90	-	9,690,171.04	-	9,690,171.04
（一）综合收益总额							119,589.65				9,056,496.39		9,176,086.04	-	9,176,086.04
（二）所有者投入和减少资本	-				514,085.00						-		514,085.00	-	514,085.00
1.股东投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					514,085.00								514,085.00	-	514,085.00
4.其他													-		-
（三）利润分配									585,012.49		-585,012.49		-	-	-
1.提取盈余公积									585,012.49		-585,012.49				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															-
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1.资本公积转增资本（或股本）													-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-		-
3.盈余公积弥补亏损													-		-
4.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.净资产折股													-		-
（五）专项储备													-		-
1.本期提取													-		-
2.本期使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,616,517.69	-	116,561.67	-	4,494,809.83	-	51,017,629.04	-	136,245,518.23	28,195.47	136,273,713.70

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

合并所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2024年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	363.47	-	2,344,710.42	-	30,654,610.18	-	113,102,116.76	28,195.47	113,130,312.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	363.47	-	2,344,710.42	-	30,654,610.18	-	113,102,116.76	28,195.47	113,130,312.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-3,391.45	-	1,565,086.92	-	11,891,534.96	-	13,453,230.43	-	13,453,230.43
（一）综合收益总额							-3,391.45				13,456,621.88		13,453,230.43	-	13,453,230.43
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-		-	-	-
1.股东投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额													-	-	-
4.其他													-		-
（三）利润分配									1,565,086.92		-1,565,086.92		-	-	-
1.提取盈余公积									1,565,086.92		-1,565,086.92				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															-
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1.资本公积转增资本（或股本）													-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-		-
3.盈余公积弥补亏损													-		-
4.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.净资产折股													-		-
（五）专项储备													-		-
1.本期提取													-		-
2.本期使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,102,432.69	-	-3,027.98	-	3,909,797.34	-	42,546,145.14	-	126,555,347.19	28,195.47	126,583,542.66

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,410,631.42	-	-	-	3,909,797.34	44,566,404.44	128,886,833.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	30,410,631.42	-	-	-	3,909,797.34	44,566,404.44	128,886,833.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	514,085.00	-	-	-	585,012.49	5,265,112.42	6,364,209.91
（一）综合收益总额										5,850,124.91	5,850,124.91
（二）所有者投入和减少资本	-				514,085.00						514,085.00
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					514,085.00						514,085.00
4.其他											-
（三）利润分配									585,012.49	-585,012.49	-
1.提取盈余公积									585,012.49	-585,012.49	-
2.对所有者（或股东）的分配											-
3.其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）											-
2.盈余公积转增资本（或股本）											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.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.净资产折股										-	-
（五）专项储备											-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	50,000,000.00				30,924,716.42	-	-	-	4,494,809.83	49,831,516.86	135,251,043.11

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

所有者权益变动表

编制单位：青岛中房建筑设计院股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2024年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	30,410,631.42	-	-	-	2,344,710.42	30,480,622.16	113,235,964.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											-
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	30,410,631.42	-	-	-	2,344,710.42	30,480,622.16	113,235,964.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,565,086.92	14,085,782.28	15,650,869.20
（一）综合收益总额										15,650,869.20	15,650,869.20
（二）所有者投入和减少资本	-				-						-
1.股东投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配									1,565,086.92	-1,565,086.92	-
1.提取盈余公积									1,565,086.92	-1,565,086.92	-
2.对所有者（或股东）的分配											-
3.其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）											-
2.盈余公积转增资本（或股本）											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.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.净资产折股										-	-
（五）专项储备											-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	50,000,000.00				30,410,631.42	-	-	-	3,909,797.34	44,566,404.44	128,886,833.20

法定代表人：刘刚　　主管会计工作负责人：崔琳　　会计机构负责人：崔琳

重要提示:本财务报表附注是财务报表的重要组成部分。

青岛中房建筑设计院股份有限公司
财务报表附注

（金额单位除特别指明外，均为人民币元）

附注一、公司基本情况

1. 公司概况

（1）公司历史沿革基本情况

青岛中房建筑设计院股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由青岛中建联合集团有限公司等 4 名股东共同作为发起人，以青岛中房建筑设计院有限公司（以下简称“中房有限”）整体变更的方式设立的股份有限公司。

2023 年 4 月 8 日公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会决议，根据发起人协议书和公司章程的规定，中房有限整体变更为股份有限公司并更名为青岛中房建筑设计院股份有限公司，变更后的注册资本（股本）为人民币 5,000.00 万元，由中房有限全体股东以其拥有的中房有限截至 2023 年 1 月 31 日经审计后的净资产出资，按照一定的比例折合为 5,000.00 万股普通股股份，每股面值 1 元。

（2）经营范围和经营期限

公司经营范围为：建设工程设计；文物保护工程设计；建筑智能化系统设计；国土空间规划编制。（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：专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务；工程造价咨询业务；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；信息技术咨询服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；物联网技术服务；信息系统集成服务；软件开发；太阳能发电技术服务；会议及展览服务；家具安装和维修服务；建筑装饰材料销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；家具销售；办公设备销售；门窗销售；保温材料销售；家具零配件销售；日用品批发；灯具销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；照明器具销售；针纺织品及原料销售；母婴用品销售；金属制品销售；工业工程设计服务；咨询策划服务；地板销售；铸造用造型材料销售；非金属矿及制品销售；建筑用钢筋产品销售；金属材料销售；金属结构销售；特种陶瓷制品销售；新型陶瓷材料销售；卫生洁具销售；皮革制品销售；风动和电动工具销售；制冷、空调设备销售；日用品销售；纸制品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司经营期限为长期。

（3）财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2026 年 4 月 28 日批准报出。

2. 报告期合并财务报表范围及其变化

报告期内合并范围的主要子公司详见附注七“在其他主体中的权益”。报告期内无合并财务报表范围变化。

附注二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

附注三、会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	利润总额的 3%以上且金额大于 500 万元
重要的其他应收款核销	利润总额的 1%以上且金额大于 50 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

（2）投资主体的判断依据

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子 公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日 的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（4）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的

会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（5）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（6）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（7）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，本公司在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（8）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（9）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、20、长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成

为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1）本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的此类金融资产，列示为其他非流动金融资产。

2）本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资分类为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，不计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

（3）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债

表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（8）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票	信用风险较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 －关联方组合	合并范围内关联方组合
应收账款组合2-非关联方组合	应收外部客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口、账龄和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损 失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	合并范围内关联方
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	应收单位员工备用金
其他应收款组合5	应收其他个人往来款项
其他应收款组合6	应收单位往来款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

e、合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 －已完工未结算资产	已完工未结算资产
合同资产组合2-未到期质保金	未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、

给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12. 应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

13. 应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

14. 应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

15. 其他应收款

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

16. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

17. 合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见三、11金融工具。

18. 合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

（1）管理费用。

（2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1）本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

19. 持有待售的非流动资产或处置组

（1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了本公司合并中取得的商誉的，该处置组包含分摊至处置组的商誉。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值

所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

20. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损

益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21. 投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75

本公司对于投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

22. 固定资产

（1）固定资产确认条件和计量

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方

法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类　别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	5-10	5.00	9.50-19.00

（3）固定资产处置

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23. 在建工程

（1）在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

24. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，本公司借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

25. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为

实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	预计使用寿命（年）	依据
软件	10	该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进

行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

27. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29. 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；(2)设定受益义务的利息费用；(3)重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回

至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

30. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价

值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32. 收入

（1）一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出

的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服 务的义务作为合同负债列示。与本公司取得收入的主要活动相关的会计政策描述如下：

（1）设计收入

公司通过横向划分业务类别、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量。资产负债表日，公司依据所取得的内外部证据确定累计完工进度。公司以合同总金额（不含税）乘以累计完工进度扣除以前会计期间确认的收入确认为该项目的当期收入。

公司方案及施工图设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例
一、方案阶段	
初步概念方案	15.00%
中期方案阶段	30.00%
二、施工图阶段	
施工图设计阶段	40.00%
施工图审查阶段	5.00%
竣工验收阶段	10.00%

公司BIM设计各阶段时点完工进度确认如下：

关键阶段	工作量比例

1、设计验证阶段	30.00%
2、设计深化阶段	30.00%
3、施工图设计阶段	30.00%
4、竣工验收阶段	10.00%

（2）租赁收入

公司租赁业务系出租房屋。公司所收取的房屋租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。

33. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

34. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

35. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a、租赁负债的初始计量金额；

b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或

资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

D、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 本公司作为出租人

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

B、经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发

生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“11、金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

（D）租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号一套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现

值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

本公司按照本附注“32、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A、本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“11、金融工具”。

36. 其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

1）本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期：

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

2）套期工具和被套期项目：

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。②

以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。本公司自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：①已确认资产或负债。②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。②一项或多项选定的合同现金流量。③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

4）确认和计量满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

（2）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减

资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（4）安全生产费用

本公司根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

37. 主要会计政策、会计估计的变更

37.1 公司报告期内无会计政策变更。

37.2 公司报告期内无会计估计变更。

38. 前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

附注四、税项

1. 增值税

本公司设计业务收入报告期内按照6%税率计算销项税。

2. 企业所得税

2025年12月19日，本公司经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202537100061，有效期三年。按照《企业所得税法》等相关规定，享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司其他国内控股子公司企业所得税税率为25%。

本公司子公司 DC HD INTERNATIONAL DESIGN LTD 报告期内企业所得税税率为 19%。

3. 城市维护建设税

本公司及子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

4. 教育费附加

本公司及子公司按当期应交流转税的 3%、2%计缴教育费附加和地方教育费附加。

附注五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期末指 2025 年 12 月 31 日，期初指 2025 年 1 月 1 日；本期指 2025 年 1-12 月，上期指 2024 年 1-12 月。

1. 货币资金

1.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
现金	566.08	544.59
银行存款	6,211,311.00	8,683,739.05
其他货币资金		
合　　计	**6,211,877.08**	**8,684,283.64**
其中：存放在境外的款项总额	216,541.62	213,567.81

1.2 截至报告期末，公司子公司 DC-HD 存放在国外的现金为 60.00 英镑，银行存款为 17,143.76 英镑、7,715.55 美元。

1.3 公司报告期末银行存款无冻结资金。

2. 应收票据

2.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	
商业承兑汇票	1,265,991.08	1,950,516.89
减：应收票据减值准备	360,430.93	143,950.25
合　　计	**1,105,560.15**	**1,806,566.64**

2.2 期末公司无质押的应收票据。

2.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项　　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		1,197,687.82
合　　计		**1,197,687.82**

2.4 按坏账准备计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,465,991.08	100.00	360,430.93	24.59	1,105,560.15
其中：					
银行承兑汇票	200,000.00	13.64	10,000.00	5.00	190,000.00
商业承兑汇票	1,265,991.08	86.36	350,430.93	27.68	915,560.15
合　　计	**1,465,991.08**	**100.00**	**360,430.93**	**24.59**	**1,105,560.15**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,950,516.89	100.00	143,950.25	7.38	1,806,566.64
其中：					
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	1,950,516.89	100.00	143,950.25	7.38	1,806,566.64
合　　计	**1,950,516.89**	**100.00**	**143,950.25**	**7.38**	**1,806,566.64**

2.5 按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	200,000.00	10,000.00	5.00

商业承兑汇票	1,265,991.08	350,430.93	27.68
合　　计	**1,465,991.08**	**360,430.93**	**24.59**

2.6 坏账准备情况

名称	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或转核销	
按组合计提坏账准备	143,950.25	216,480.68			360,430.93
合　　计	**143,950.25**	**216,480.68**			**360,430.93**

2.7 本公司在日常资金管理中将部分承兑汇票背书或贴现，信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票在背书或贴现时未终止确认。

2.8 公司报告期内应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 应收账款

3.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	75,271,873.76	59,764,015.81
1-2 年	46,890,879.29	77,347,022.19
2-3 年	59,988,808.49	21,266,382.53
3-4 年	19,472,873.62	8,099,055.62
4-5 年	6,361,870.30	6,209,863.26
5 年以上	6,341,516.50	623,081.48
小　　计	**214,327,821.96**	**173,309,420.89**
减：坏账准备	49,178,863.92	29,404,491.77
合　　计	**165,148,958.04**	**143,904,929.12**

3.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,117,979.50	2.39	5,117,979.50	100.00	
其中：					

单项评估风险	5,117,979.50	2.39	5,117,979.50	100.00	
按组合计提坏账准备	209,209,842.46	97.61	44,060,884.42	21.06	165,148,958.04
其中：					
信用风险组合	209,209,842.46	97.61	44,060,884.42	21.06	165,148,958.04
合　　计	**214,327,821.96**	**100.00**	**49,178,863.92**	**22.95**	**165,148,958.04**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,117,979.50	2.95	5,117,979.50	100.00	
其中：					
单项评估风险	5,117,979.50	2.95	5,117,979.50	100.00	
按组合计提坏账准备	168,191,441.39	97.05	24,286,512.27	14.44	143,904,929.12
其中：					
信用风险组合	168,191,441.39	97.05	24,286,512.27	14.44	143,904,929.12
合　　计	**173,309,420.89**	**100.00**	**29,404,491.77**	**16.97**	**143,904,929.12**

按单项计提坏账准备

名　　称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
青岛安平里文化旅游开发有限公司	2,368,556.40	2,368,556.40	100.00	已失信
青岛海熙文化发展有限公司	1,939,043.10	1,939,043.10	100.00	预计无法收回
青岛嘉义房地产开发有限公司	754,880.00	754,880.00	100.00	已失信
周口建业绿色基地发展有限公司	55,500.00	55,500.00	100.00	已失信
合　　计	**5,117,979.50**	**5,117,979.50**	**100.00**	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	209,209,842.46	44,060,884.42	21.06
合　　计	**209,209,842.46**	**44,060,884.42**	**21.06**

（续上表）

名　　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	168,191,441.39	24,286,512.27	14.44
合　　计	**168,191,441.39**	**24,286,512.27**	**14.44**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	75,271,873.76	3,763,593.69	5.00
1-2年	46,890,879.29	4,689,087.93	10.00
2-3年	58,993,378.49	17,698,013.55	30.00
3-4年	18,044,247.22	9,022,123.61	50.00
4-5年	5,606,990.30	4,485,592.24	80.00
5年以上	4,402,473.40	4,402,473.40	100.00
合　　计	**209,209,842.46**	**44,060,884.42**	**21.06**

（续上表）

账　　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	59,764,015.81	2,988,200.79	5.00
1-2年	76,351,592.19	7,635,159.22	10.00
2-3年	19,837,756.13	5,951,326.84	30.00
3-4年	7,344,175.62	3,672,087.81	50.00
4-5年	4,270,820.16	3,416,656.13	80.00
5年以上	623,081.48	623,081.48	100.00
合　　计	**168,191,441.39**	**24,286,512.27**	**14.44**

3.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转	核销	

			回		
按单项计提坏账准备	5,117,979.50				5,117,979.50
按组合计提坏账准备	24,286,512.27	19,774,372.15			44,060,884.42
合　　计	**29,404,491.77**	**19,774,372.15**			**49,178,863.92**

3.4 本期无实际核销的应收账款

3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
青岛北洋建筑设计有限公司	11,805,642.24	245,349.06	12,050,991.30	4.01	802,313.76
青岛财塗城市建设发展有限公司	8,543,640.00	2,321,169.81	10,864,809.81	3.61	543,240.49
青岛开投瑞通开发建设有限公司	7,022,758.40	3,359,791.70	10,382,550.10	3.45	519,127.51
青岛红投建设有限公司		10,374,687.87	10,374,687.87	3.45	518,734.39
青岛开发区投资建设集团有限公司	7,230,757.87	2,137,447.18	9,368,205.05	3.12	718,564.88
合计	**34,602,798.51**	**18,438,445.62**	**53,041,244.13**	**17.64**	**3,101,981.03**

3.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

3.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

3.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

3.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4. 合同资产

4.1 合同资产情况

项　目	期末余额	期初余额
合同资产-未结算产值	86,381,599.56	82,522,021.24
合同资产减值准备	4,319,079.98	4,126,101.07
合　计	**82,062,519.58**	**78,395,920.17**

4.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	86,381,599.56	100.00	4,319,079.98	5.00	82,062,519.58
其中：					
信用风险组合	86,381,599.56	100.00	4,319,079.98	5.00	82,062,519.58
合　计	**86,381,599.56**	**100.00**	**4,319,079.98**	**5.00**	**82,062,519.58**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项评估风险					
按组合计提坏账准备	82,522,021.24	100.00	4,126,101.07	5.00	78,395,920.17
其中：					
信用风险组合	82,522,021.24	100.00	4,126,101.07	5.00	78,395,920.17
合　计	**82,522,021.24**	**100.00**	**4,126,101.07**	**5.00**	**78,395,920.17**

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	86,381,599.56	4,319,079.98	5.00
合　　计	**86,381,599.56**	**4,319,079.98**	**5.00**

（续上表）

名　　称	期初余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	82,522,021.24	4,126,101.07	5.00
合　　计	**82,522,021.24**	**4,126,101.07**	**5.00**

4.3 本期合同资产计提减值准备情况

项　　目	期初余额	本期计提	本期转入	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	4,126,101.07	192,978.91				4,319,079.98
合　　计	**4,126,101.07**	**192,978.91**				**4,319,079.98**

5. 应收款项融资

5.1 明细项目

项　　目	期末余额	期初余额
应收票据	122,560.00	2,435,937.77
其中：银行承兑汇票	122,560.00	2,435,937.77
合　　计	**122,560.00**	**2,435,937.77**

5.2 公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此根据新金融工具准则的要求，将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，于财务报表“应收款项融资”科目列示。

5.3 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

5.4 按坏账计提方法分类披露

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	122,560.00	100.00			122,560.00
其中：银行承兑汇票组合	122,560.00	100.00			122,560.00
合　　计	**122,560.00**	**100.00**			**122,560.00**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,435,937.77	100.00			2,435,937.77
其中：银行承兑汇票	2,435,937.77	100.00			2,435,937.77
合　　计	**2,435,937.77**	**100.00**			**2,435,937.77**

按组合计提坏账准备

名　称	期末余额		
	应收款项融资	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	122,560.00		
合　　计	**122,560.00**		

5.5 公司报告期末应收款项融资中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

6. 预付款项

6.1 账龄分析

账　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内			166,000.00	24.56
1-2 年			238,048.00	35.21
2-3 年			271,955.13	40.23
3 年以上	16,651.56	100.00		
合　　计	**16,651.56**	**100.00**	**676,003.13**	**100.00**

6.2 公司报告期末预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7. 其他应收款

7.1 总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	1,545,499.92	996,823.98
合　　计	**1,545,499.92**	**996,823.98**

7.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,510,262.87	97.73	964,888.19	96.79
1-2年	13,008.26	0.84	23,000.00	2.31
2-3年	20,000.00	1.29	4,735.79	0.48
3年以上	2,228.79	0.14	4,200.00	0.42
合　　计	**1,545,499.92**	**100.00**	**996,823.98**	**100.00**

7.2.2 按款项性质分类情况

类　　别	期末余额	期初余额
备用金	1,013,421.87	713,290.55
单位往来款项	402,096.06	64,797.64
保证金及押金	129,981.99	218,735.79
合　　计	**1,545,499.92**	**996,823.98**

7.2.3 公司报告期末持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

7.2.4 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

7.2.5 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 其他流动资产

种　　类	期末余额	期初余额
留抵增值税	24,989.99	3,996.87

种　　类	期末余额	期初余额
待认证进项税	8,114.11	
预缴税款	17,391.51	
抵债资产	2,013,726.00	2,843,294.00
合　　计	**2,064,221.61**	**2,847,290.87**

9. 投资性房地产

9.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项　　目	房屋、建筑物	合　　计
一、账面原值		
1.期初余额	**2,616,177.56**	**2,616,177.56**
2.本期增加金额		
（1）外购		
（2）固定资产转入		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	**794,412.72**	**794,412.72**
2.本期增加金额	40,515.84	40,515.84
（1）固定资产转入		
（2）计提或摊销	40,515.84	40,515.84
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	**834,928.56**	**834,928.56**
三、减值准备		
1.期初余额		
2.期末余额		
四、账面价值		
1.期末余额	**1,781,249.00**	**1,781,249.00**
2.期初余额	**1,821,764.84**	**1,821,764.84**

10. 固定资产及累计折旧

10.1 明细项目

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合　计
一、账面原值：					
1.期初余额	**713,155.25**	**222,067.61**	**219,246.67**	**4,018,774.74**	**5,173,244.27**
2.本期增加金额			9,542.38	167.15	9,709.53
（1）购置			9,542.38	167.15	9,709.53
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额	713,155.25				713,155.25
（1）处置或报废	713,155.25				713,155.25
（2）转入投资性房地产					
4.期末余额		**222,067.61**	**228,789.05**	**4,018,941.89**	**4,469,798.55**
二、累计折旧					
1. 期初余额		**189,738.44**	**200,848.06**	**2,913,593.72**	**3,304,180.22**
2.本期增加金额	5,645.80	18,192.96	12,928.28	472,018.97	508,786.01
（1）计提	5,645.80	18,192.96	12,928.28	472,018.97	508,786.01
（2）新增					
3.本期减少金额	5,645.80				5,645.80
（1）处置或报废	5,645.80				5,645.80
（2）转入投资性房地产					
4. 期末余额		**207,931.40**	**213,776.34**	**3,385,612.69**	**3,807,320.43**
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末余额		**14,136.21**	**15,012.71**	**633,329.20**	**662,478.12**
2.期初余额	**713,155.25**	**32,329.17**	**18,398.61**	**1,105,181.02**	**1,869,064.05**

10.2 公司报告期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备。

10.3 公司报告期内无通过融资租赁租入的或通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产。

11. 使用权资产

11.1 明细项目

项　　目	合　　计
一、账面原值：	
1.2025.1.1	15,144,224.18
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2025.12.31	15,144,224.18
二、累计折旧	
1.2025.1.1	3,786,056.10
2.本期增加金额	3,028,844.88
3.本期减少金额	
4.2025.12.31	6,814,900.98
三、减值准备	
1.2025.1.1	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2025.12.31	
四、账面价值	
1.期末账面价值	**8,329,323.20**
2.期初账面价值	**11,358,168.08**

12. 无形资产

12.1 明细项目

项　　目	办公软件	合　　计
一、账面原值		
1.2025.1.1	**2,177,833.32**	**2,177,833.32**
2.本期增加金额	**160,784.77**	**160,784.77**
(1)购置	160,784.77	**160,784.77**
(2)在建工程转入		
(3)类别调整转入		
(4)其他		

3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)处置子公司		
(3)其他调整		
4.2025.12.31	**2,338,618.09**	**2,338,618.09**
二、累计摊销		
1.2025.1.1	**404,753.33**	**404,753.33**
2.本期增加金额	**213,122.47**	**213,122.47**
(1)计提	213,122.47	213,122.47
(2)类别调整转入		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)处置子公司		
(3)其他调整		
4.2025.12.31	**617,875.80**	**617,875.80**
三、减值准备		
1.2025.1.1		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2025.12.31		
四、账面价值		
1.期末账面价值	**1,720,742.29**	**1,720,742.29**
2.期初账面价值	**1,773,079.99**	**1,773,079.99**

12.2 公司报告期内没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目，无形资产全部由企业外部购置所得。

12.3 公司报告期内无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

13. 递延所得税资产

13.1 已确认的递延所得税资产

项　　目	期末余额	期初余额
坏账准备	7,445,964.22	4,441,356.77

合同资产减值准备	653,780.56	623,380.00
抵债资产减值准备	80,938.80	101,674.35
租赁负债	1,315,691.52	1,753,164.82
股权激励	77,112.75	
合　　计	**9,573,487.85**	**6,919,575.94**

13.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　　目	期末余额	期初余额
坏账准备	49,539,294.85	29,548,442.02
合同资产减值准备	4,319,079.98	4,126,101.07
抵债资产减值准备	539,592.00	677,829.00
租赁负债	8,771,276.80	11,687,765.45
股权激励	514,085.00	
合　　计	**63,683,328.63**	**46,040,137.54**

13.3 未确认递延所得税资产的时间性差异明细

项　　目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	74,176.12	2,271,926.91
合　　计	**74,176.12**	**2,271,926.91**

13.4 未确认递延所得税资产的可弥补亏损将于以下年度到期

年　　份	期末余额	期初余额
2029 年		2,271,926.91
2030 年	74,176.12	
合　　计	**74,176.12**	**2,271,926.91**

14. 其他非流动资产

项　　目	期末金额	期初余额
一年以上抵债资产	3,055,410.00	4,443,289.00
一年以上抵债资产减值准备	539,592.00	677,829.00
合　　计	**2,515,818.00**	**3,765,460.00**

15. 所有权或使用权受到限制的资产

项　　目	期末余额	期初余额	受限原因

应收票据	1,197,687.82	630,829.24	已背书未到期未终止确认

16. 短期借款

16.1 明细项目

项　目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	6,000,000.00
应付利息	16,250.00	8,630.14
合　计	**15,016,250.00**	**6,008,630.14**

16.2 截至 2025 年 12 月 31 日，本公司由德才装饰股份有限公司、公司实际控制人叶德才先生提供保证，获得交通银行股份有限公司短期借款 500.00 万元；由德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、公司实际控制人叶德才先生与其夫人王雯艳女士提供保证，获得中信银行股份有限公司青岛市南支行短期借款 1,000.00 万元。

16.3 公司报告期内无已到期未偿还的短期借款。

17. 应付账款

17.1 应付账款列示

项　目	期末余额	期初余额
应付设计费	76,043,609.43	80,823,138.74
合　计	**76,043,609.43**	**80,823,138.74**

18. 合同负债

项　目	期末余额	期初余额
合同负债	3,137,902.17	303,467.84
合　计	**3,137,902.17**	**303,467.84**

19. 应付职工薪酬

19.1 应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	17,007,502.24	29,188,901.81	36,145,914.61	10,050,489.44
离职后福利-设定提存计划	1,956.89	3,062,754.47	3,046,822.23	17,889.13
辞退福利				

一年内到期的其他福利				
合　计	**17,009,459.13**	**32,251,656.28**	**39,192,736.84**	**10,068,378.57**

19.2 短期薪酬列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,971,266.43	27,206,522.54	34,160,880.34	8,016,908.63
二、职工福利费				
三、职工奖励及福利基金				
四、社会保险费		1,468,020.27	1,468,020.27	
其中：1.医疗保险费		1,411,379.34	1,411,379.34	
2.工伤保险费		56,640.93	56,640.93	
3.生育保险费				
4.大额救助和残联基金				
五、住房公积金	2,655.00	514,359.00	517,014.00	
六、工会经费及职工教育经费	2,033,580.81			2,033,580.81
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合　　计	**17,007,502.24**	**29,188,901.81**	**36,145,914.61**	**10,050,489.44**

19.3 设定提存计划列示

项　　目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、基本养老保险费	1,956.89	2,943,949.75	2,928,017.51	17,889.13
二、失业保险费		118,804.72	118,804.72	
三、企业年金缴费				
合　　计	**1,956.89**	**3,062,754.47**	**3,046,822.23**	**17,889.13**

20. 应交税费

项　　目	期末余额	期初余额
增值税	26,950.83	225,084.44
所得税	3,175,402.52	3,060,129.56
城建税	1,886.56	15,539.28
教育费附加	638.71	6,658.47
地方教育费附加	425.81	4,438.97
房产税	14,868.00	15,343.57

项　　目	期末余额	期初余额
土地使用税	280.00	344.29
印花税	10,693.07	17,113.56
合　　计	**3,231,145.50**	**3,344,652.14**

21. 其他应付款

21.1 总体情况列示

种　　类	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	15,756,439.75	9,650,451.77
合　　计	**15,756,439.75**	**9,650,451.77**

21.2 其他应付款部分

项　　目	期末余额	期初余额
关联方往来	12,952,113.67	6,583,148.67
单位往来	2,358,947.96	2,285,292.99
个人往来	445,378.12	782,010.11
合　　计	**15,756,439.75**	**9,650,451.77**

22. 一年内到期的非流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,058,077.94	2,916,488.63
合　　计	**3,058,077.94**	**2,916,488.63**

23. 其他流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,115,144.18	9,509,205.90
票据背书未终止确认	1,197,687.82	630,829.24
合　　计	**13,312,832.00**	**10,140,035.14**

24. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	5,713,198.86	8,771,276.82
合　　计	**5,713,198.86**	**8,771,276.82**

25. 递延所得税负债

25.1 已确认的递延所得税负债

项　　目	期末余额	期初余额
使用权资产	1,249,398.48	1,703,725.21
合　　计	**1,249,398.48**	**1,703,725.21**

25.2 递延所得税负债对应的暂时性差异

项　　目	期末余额	期初余额
使用权资产	8,329,323.20	11,358,168.08
合　　计	**8,329,323.20**	**11,358,168.08**

26. 股本

26.1 明细项目

股东	期末余额	期初余额
青岛中建联合集团有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
泰安中房汇鑫产业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
合　计	**50,000,000.00**	**50,000,000.00**

26.2 股本变动详见本财务报表附注一、公司基本情况。

27. 资本公积

27.1 明细项目

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	30,102,432.69			30,102,432.69
其他资本公积		514,085.00		514,085.00
合　计	**30,102,432.69**	**514,085.00**		**30,616,517.69**

28. 其他综合收益

项　目	2025.1.1	2025年1-12月	2025.12.31

		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,027.98	119,589.65					116,561.67
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	-3,027.98	119,589.65					116,561.67
其他综合收益合计	**-3,027.98**	**119,589.65**					**116,561.67**

29. 盈余公积

项　目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	4,494,809.83	3,909,797.34
合计	**4,494,809.83**	**3,909,797.34**

30. 未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
调整前期初未分配利润	42,546,145.14	30,654,610.18
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	42,546,145.14	30,654,610.18
加：归属于母公司普通股股东净利润	9,056,496.39	13,456,621.88
减：提取法定盈余公积金	585,012.49	1,565,086.92
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		
净资产折股减少		
期末未分配利润	**51,017,629.04**	**42,546,145.14**

31. 营业收入及营业成本

31.1 营业收入、营业成本明细情况

项　目	本期	上期
营业收入	**88,285,676.05**	**127,203,113.99**

其中：主营业务收入	87,813,676.08	126,731,113.99
其他业务收入	471,999.97	472,000.00
营业成本	**42,952,662.80**	**73,356,374.44**
其中：主营业务成本	42,912,146.96	73,304,860.70
其他业务成本	40,515.84	51,513.74

31.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类　　别	本期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	87,813,676.08	42,912,146.96
其中：规划建筑设计	69,971,343.02	32,934,628.97
室内设计	16,786,215.93	9,444,975.78
景观园林及其他设计咨询	1,056,117.13	532,542.21
主营业务小计	**87,813,676.08**	**42,912,146.96**
2.其他业务		
租赁业务	471,999.97	40,515.84
其他业务小计	**471,999.97**	**40,515.84**
合　　计	**88,285,676.05**	**42,952,662.80**

（续下表）

类　　别	上期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	126,731,113.99	73,304,860.70
其中：规划建筑设计	104,734,372.99	62,089,647.43
室内设计	20,229,581.80	10,528,125.25
景观园林及其他设计咨询	1,767,159.20	687,088.02
主营业务小计	**126,731,113.99**	**73,304,860.70**
2.其他业务		

类　　别	上期	
	营业收入	营业成本
租赁业务	472,000.00	51,513.74
其他业务小计	**472,000.00**	**51,513.74**
合　　计	**127,203,113.99**	**73,356,374.44**

31.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期	
	营业收入	营业成本
山东省内	62,408,726.81	30,431,355.77
山东省外	25,876,949.24	12,521,307.03
合　　计	**88,285,676.05**	**42,952,662.80**

（续下表）

地区名称	上期	
	营业收入	营业成本
山东省内	109,975,434.06	63,742,177.77
山东省外	17,227,679.93	9,614,196.67
合　　计	**127,203,113.99**	**73,356,374.44**

32. 税金及附加

项　　目	本期	上期
城建税	125,384.07	215,387.06
教育费附加	53,013.61	90,342.92
地方教育费附加	35,342.42	61,924.39
房产税	61,374.28	58,531.57
印花税	67,233.41	48,061.52
土地使用税	1,377.17	1,184.29
合计	**343,724.96**	**475,431.75**

33. 销售费用

项　目	本期	上期
职工薪酬	1,396,340.41	1,406,857.58
中标前费用	906,000.00	1,983,432.92
咨询服务费	355,942.18	435,802.47
业务招待费	168,521.51	544,348.09
差旅交通费	213,101.03	200,939.31
房租物业费	37,529.61	36,259.55
股权激励费用	46,735.00	
其他	56,293.60	87,261.76
合　计	**3,180,463.34**	**4,694,901.68**

34. 管理费用

项　目	本期	上期
职工薪酬	5,507,277.94	7,010,704.28
房租物业费	287,844.30	822,115.51
业务招待费	199,175.44	444,043.73
差旅交通费	317,321.10	377,013.25
办公费	377,250.06	853,259.17
中介服务费	734,111.15	1,169,861.63
折旧摊销	94,285.17	78,862.30
股权激励费用	467,350.00	
其他	107,006.78	163,539.94
合　计	**8,091,621.94**	**10,919,399.81**

35. 研发费用

项　目	本期	上期
职工薪酬	3,510,964.77	5,524,220.32
折旧摊销	85,589.13	80,169.96
合　计	**3,596,553.90**	**5,604,390.28**

36. 财务费用

项　目	本期	上期
利息支出	383,011.10	186,897.90
减：利息收入	4,163.80	12,437.18
银行手续费	59,379.98	24,548.58
汇兑损益	-216,220.49	6,198.87
未确认融资费用	508,467.91	627,251.66
合　计	**730,474.70**	**832,459.83**

37. 其他收益

37.1 明细项目

项　目	本期	上期
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	197,391.03	96,564.00
债务重组收益	392,958.00	
合　计	**590,349.03**	**96,564.00**

38. 投资收益

项　目	本期	上期
理财收益	44.58	
合　计	**44.58**	

39. 信用减值损失

项　目	本期	上期
坏账准备损失	-19,774,372.15	-14,125,234.49
商业承兑汇票减值损失	-216,480.68	-96,746.30
合　计	**-19,990,852.83**	**-14,221,980.79**

40. 资产减值损失

项　目	本期	上期

合同资产减值损失	-192,978.91	-1,270,751.07
抵债资产减值损失	-254,721.00	-677,829.00
合计	**-447,699.91**	**-1,948,580.07**

41. 资产处置收益

项　　目	本期	上期
固定资产处置净损益	-28,121.45	
合　　计	**-28,121.45**	

42. 营业外收入

项　　目	本期	上期
其他	60,219.61	41,942.08
合　　计	**60,219.61**	**41,942.08**

43. 营业外支出

项　　目	本期	上期
其他	86,787.07	8.67
合　　计	**86,787.07**	**8.67**

44. 所得税费用

44.1 明细项目

项　　目	本期	上期
当期所得税	3,539,068.62	4,320,786.39
加：递延所得税费用	-3,108,238.64	-2,489,315.52
合　　计	**430,829.98**	**1,831,470.87**

44.2 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	本期	上期
利润总额	9,487,326.37	15,288,089.23
按适用税率计算的所得税费用	1,423,098.95	2,293,213.38
子公司适用不同税率的影响	-339,282.72	-220,545.68

项　　目	本期	上期
调整以前期间所得税的影响	-41,483.74	
非应税收入的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,818.19	59,425.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-113,596.35	-21,779.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,625.21	561,815.19
加计扣除项目的影响	-539,483.09	-840,658.54
税率调整导致递延所得税资产余额的变化	-14,866.47	
所得税费用	**430,829.98**	**1,831,470.87**

45. 现金流量表项目注释

45.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
政府补助	197,391.03	97,065.78
利息收入	4,163.80	12,437.18
营业外收入	60,219.61	43,382.14
保证金押金和借支款净额等	1,964,297.74	324,762.84
合　　计	**2,226,072.18**	**477,647.94**

45.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期	上期
管理、销售费用中现金支出	2,833,141.04	5,085,843.14
财务费用中现金支出	59,379.98	24,548.58
归还拆借资金	3,431,590.21	4,190,045.50
合　　计	**6,324,111.23**	**9,300,437.22**

46. 现金流量表补充资料

46.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期

补充资料	本期	上期
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,056,496.39	13,456,621.88
加：信用减值损失	19,990,852.83	14,221,980.79
资产减值损失	447,699.91	1,948,580.07
固定资产折旧	508,786.01	599,965.36
使用权资产折旧	3,028,844.88	3,028,844.88
无形资产摊销	213,122.47	196,087.05
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	891,479.01	814,149.56
投资损失	-44.58	
递延所得税资产减少	-2,653,911.91	-2,034,988.79
递延所得税负债增加	-454,326.73	-454,326.73
存货的减少		224,825.26
合同资产的减少	-3,859,578.32	-25,310,543.49
经营性应收项目的减少	-32,816,181.83	-24,603,022.64
经营性应付项目的增加	-3,948,012.19	14,539,119.10
其他	514,085.00	
经营活动产生的现金流量净额	**-9,080,689.06**	**-3,372,707.70**
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	6,211,877.08	6,848,324.79
减：现金的期初余额	6,848,324.79	11,377,720.15
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	-636,447.71	-4,529,395.36

46.2 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,211,877.08	6,848,324.79
其中：库存现金	566.08	544.59
可随时用于支付的银行存款	6,211,311.00	6,847,780.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	**6,211,877.08**	**6,848,324.79**

47. 外币货币性项目

项　　目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,715.55	7.0288	54,231.02
英镑	17,143.76	9.4346	161,744.52

48. 租赁

（1）本公司作为承租方

与租赁相关的现金流出总额

项　　目	本期数
租赁负债的利息费用	508,467.91
与租赁相关的总现金流出	3,408,706.56

（2）本公司作为出租方

项　　目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	471,999.97	
合　　计	**471,999.97**	

附注六、研发支出

1、按费用性质列示

项　　目	本期发生额	上期发生额
研发材料		
研发人员工资	3,510,964.77	5,524,220.32
折旧与摊销	85,589.13	80,169.96

合　　计	3,596,553.90	5,604,390.28
其中：费用化研发支出	3,596,553.90	5,604,390.28
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

无。

3、重要的外购在研项目

无。

附注七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3. 通过设立或投资等方式取得的子公司

本期未通过设立或投资等方式取得子公司。

4. 其他原因的合并范围变动

本期未发生原因的合并范围变动。

附注八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
1	DC HD INTERNATIONAL DESIGN LTD	英国	英国	建筑室内外设计	70.00		100.00	直接投资
2	北京德才建筑设计有限公司	北京市通州区	北京市通州区	建设工程设计；文物保护工程设计；建筑	100.00		100.00	直接投资

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
				智能化系统设计。				
3	深圳英中建筑设计有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	专业设计服务；规划设计管理；工业设计服务；	100.00		100.00	直接投资

注：根据 DC HD INTERNATIONAL DESIGN LTD 双方股东的投资合作协议约定，本公司持有 DC HD INTERNATIONAL DESIGN LTD 70%股权，但享有 100%分红权。

附注九、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

类　　型	本期发生额	上期发生额
收益性补助	197,391.03	96,564.00
资产性补助		
合　　计	**197,391.03**	**96,564.00**

附注十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司的信用额度是销售业务员根据客户的规模、客户潜力、进货额度等情况综合申请信用额度，经公司销售副总、总经理审批。财务人员每月末跟踪客户有无超账期的现象，出现超账期的财务人

员会联系销售部催促客户尽快还款，同时销售部人员不再接受客户新的订单。每月末财务部门会进行应收账款账龄分析，控制应收账款的信用风险。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期银行借款均为固定利率借款，因此不存在利率方面的风险。

（2）外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截止 2025 年 12 月 31 日，流动资产合计 258,277,847.94 元、流动负债合计 139,624,635.36 元，流动比率为 1.85。

附注十一、关联方及关联交易

1. 本公司的控股股东与实际控制人情况

截止 2025 年 12 月 31 日，中建联合直接持有公司股份 3,500.00 万股，占公司股份总额的 70.00%，为公司的控股股东。中建联合系德才股份全资子公司。叶德才先生直接持有德才股份 28.65%的股份，通过德才君和控制德才股份 5.68%的股份，合计控制德才股份 34.33%的股份，为德才股份实际控制人，同时也是中建联合的实际控制人。此外，叶德才通过中房汇鑫、中房汇德、中房汇信合计控制公司 30.00%的股份。综上，叶德才先生通过德才股份、中建联合、中房汇鑫、中房汇德、中房汇信合计控制公司 100.00%的股份，为公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

公司子公司情况见附注八.1。

3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛中建联合集团有限公司	本公司股东，直接持有本公司 70.00%的股份
泰安中房汇鑫产业投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，直接持有本公司 10.00%的股份
青岛中房汇德投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，直接持有本公司 10.00%的股份
青岛中房汇信投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东，直接持有本公司 10.00%的股份
德才装饰股份有限公司	本公司间接控股股东，直接持有中建联合 100.00%的股份
袁永林	董事长
刘刚	董事、总经理
吴晓伟	董事、副总经理
叶禾	董事
裴文杰	董事
曲中宝	监事会主席
郭春君	职工代表监事
张胜利	监事
贺凡	董事会秘书、副总经理
崔琳	财务总监
青岛德才高科新材料有限公司	间接控股股东德才装饰股份有限公司控股子公司
德才（北京）古建筑工程有限公司	间接控股股东德才装饰股份有限公司控股子公司
山东德才建设有限公司	间接控股股东德才装饰股份有限公司控股子公司
DC GROUP DEVELOPMENT LIMITED	间接控股股东德才装饰股份有限公司控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
DC GROUP RESEARCH LIMITED	间接控股股东德才装饰股份有限公司控股子公司
上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	控股股东青岛中建联合集团有限公司的控股子公司
青岛德才君和投资有限公司	实际控制人叶德才控制的其他企业
青岛金创联合国际投资有限公司	叶禾女士控制的企业
北京英德凯文化创意有限公司	叶禾女士控制的企业

4.关联交易情况

4.1 向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期		上期	
		金额	占当期营业收入的比例（%）	金额	占当期营业收入的比例（%）
德才装饰股份有限公司	设计	650,943.39	0.74	985,693.39	0.77
青岛中建联合集团有限公司	设计	321,154.62	0.36	440,614.97	0.35
青岛德才高科新材料有限公司	设计	-185,142.96	-0.21	19,950.94	0.02
山东德才建设有限公司	设计	338,916.23	0.38		

4.2 向关联方采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期		上期	
		金额	占同类采购总额比例（%）	金额	占同类采购总额比例%）
上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	水电物业费	756,244.57	64.39	756,244.53	88.10

5. 关联担保情况

5.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保期限		是否完成
		起始日	终止日	
德才装饰股份有限公司、叶德才	500.00	2025-4-1	2026-3-21	否
德才装饰股份有限公司、青岛中建联合集团有限公司、叶德才、王雯艳	1,000.00	2025-6-27	2026-6-26	否

6. 其他关联交易

6.1 关联租赁业务

承租方名称	出租方名称	本期发生额	上期发生额
本公司	德才股份	3,408,706.56	3,408,706.56

注：上表确认的租赁费为不含税年付款额

7. 关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）
应收账款	德才装饰股份有限公司	528,112.00	0.25	1,162,035.50	0.67
应收账款	青岛德才高科新材料有限公司	587,511.46	0.27	783,763.00	0.45
应收账款	青岛中建联合集团有限公司	409,475.76	0.19	267,051.87	0.15
应收账款	山东德才建设有限公司	79,833.60	0.04		
合同资产	德才装饰股份有限公司			104,477.83	0.13
应付账款	德才装饰股份有限公司	149,058.52	0.20	149,058.52	0.18
其他应收款	上合中鑫（青岛）物业管理有限公司			7,753.80	0.78
其他应收款	DC GROUP DEVELOPMENT LIMITED	6,792.91	0.44		

其他应收款	DC GROUP RESEARCH LIMITED	1,566.14	0.10		
其他应付款	青岛中建联合集团有限公司	644,998.56	4.09	644,998.56	6.68
其他应付款	德才装饰股份有限公司	10,277,008.54	65.22	4,510,363.51	46.74
其他应付款	上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	1,512,489.10	9.60	756,244.53	7.84

附注十二、或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

附注十三、承诺事项

截止资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

附注十四、资产负债表日后事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注十五、其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

1.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合并内往来	1,464,826.80	300,000.00
1年以内	72,347,155.51	59,739,015.81
1-2年	46,865,879.29	76,450,475.83
2-3年	59,982,262.13	21,266,382.53
3-4年	19,472,873.62	8,099,055.62
4-5年	6,361,870.30	6,209,863.26
5年以上	6,341,516.50	623,081.48
小　计	**212,836,384.15**	**172,687,874.53**

账龄	期末账面余额	期初账面余额
减：坏账准备	49,028,164.10	29,313,587.13
合　计	**163,808,220.05**	**143,374,287.40**

1.2 按坏账计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,117,979.50	2.40	5,117,979.50	100.00	
其中：					
单项评估风险	5,117,979.50	2.40	5,117,979.50	100.00	
按组合计提坏账准备	207,718,404.65	97.60	43,910,184.60	21.14	163,808,220.05
其中：					
关联方组合	1,464,826.80	0.69			1,464,826.80
信用风险组合	206,253,577.85	96.91	43,910,184.60	21.29	162,343,393.25
合　计	**212,836,384.15**	**100.00**	**49,028,164.10**	**23.04**	**163,808,220.05**

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,117,979.50	2.96	5,117,979.50	100.00	
其中：					
单项评估风险	5,117,979.50	2.96	5,117,979.50	100.00	
按组合计提坏账准备	167,569,895.03	97.04	24,195,607.63	14.44	143,374,287.40
其中：					
关联方组合	300,000.00	0.17			300,000.00
信用风险组合	167,269,895.03	96.87	24,195,607.63	14.47	143,074,287.40
合　计	**172,687,874.53**	**100.00**	**29,313,587.13**	**16.97**	**143,374,287.40**

按单项计提坏账准备

名　称	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
青岛安平里文化旅游开发有限公司	2,368,556.40	2,368,556.40	100.00	已失信
青岛海熙文化发展有限公司	1,939,043.10	1,939,043.10	100.00	预计无法收回
青岛嘉义房地产开发有限公司	754,880.00	754,880.00	100.00	已失信
周口建业绿色基地发展有限公司	55,500.00	55,500.00	100.00	已失信
合　　计	**5,117,979.50**	**5,117,979.50**	**100.00**	

按组合计提坏账准备

名　　称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	1,464,826.80		
信用风险组合	206,253,577.85	43,910,184.60	21.29
合　　计	**207,718,404.65**	**43,910,184.60**	**21.14**

（续上表）

名　　称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	300,000.00		
信用风险组合	167,269,895.03	24,195,607.63	14.47
合　　计	**167,569,895.03**	**24,195,607.63**	**14.44**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	72,347,155.51	3,617,357.78	5.00
1-2年	46,865,879.29	4,686,587.93	10.00
2-3年	58,986,832.13	17,696,049.64	30.00
3-4年	18,044,247.22	9,022,123.61	50.00
4-5年	5,606,990.30	4,485,592.24	80.00
5年以上	4,402,473.40	4,402,473.40	100.00
合　　计	**206,253,577.85**	**43,910,184.60**	**21.29**

（续上表）

账　　龄	期初余额

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	59,739,015.81	2,986,950.79	5.00
1-2年	75,455,045.83	7,545,504.58	10.00
2-3年	19,837,756.13	5,951,326.84	30.00
3-4年	7,344,175.62	3,672,087.81	50.00
4-5年	4,270,820.16	3,416,656.13	80.00
5年以上	623,081.48	623,081.48	100.00
合　　计	**167,269,895.03**	**24,195,607.63**	**14.47**

1.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	5,117,979.50				5,117,979.50
按组合计提坏账准备	24,195,607.63	19,714,576.97			43,910,184.60
合　　计	**29,313,587.13**	**19,714,576.97**			**49,028,164.10**

1.4 本期无实际核销的应收账款

1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	期末余额				
	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
青岛北洋建筑设计有限公司	11,805,642.24	245,349.06	12,050,991.30	4.04	802,313.77
青岛财塑城市建设发展有限公司	8,543,640.00	2,321,169.81	10,864,809.81	3.65	543,240.49
青岛开投瑞通开发建设有限公司	7,022,758.40	3,359,791.70	10,382,550.10	3.48	519,127.51
青岛红投建设有限公司		10,374,687.87	10,374,687.87	3.48	518,734.39
青岛开发区投资建设集团有限公司	7,230,757.87	2,137,447.18	9,368,205.05	3.14	718,564.88
合计	**34,602,798.51**	**18,438,445.62**	**53,041,244.13**	**17.79**	**3,101,981.04**

1.6 公司报告期内无终止确认应收账款情况、无以应收账款为标的进行证券化交易情况。

1.7 公司报告期末应收账款中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

1.8 公司报告期末应收账款中应收其他关联方的款项见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

1.9 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。无终止确认应收账款情况，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2. 其他应收款

2.1 总体情况列示

项　　目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款（净额）	1,618,036.18	3,916,357.50
合　　计	**1,618,036.18**	**3,916,357.50**

2.2.1 按账龄披露

账　　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合并内往来	475,178.05	29.37	2,978,954.57	76.06
1 年以内	1,107,621.08	68.45	905,467.14	23.12
1-2 年	13,008.26	0.80	23,000.00	0.59
2-3 年	20,000.00	1.24	4,735.79	0.12
3 年以上	2,228.79	0.14	4,200.00	0.11
合　　计	**1,618,036.18**	**100.00**	**3,916,357.50**	**100.00**

2.2.2 按款项性质分类情况

类　　别	期末余额	期初余额
单位往来	488,541.27	3,035,998.41
备用金及其他	999,512.92	661,623.30
保证金及押金	129,981.99	218,735.79
合　　计	**1,618,036.18**	**3,916,357.50**

2.2.3 本期无实际核销的其他应收款

2.2.4 公司报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

2.2.5 公司报告期末其他应收款中应收其他关联方的款项详见附注九.7—关联方应收应付款项余额。

2.2.6 公司报告期内无以前年度已全额或较大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款、无终止确认的其他应收款、无以其他应收款为标的进行证券化交易情况、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3. 长期股权投资

3.1 明细项目

被投资单位	投资成本	2025.1.1	本期增减变动				2025.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
			增加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他			
DC-HD	190,273.76	373,988.17					373,988.17	70.00	100.00
合 计	**190,273.76**	**373,988.17**					**373,988.17**		

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入及营业成本

项 目	本期	上期
营业收入	**85,934,472.40**	**127,096,981.91**
其中：主营业务收入	85,462,472.43	126,624,981.91
其他业务收入	471,999.97	472,000.00
营业成本	**45,678,995.51**	**73,215,121.85**
其中：主营业务成本	45,638,479.67	73,163,608.11
其他业务成本	40,515.84	51,513.74

4.2 分产品类别的营业收入、营业成本

类 别	本期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		

类　　别	本期	
	营业收入	营业成本
（1）设计业务	85,462,472.43	45,638,479.67
其中：规划建筑设计	67,620,139.37	35,660,961.68
室内设计	16,786,215.93	9,444,975.78
景观园林及其他设计咨询	1,056,117.13	532,542.21
主营业务小计	**85,462,472.43**	**45,638,479.67**
2.其他业务		
租赁业务	471,999.97	40,515.84
其他业务小计	**471,999.97**	**40,515.84**
合　　计	**85,934,472.40**	**45,678,995.51**

（续下表）

类　　别	上期	
	营业收入	营业成本
1.主营业务		
（1）设计业务	126,624,981.91	73,163,608.11
其中：规划建筑设计	104,628,240.91	61,948,394.84
室内设计	20,229,581.80	10,528,125.25
景观园林及其他设计咨询	1,767,159.20	687,088.02
主营业务小计	**126,624,981.91**	**73,163,608.11**
2.其他业务		
租赁业务	472,000.00	51,513.74
其他业务小计	**472,000.00**	**51,513.74**
合　　计	**127,096,981.91**	**73,215,121.85**

4.3 按地区列示营业收入、成本

地区名称	本期	
	营业收入	营业成本
山东省内	61,646,013.26	33,777,030.54
山东省外	24,288,459.14	11,901,964.97
合　　计	**85,934,472.40**	**45,678,995.51**

（续下表）

地区名称	上期	
	营业收入	营业成本
山东省内	109,869,301.98	63,600,925.18

山东省外	17,227,679.93	9,614,196.67
合　　计	**127,096,981.91**	**73,215,121.85**

附注十七、补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2023 年修订]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下（收益以正数列示，损失以负数列示）：

项　　目	金额	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-28,121.45	
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	197,391.03	
3、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	44.58	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、委托他人投资或管理资产的损益		
6、对外委托贷款取得的损益		
7、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
8、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11、非货币资产交换损益		
12、债务重组损益	392,958.00	
13、企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14、因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15、因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、交易价格显失公允的交易产生的收益		

19、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20、受托经营取得的托管费收入		
21、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,567.46	
22、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
23、所得税影响额	-80,355.71	
24、少数股东权益影响额		
合 计	**455,348.99**	

2. 报告期净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2.1 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	6.90	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	6.55	0.17	0.17

2.2 上期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	11.23	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	11.13	0.27	0.27

（本页为财务报表附注签字页，无正文。）

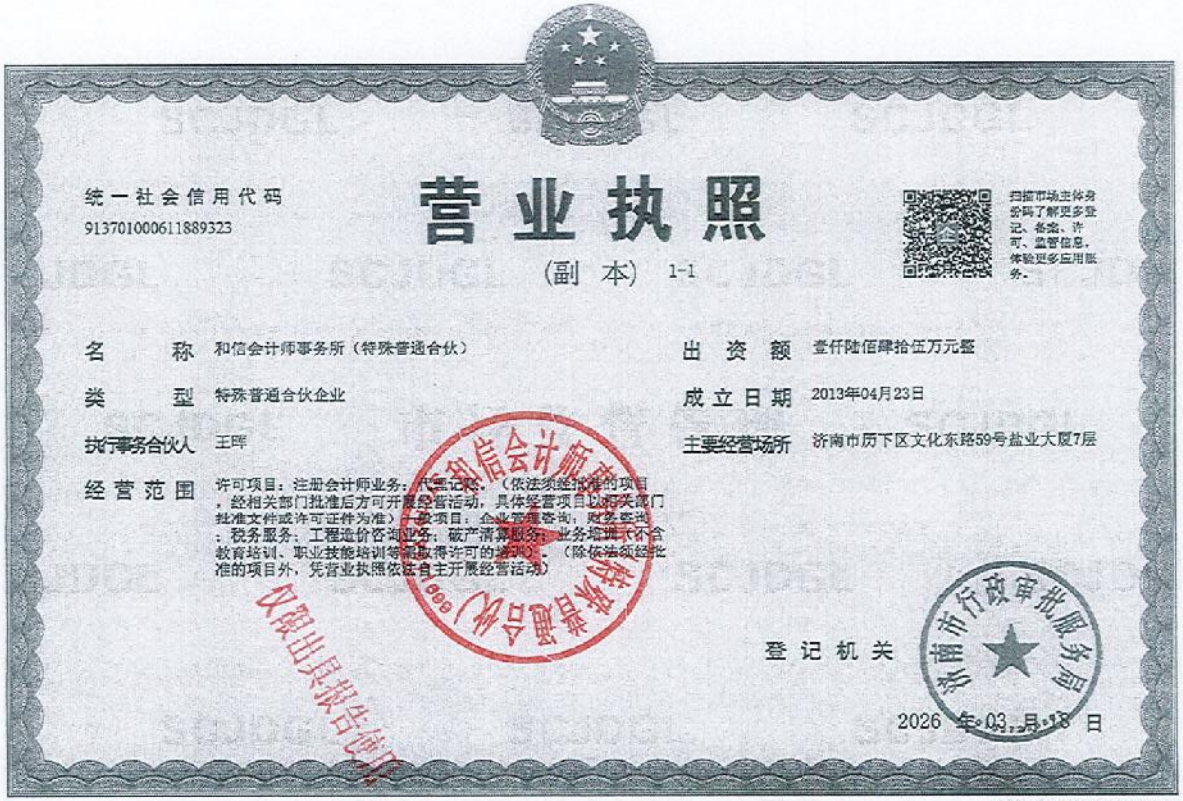
青岛中房建筑设计院股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

2026 年 4 月 28 日



统一社会信用代码

91370100061188932 3

营业执照

(副本) 1-1

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王晖

经营范围　许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额　壹仟陆佰肆拾伍万元整

成立日期　2013年04月23日

主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关　济南市行政审批服务局

2026 年 03 月 18 日

仅限出具报告使用

国家企业信用信息公示系统网址：https://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：[redacted]

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：[redacted]

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010001

批准执业文号：鲁财会[illegible]

批准执业日期：2000-07-29

证书序号：0011555

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：[redacted]

2019 年 07 月 [illegible] 日

中华人民共和国财政部制

证书编号：370200010008
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1995 年 06 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书续检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2016年 注册会计师 年检合格专用章

2016年03月09日

山东省注册会计师协会 2025年 注册会计师 年检合格专用章

年 /y 月 /m 日 /d

6

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师 事务所 CPAs

山东省注册会计师协会 注册会计师 转所专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 /y 7 月 /m 19 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

10

姓名 Full name 王鹏
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970-04-07
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 370202700407483?



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 370102751169?

证书编号：370100011232
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017年 05月 24日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2024年 注册会计师 年检合格专用章

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 8月 16日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）3701027511（特殊）

姓名 Full name 吕晓宇
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-08-04
工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）青岛分所
身份证号码 Identity card No. 370213199008045 21X



5.3 提供投标人有效的安全生产许可证及拟派本项目经理的安全生产考核合格证（B 证）扫描件。

(1)安全生产许可证



安全生产许可证

编号：（鲁）JZ安许证字[2014]021659

统一社会信用代码：91370200718013345 4

企业名称：德才装饰股份有限公司

法定代表人：袁永林

单位地址：青岛市市南区香港中路169号

经济类型：股份有限公司(上市、自然人投资或控股)

许可范围：建筑施工

有效期：2026年03月13日 至 2029年06月03日

发证机关：山东省住房和城乡建设厅

发证日期：2026年03月13日

(2)项目经理安全生产考核合格证的证明材料

建筑施工企业项目负责人

安全生产考核合格证书

编号：鲁建安B（2009）8003296



姓　　名：刘波

性　　别：男

出 生 年 月：1980年05月27日

企 业 名 称：德才装饰股份有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2009年04月10日

有　效　期：2024年03月19日　　至　2027年04月10日

发 证 机 关：山东省住房和城乡建设厅

发 证 日 期：2024 年 03 月 19 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

5.4 投标人体现自身综合实力的其它证明材料。

(1)企业获奖资料



2023年度中国建筑装饰行业

综合数据统计

德才装饰股份有限公司

装饰类 NO.002

2024年12月10日

2023年度中国建筑装饰行业

综合数据统计

德才装饰股份有限公司

设计类 NO.003

2024年12月10日



高新技术企业

证书

企业名称：德才装饰股份有限公司　　证书编号：GR202337100025

发证日期：2023 年 11 月 9 日　　有 效 期：三年

批准机关：

青岛市科学技术局　青岛市财政局　国家税务总局青岛市税务局



企业信用等级证书

CERTIFICATE OF ENTERPRISE CREDIT GRADE

德才装饰股份有限公司

中国建筑装饰协会对 德才装饰股份有限公司

对 2021年1月—2023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：202404311100096

颁发日期：2024-08

有效日期：2027-08

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：2025年审

中国建筑装饰协会

二〇二四年八月

企业信用等级证书

中华人民共和国企业征信业务经营备案证：10007

查询编号：GJ2024XY1023102（1-10）

兹评定

德才装饰股份有限公司

AAA 级

签发日期：2024年10月23日　　有效期至：2027年10月22日

查询地址：www.creditchina315.com（中国企业信用信息网）
www.guanjiess.com（冠捷时速信用官网）

数据来源：

北京冠捷时速信用管理有限责任公司


荣誉证书
HONORARY CREDENTIAL
青岛中房建筑设计院股份有限公司：
突出贡献单位
山东省勘察设计协会
2025年12月

(2)投标人企业所有制情况申报表

投标人企业所有制情况申报表

致：深圳市坪山安居有限公司

我方参加 安峤雅居项目设计装修 EPC 工程 的投标，根据招标文件要求就本企业所有制及控股情况申报如下，并承担申报不实的责任。

申报人姓名	德才装饰股份有限公司	
企业所有制	☑民营企业　　□国有企业	
控股股东/投资人	叶德才	出资比（ 持股比例 28.65%+间接持股比例 3.8766% ）%
非控股股东/投资人	1、红塔创新投资股份有限公司 2、青岛德才君和投资有限公司 3、上海皋颐私募基金管理有限公司-皋颐辰焱 1 号私募证券投资基金 4、德才装饰股份有限公司-2025 年员工持股计划 5、叶得森 6、青岛地空产融发展有限公司 7、中国银行股份有限公司-广发先进制造股票型发起式证券投资基金 8、林殿海 9、高盛公司有限责任公司	1、出资比（ 5.93 ）% 2、出资比（5.68 ）% 3、出资比（5.43 ）% 4、出资比（ 3.00）% 5、出资比（ 2.84 ）% 6、出资比（ 1.15 ）% 7、出资比（ 0.81）% 8、出资比（ 0.77 ）% 9、出资比（ 0.72 ）%
管理关系单位名称	管理关系单位名称	无

	被管理关系单位名称	无
备　注	无	

注：1.本表后需附投标人的股权证明材料，如国家企业信用信息公示系统或各级市场监督管理局公示的企业信息持股情况截图，如未提供，造成资格审查或评标时相关情况不被认可的后果由投标人自负。

2.管理关系单位指与不具有出资持股关系的其他单位之间存在管理与被管理关系的单位；

3.如为联合体投标，只需提供联合体牵头单位的申报表。

4.如无相关情况，请在相应栏中填写"无"。

投标人：德才装饰股份有限公司（加盖公章）

法定代表人或其委托代理人：袁永林（签字或加盖私章）

2026 年 9 月 10 日

控股股东/非控股股东出资比例证明资料：

工商信息

工商信息　历史工商信息

文字介绍　工商官网快照　导出　企查查

统一社会信用代码	913702007180133454	企业名称	德才装饰股份有限公司 曾用名 2　青岛德才装饰股份有限公司（2013-04 至 2013-05）...展开		
法定代表人	袁永林　关联企业 6	登记状态	在营（开业）企业	成立日期	1999-08-26
		注册资本	14000万元	实缴资本	14000万元
组织机构代码	71801334-5	工商注册号	370200228058418	纳税人识别号	913702007180133454
企业类型	股份有限公司（上市、自然人投资或控股）	营业期限	1999-08-26 至 无固定期限	纳税人资质	一般纳税人
人员规模	500-599人	参保人数	581（2024年报）	核准日期	
		分支机构参保人数	67（2024年报）		
所属地区	山东省青岛市市南区	登记机关	青岛市市场监督管理局		
国标行业	公共建筑装饰和装修（E5011）	英文名	Decai Decoration Co., Ltd.		
注册地址	青岛市市南区香港中路169号（邮编266000）　附近企业				
通信地址	青岛市崂山区海尔路1号甲5号楼（邮编266100）　（2024年报）				
经营范围	建筑工程、市政工程的设计与施工；建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防工程、机电工程、水暖工程、智能化工程、城市及道路照明工程、园林工程、古建筑工程、展览展陈工程、安全技术防范系统的设计与施工；工程技术咨询、技术开发及技术转让；境外建筑工程、建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程和境内内国际招标工程，上述境外工程的勘测、设计、咨询和施工，出口上述境外工程所需的设备、材料，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；标识、标牌的设计、制作及安装；建筑幕墙、铝制品、金属门窗、建筑装饰材料、五金制品、木制品、软装配饰、艺术装饰品、雕塑、家具及包装材料的生产与销售；承办展览展示；计算机系统集成。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				

股东信息　股权结构

企查查

股东信息 11　历史股东信息　历史股东镜像

更新日期：2026-01-15　发起人类型　持股比例　点击进行搜索　导出

序号	股东名称	股份类型	持股比例	持股数(股)	间接持股比例	关联产品/机构
1	叶德才 10　大股东　实际控制人　受益所有人	流通A股	28.65%		3.8766%	-
2	红塔创新投资股份有限公司　国有企业	流通A股	6.25%		-	红塔创投
3	青岛德才君和投资有限公司　员工持股平台	流通A股	5.68%		-	-
4	上海皋颐私募基金管理有限公司　私募基金管理人	流通A股	5.43%		-	皋颐资产
5	德才装饰股份有限公司-2025年员工持股计划	流通A股	3.00%		-	-
6	叶得森 11	流通A股	2.84%		-	-
7	蒋雯剑	流通A股	1.48%		-	-
8	青岛地空产融发展有限公司　国有企业	流通A股	1.15%		-	-
9	大家人寿保险股份有限公司-万能产品	流通A股	1.08%		-	-
10	吴一文	流通A股	0.86%		-	-
11	青岛城世私募基金管理有限公司-青岛城高世纪基金投资管理中心（有限合伙）　国有企业　私募基金	流通A股	0.46%		-	青岛城世基金管理有限公司

投标人与其全资或控股子公司关系的相关证明材料：



参控股企业

境内企业 34　境外企业 3

2025-06-30　导出　企查查

序号	参控股企业	参控股关系	所属地区	注册资本	持股比例	投资额	是否合并报表	主营业务
1	青岛中建联合集团有限公司	全资子公司	山东青岛	52000万元	100%	52000万元	是	建筑工程、市政工程
2	青岛德才高科新材料有限公司	全资子公司	山东青岛	20000万元	100%	20000万元	是	新材料技术推广服务;门窗制造加工;门...展开
3	天津德才建设发展有限公司	全资子公司	天津滨海新区	8000万元	100%	8000万元	是	建设工程施工等
4	德才科创集团有限公司	全资子公司	山东青岛	3000万元	100%	3000万元	是	软件和信息技术服务业
5	青岛德才信息科技发展有限公司	全资子公司	山东青岛	2000万元	100%	2000万元	是	住宅室内装饰装修;建筑劳务分包;施工专业作业等
6	青岛德才建设有限公司	全资子公司	山东青岛	2000万元	100%	2000万元	是	建设工程施工;施工专业作业
7	山东赫泽建筑工程有限公司	全资子公司	山东青岛	1500万元	100%	1500万元	是	住宅室内装饰装修;建筑劳务分包;建设工程施工等
8	青岛德才思美软装有限公司	全资子公司	山东青岛	1000万元	100%	1000万元	是	住宅室内装饰装修
9	山东诗允建筑工程施工有限公司	全资子公司	山东青岛	1000万元	100%	1000万元	是	建设工程施工;施工专业作业;建筑劳务分包;住宅...展开
10	青岛中新启力商贸有限公司	全资子公司	山东青岛	100万元	100%	100万元	是	五金产品零售;计算机软硬件及辅助设备零售;建...展开

1　2　3　4　>

境内企业 34　境外企业 3

2025-06-30　导出　企查查

序号	参控股企业	参控股关系	所属地区	注册资本	持股比例	投资额	是否合并报表	主营业务
11	深圳德才瑞源建设有限公司	间接全资子公司	广东深圳	5000万元	100%	5000万元	是	园林绿化工程施工;信息技术咨询服务;...展开
12	青岛中建联合路桥建设有限公司	间接全资子公司	山东青岛	4500万元	100%	4500万元	是	建设工程施工;建筑劳务分包;施工专业作业等。
13	山东川木建设工程有限公司	间接全资子公司	山东青岛	2200万元	100%	2200万元	是	消防设施工程施工;各类工程建设活动;...展开
14	深圳德才建设集团有限公司	间接全资子公司	广东深圳	2000万元	100%	2000万元	是	电气安装;电子设备工程安装等
15	青岛硕和建筑材料科技有限责任公司	间接全资子公司	山东青岛	1000万元	100%	1000万元	是	新材料技术研发;企业管理咨询;货物进出口等
16	青岛中建联合工程管理有限公司	间接全资子公司	山东青岛	1000万元	100%	1000万元	是	建设工程施工;文物保护工程施工;施工专业作业等
17	青岛德才汇德投资有限公司	间接全资子公司	山东青岛	2000万元	100%	1000万元	是	土木工程建筑业
18	上合中鑫（青岛）物业管理有限公司	间接全资子公司	山东青岛	1000万元	100%	1000万元	是	物业管理;物业服务评估;集贸市场管理服务等
19	德才（北京）文旅发展有限公司	间接全资子公司	北京顺义	1000万元	100%	1000万元	是	旅游业务;旅游咨询等
20	青岛中和建筑材料科技有限公司	间接全资子公司	山东青岛	1000万元	100%	1000万元	是	研发、销售:建筑材料、建筑装饰材...展开

< 1 2 3 4 >

境内企业 34　境外企业 3

2025-06-30　导出　企查查

序号	参控股企业	参控股关系	所属地区	注册资本	持股比例	投资额	是否合并报表	主营业务
21	青岛英中中外商贸有限公司	间接全资子公司	山东青岛	100万元	100%	100万元	是	批发零售:五金、电气设备、音像制品、计算机等
22	青岛英中管理咨询有限公司	间接全资子公司	山东青岛	100万元	100%	100万元	是	企业管理咨询等
23	德才西南发展有限公司	参股子公司	重庆巴南	10000万元	49%	4900万元	是	建设工程施工;文物保护工程施工;施工...展开
24	深圳德才发展集团有限公司	参股子公司	广东深圳	5000万元	49%	2450万元	是	建设工程施工
25	上海德才实业集团有限公司	参股子公司	上海松江	3000万元	49%	1470万元	是	建设工程施工;建筑劳务分包
26	德才（北京）古建筑工程有限公司	参股子公司	北京通州	1000万元	49%	490万元	是	建设工程施工;建筑劳务分包;施工专业...展开
27	山东德才建设有限公司	控股子公司	山东济南	10000万元	51%	5100万元	是	土石方工程施工;金属门窗工程施工等
28	淄博德才城运投资控股有限公司	控股子公司	山东淄博	5000万元	51%	2550万元	是	以自有资金从事投资活动;自有资金投...展开
29	青岛中房建筑设计院股份有限公司 新三板	间接控股子公司	山东青岛	5000万元	70%	3500万元	是	建设工程设计;文物保护工程设计;建筑...展开
30	深圳英中建筑设计有限公司	间接控股子公司	广东深圳	100万元	70%	70万元	是	专业设计服务;规划设计管理;工业设计服务等

< 1 2 3 4 >

参控股企业

境内企业 34　境外企业 3

2025-06-30　导出　企查查

序号	参控股企业	参控股关系	所属地区	注册资本	持股比例	投资额	是否合并报表	主营业务
31	北京德才建筑设计有限公司	间接控股子公司	北京通州	100万元	70%	70万元	是	建设工程设计;国土空间规划编制;文物保护工程设...展开
32	淄博德才城运建设发展有限公司	间接控股子公司	山东淄博	10000万元	51%	5100万元	是	建设工程施工;建设工程监理;施工专业作业(在资...展开
33	济南泉合建筑材料有限公司	间接控股子公司	山东济南	300万元	51%	153万元	是	建筑装饰材料销售;机械设备租赁等
34	济南盛通建筑材料有限公司	间接控股子公司	山东济南	300万元	51%	153万元	是	建筑装饰材料销售;机械设备租赁等

< 1 2 3 4

国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System

企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单

请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号

德才装饰股份有限公司 在营（开业）企业

统一社会信用代码： 913702007180133454
注册号：
法定代表人： 袁永林
登记机关： 青岛市市场监督管理局
成立日期： 1999年08月26日

发送报告　信息分享　信息打印

基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单（黑名单）信息 | 公告信息

营业执照信息

· **统一社会信用代码：** 913702007180133454
· **企业名称：** 德才装饰股份有限公司
· **注册号：**
· **法定代表人：** 袁永林
· **类型：** 股份有限公司(上市、自然人投资或控股)
· **成立日期：** 1999年08月26日
· **注册资本：** 14000.000000万
· **核准日期：** 2024年03月04日
· **登记机关：** 青岛市市场监督管理局
· **登记状态：** 在营（开业）企业
· **住所：** 青岛市市南区香港中路169号
· **经营范围：** 建筑工程、市政工程的设计与施工；建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防工程、机电工程、水暖工程、智能化工程、城市及道路照明工程、园林工程、古建筑工程、展览展陈工程、安全技术防范系统的设计与施工；工程技术咨询、技术开发及技术转让；境外建筑工程、建筑装饰装修工程、建筑幕墙工程和境内内国际招标工程，上述境外工程的勘测、设计、咨询和施工，出口上述境外工程所需的设备、材料，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；标识、标牌的设计、制作及安装；建筑幕墙、铝制品、金属门窗、建筑装饰材料、五金制品、木制品、软装配饰、艺术装饰品、雕塑、家具及包装材料的生产与销售；承办展览展示；计算机系统集成。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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

营业期限信息

· **营业期限自：** 1999年08月26日
· **营业期限至：**

营业期限信息

· **营业期限自：** 1999年08月26日　　· **营业期限至：**

发起人及出资信息

序号	发起人名称	发起人类型	证照/证件类型	证照/证件号码	详情
1	叶德才	自然人股东	非公示项	非公示项	查看
2	叶得森	自然人股东	非公示项	非公示项	查看
3	青岛德才君和投资有限公司	企业法人	企业法人营业执照(公司)	370202230099212	查看
4	金石投资有限公司	企业法人	企业法人营业执照(公司)		查看
5	南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	企业法人	合伙企业营业执照		查看

共查询到 7 条记录 共 2 页　　首页　‹ 上一页　1　2　下一页 ›　末页

主要人员信息

共计 11 条信息

刘勇 董事	杨翠芬 财务负责人	单波 董事	桓朝光 董事	李真 董事	叶禾 董事	袁永林 总经理	王文静 董事
叶德才 董事长	郑伟 董事	郭振 董事					


国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System
企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单
请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号
分支机构信息
德才装饰股份有限公司济南分公司
· 统一社会信用代码 :91370112672283525U
· 登记机关 : 济南市历城区市场监督管理局
德才装饰股份有限公司无锡分公司
· 统一社会信用代码 :91320211MA1W3RDX0D
· 登记机关 :
德才装饰股份有限公司市北分公司
· 统一社会信用代码 :91370203MAC9H2N44E
· 登记机关 : 青岛市市北区市场监督管理局
德才装饰股份有限公司黄岛分公司
· 统一社会信用代码 :91370211MA3QB9G530
· 登记机关 : 青岛市前湾保税港区市场监管局
德才装饰股份有限公司泊里分公司
· 统一社会信用代码 :91370211MA3U0FMG1F
· 登记机关 : 青岛市黄岛区市场监督管理局
德才装饰股份有限公司崂山分公司
· 统一社会信用代码 :91370212595282851W
· 登记机关 : 青岛市崂山区市场监督管理局
德才装饰股份有限公司城阳分公司
· 统一社会信用代码 :91370214MA3PDDNWXF
· 登记机关 : 青岛市城阳区市场监督管理局
德才装饰股份有限公司青岛高新区分公司
· 统一社会信用代码 :91370222MA3N1C669U
· 登记机关 : 青岛市城阳区市场监督管理局
德才装饰股份有限公司胶州分公司
· 统一社会信用代码 :913702816825520476
· 登记机关 : 胶州市市场监督管理局
德才装饰股份有限公司即墨区分公司
· 统一社会信用代码 :91370282MA3N159P49
· 登记机关 : 青岛市即墨区市场监督管理局
德才装饰股份有限公司莱西分公司
· 统一社会信用代码 :91370285MABQWHG623
· 登记机关 : 莱西市市场监督管理局
德才装饰股份有限公司淄博分公司
· 统一社会信用代码 :91370303MA94XM306G
· 登记机关 : 淄博市张店区市场监督管理局
德才装饰股份有限公司烟台分公司
· 统一社会信用代码 :91370613MA3Q97UU0F
· 登记机关 : 烟台市莱山区市场监督管理局
德才装饰股份有限公司海阳分公司
· 统一社会信用代码 :91370687MAC65GE63T
· 登记机关 : 海阳市市场监督管理局
德才装饰股份有限公司高密分公司
· 统一社会信用代码 :91370785MA3TGND360
· 登记机关 : 高密市市场监督管理局
德才装饰股份有限公司威海分公司
· 统一社会信用代码 :91371002MAD7EAGTXP
· 登记机关 : 威海市环翠区市场监督管理局


国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System
企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单
请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号
德才装饰股份有限公司
在营（开业）企业
统一社会信用代码： 913702007180133454
注册号：
法定代表人： 袁永林
登记机关： 青岛市市场监督管理局
成立日期： 1999年08月26日
发送报告
信息分享
信息打印
基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单（黑名单）信息 | 公告信息
行政处罚信息
序号 决定书文号 违法行为类型 行政处罚内容 决定机关名称 处罚决定日期 公示日期 详情
暂无行政处罚信息
共查询到 0 条记录 共 0 页
首页 上一页 下一页 末页


国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System
企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单
请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号
德才装饰股份有限公司 在营（开业）企业
统一社会信用代码： 913702007180133454
注册号:
法定代表人： 袁永林
登记机关： 青岛市市场监督管理局
成立日期： 1999年08月26日
发送报告
信息分享
信息打印
基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单（黑名单）信息 | 公告信息
列入经营异常名录信息
序号 列入经营异常名录原因 列入日期 作出决定机关(列入) 移出经营异常名录原因 移出日期 作出决定机关(移出)
暂无列入经营异常名录信息
共查询到 0 条记录 共 0 页
首页 ‹ 上一页 下一页 › 末页


国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System
企业信用信息 | 经营异常名录 | 严重违法失信名单
请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号
德才装饰股份有限公司 在营（开业）企业
统一社会信用代码： 913702007180133454
注册号:
法定代表人： 袁永林
登记机关： 青岛市市场监督管理局
成立日期： 1999年08月26日
发送报告
信息分享
信息打印
基础信息 | 行政许可信息 | 行政处罚信息 | 列入经营异常名录信息 | 列入严重违法失信名单（黑名单）信息 | 公告信息
列入严重违法失信名单（黑名单）信息
序号 类别 列入严重违法失信名单（黑名单）原因 列入日期 作出决定机关(列入) 移出严重违法失信名单（黑名单）原因 移出日期 作出决定机关(移出)
暂无列入严重违法失信名单（黑名单）信息
共查询到 0 条记录 共 0 页
首页 ‹ 上一页 下一页 › 末页

(3)承诺函、投标合规承诺函

牵头单位-德才装饰股份有限公司

承诺函

致：深圳市坪山安居有限公司（招标人）

我单位参加贵司 安峤雅居项目设计装修 EPC 工程 （项目名称） 工程（工程编号：2312-440310-04-01-673079004001 ）的投标，在此，我单位郑重承诺：

（1）我单位或者其法定代表人无近 3 年内（从招标公告发布之日起倒算）行贿犯罪记录的。

（2）我单位无近 1 年内（从截标之日起倒算）因串通投标、转包、以他人名义投标或者违法分包等违法行为受到建设、交通或者财政部门行政处罚的。

（3）我单位无因违反工程质量、安全生产管理规定等原因被建设部门给予红色警示且在警示期内的。

（4）我单位无拖欠工人工资被有关部门责令改正而未改正的。

（5）我单位无被建设或者交通部门信用评价为红色且正处在信用评价结果公示期内的。

（6）我单位无近 3 年内（从截标之日起倒算）曾被本项目招标人履约评价为不合格的。

（7）我单位无近 2 年内（从截标之日起倒算）曾有放弃中标资格、拒不签订合同、拒不提供履约担保情形的。

（8）我单位无因违反工程质量、安全生产管理规定，或者因串通投标、转包、以他人名义投标或者违法分包等违法行为，正在接受建设、交通或者财政部门立案调查的。

（9）我单位无应当拒绝投标的其他情形。

（10）我单位拟派项目管理班子成员全部能按要求到岗。

（11）我单位在本次招标投标活动中提交的投标文件等所有资料都是真实、有效属实无虚假材料如发现提供虚假资料，或与事实不符而造成的后果及任何法律和经济责任，完全由我单位负责。

投标人：德才装饰股份有限公司（公章）

日 期：2026 年 9 月 10 日

承诺书

深圳市坪山安居有限公司（招标人）：

我司参与 安峤雅居项目设计装修 EPC 工程 （项目名称）的投标，我司郑重承诺：

一、我司遵循公开、公平、公正、诚信的原则，依法依规参加本项目投标；

二、我司参与本项目投标，不存在“与其他投标人串通投标”的情形，相关情形包括但不限于：

（一）投标人之间相互约定给予未中标的投标人利益补偿。

（二）不同投标供应商的法定代表人、项目投标授权代表人、项目负责人、主要技术人员为同一人、属同一单位或者在同一单位缴纳社会保险。

（三）不同投标人的投标文件由同一单位或者同一人编制，或者由同一人分阶段参与编制的。

（四）不同投标人的投标文件或部分投标文件相互混装。

（五）不同投标人的投标文件内容存在非正常一致。

（六）由同一单位工作人员为两家以上（含两家）投标人进行同一项投标活动的。

（七）不同投标人的投标报价呈规律性差异。

（八）不同投标人的投标保证金从同一单位或者个人的账户转出。

（九）主管部门依照法律、法规认定的其他情形。

三、我司如被查实在本项目招标投标活动中存在围标串标，我司自愿接受取消投标资格（中标资格）并接受相关失信惩戒。

四、我司一旦中标，我司承诺根据招标文件及合同要求诚信履约。

特此承诺。

投标人（盖章）：德才装饰股份有限公司

法定代表人（签字或盖章）：袁永林

日期： 2026 年 9 月 10 日

投标合规承诺函

我单位 德才装饰股份有限公司 （投标企业全称），在参与贵司组织的 安峤雅居项目设计装修EPC工程 （项目名称，项目编号：2312-440310-04-01-673079004001 ）招标活动中，郑重作出如下合规承诺：

一、资质合规承诺

（一）保证所提交的营业执照、资质证书、财务报表、业绩证明等所有材料真实、合法、有效，无任何虚假记载或误导性陈述。

（二）具备独立承担民事责任的能力，具有良好的商业信誉、健全的财务会计制度等。

二、投标行为合规承诺

（一）严格遵守《招标投标法》《反不正当竞争法》等法律法规，不进行围标、串标、陪标、行贿等不正当竞争行为。

（二）不借用他人资质投标，不出借资质给第三方，不与其他投标人串通报价或协商报价。

（三）不以恶意低价谋取中标，中标后不以“报价过低无法履约”为由放弃中标资格。

三、履约与项目执行承诺

（一）若中标，将严格按招标文件要求签订合同，并在规定时限内缴纳履约保证金或开具履约保函。

（二）承诺不转包、不违法分包，确保项目负责人（项目经理）在施工期间无其他在建项目。

（三）保证工程质量、安全及工期符合合同约定，主动配合招标方及监管部门开展重点验收及监管工作。

四、信用与廉洁承诺

（一）未被列入失信被执行人名单、重大税收违法案件当事人名单及政府采购严重违法失信行为记录。

（二）杜绝商业贿赂行为，不向招标方相关人员提供礼品、礼金、宴请或其他不正当利益。

五、保密承诺

对招标过程中获取的商业秘密、技术资料及项目数据严格保密，未经书面许可不得向第三方披露或用于其他用途。

六、责任承担

如违反上述承诺，我单位自愿承担投标无效、列入不良信用记录、行政处罚等后果，并赔偿由此给招标方造成的全部损失，情节严重的移送司法机关并承担相关刑事责任。

本承诺书一式两份，招标方与投标方各执一份，具有同等法律效力，其他未尽事宜以法律法规及招标文件为准。

投标企业（盖章）：德才装饰股份有限公司

法定代表人/授权代表（签字）：袁永林

日期：2026 年 9 月 10 日

联系地址：青岛市市南区香港中路 169 号

联系电话：0532-85896535

联合体成员-青岛中房建筑设计院股份有限公司

承诺函

致：深圳市坪山安居有限公司（招标人）

我单位参加贵司 安峤雅居项目设计装修 EPC 工程 （项目名称）工程（工程编号： 2312-440310-04-01-673079004001）的投标，在此，我单位郑重承诺：

（1）我单位或者其法定代表人无近 3 年内（从招标公告发布之日起倒算）行贿犯罪记录的。

（2）我单位无近 1 年内（从截标之日起倒算）因串通投标、转包、以他人名义投标或者违法分包等违法行为受到建设、交通或者财政部门行政处罚的。

（3）我单位无因违反工程质量、安全生产管理规定等原因被建设部门给予红色警示且在警示期内的。

（4）我单位无拖欠工人工资被有关部门责令改正而未改正的。

（5）我单位无被建设或者交通部门信用评价为红色且正处在信用评价结果公示期内的。

（6）我单位无近 3 年内（从截标之日起倒算）曾被本项目招标人履约评价为不合格的。

（7）我单位无近 2 年内（从截标之日起倒算）曾有放弃中标资格、拒不签订合同、拒不提供履约担保情形的。

（8）我单位无因违反工程质量、安全生产管理规定，或者因串通投标、转包、以他人名义投标或者违法分包等违法行为，正在接受建设、交通或者财政部门立案调查的。

（9）我单位无应当拒绝投标的其他情形。

（10）我单位拟派项目管理班子成员全部能按要求到岗。

（11）我单位在本次招标投标活动中提交的投标文件等所有资料都是真实、有效属实无虚假材料如发现提供虚假资料，或与事实不符而造成的后果及任何法律和经济责任，完全由我单位负责。

投标人： 青岛中房建筑设计院股份有限公司（公章）

日 期： 2026 年 9 月 10 日

承诺书

深圳市坪山安居有限公司（招标人）：

我司参与 安峤雅居项目设计装修 EPC 工程 (项目名称)的投标，我司郑重承诺：

一、我司遵循公开、公平、公正、诚信的原则，依法依规参加本项目投标；

二、我司参与本项目投标，不存在“与其他投标人串通投标”的情形，相关情形包括但不限于：

（一）投标人之间相互约定给予未中标的投标人利益补偿。

（二）不同投标供应商的法定代表人、项目投标授权代表人、项目负责人、主要技术人员为同一人、属同一单位或者在同一单位缴纳社会保险。

（三）不同投标人的投标文件由同一单位或者同一人编制，或者由同一人分阶段参与编制的。

（四）不同投标人的投标文件或部分投标文件相互混装。

（五）不同投标人的投标文件内容存在非正常一致。

（六）由同一单位工作人员为两家以上（含两家）投标人进行同一项投标活动的。

（七）不同投标人的投标报价呈规律性差异。

（八）不同投标人的投标保证金从同一单位或者个人的账户转出。

（九）主管部门依照法律、法规认定的其他情形。

三、我司如被查实在本项目招标投标活动中存在围标串标，我司自愿接受取消投标资格(中标资格)并接受相关失信惩戒。

四、我司一旦中标，我司承诺根据招标文件及合同要求诚信履约。

特此承诺。

投标人（盖章）：青岛中房建筑设计院股份有限公司

法定代表人（签字或盖章）：刘刚

日期：2026 年 9 月 10 日

投标合规承诺函

我单位 青岛中房建筑设计院股份有限公司 （投标企业全称），在参与贵司组织的 安峤雅居项目设计装修 EPC 工程 （项目名称，项目编号： 2312-440310-04-01-673079004001 ）招标活动中，郑重作出如下合规承诺：

一、资质合规承诺

（一）保证所提交的营业执照、资质证书、财务报表、业绩证明等所有材料真实、合法、有效，无任何虚假记载或误导性陈述。

（二）具备独立承担民事责任的能力，具有良好的商业信誉、健全的财务会计制度等。

二、投标行为合规承诺

（一）严格遵守《招标投标法》《反不正当竞争法》等法律法规，不进行围标、串标、陪标、行贿等不正当竞争行为。

（二）不借用他人资质投标，不出借资质给第三方，不与其他投标人串通报价或协商报价。

（三）不以恶意低价谋取中标，中标后不以“报价过低无法履约”为由放弃中标资格。

三、履约与项目执行承诺

（一）若中标，将严格按招标文件要求签订合同，并在规定时限内缴纳履约保证金或开具履约保函。

（二）承诺不转包、不违法分包，确保项目负责人（项目经理）在施工期间无其他在建项目。

（三）保证工程质量、安全及工期符合合同约定，主动配合招标方及监管部门开展重点验收及监管工作。

四、信用与廉洁承诺

（一）未被列入失信被执行人名单、重大税收违法案件当事人名单及政府采购严重违法失信行为记录。

（二）杜绝商业贿赂行为，不向招标方相关人员提供礼品、礼金、宴请或其他不正当利益。

五、保密承诺

对招标过程中获取的商业秘密、技术资料及项目数据严格保密，未经书面许可不得向第三方披露或用于其他用途。

六、责任承担

如违反上述承诺，我单位自愿承担投标无效、列入不良信用记录、行政处罚等后果，并赔偿由此给招标方造成的全部损失，情节严重的移送司法机关并承担相关刑事责任。

本承诺书一式两份，招标方与投标方各执一份，具有同等法律效力，其他未尽事宜以法律法规及招标文件为准。

投标企业（盖章）：青岛中房建筑设计院股份有限公司

法定代表人/授权代表（签字）：刘刚

日期：2026 年 9 月 10 日

联系地址：山东省青岛市崂山区海尔路 1 号中五号楼德才大厦

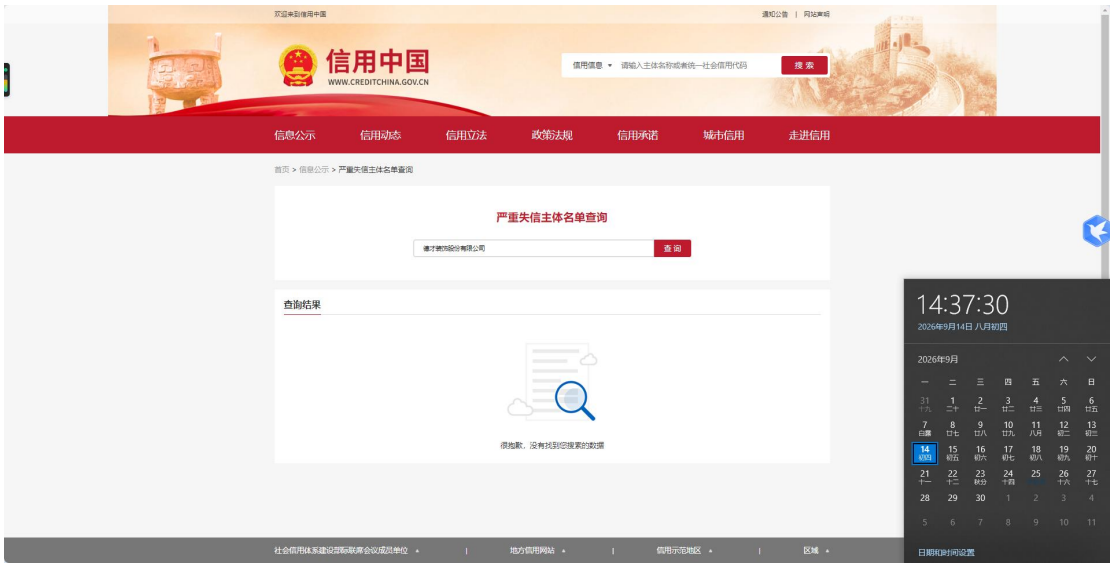
联系电话：18764892561

6、企业信用信息

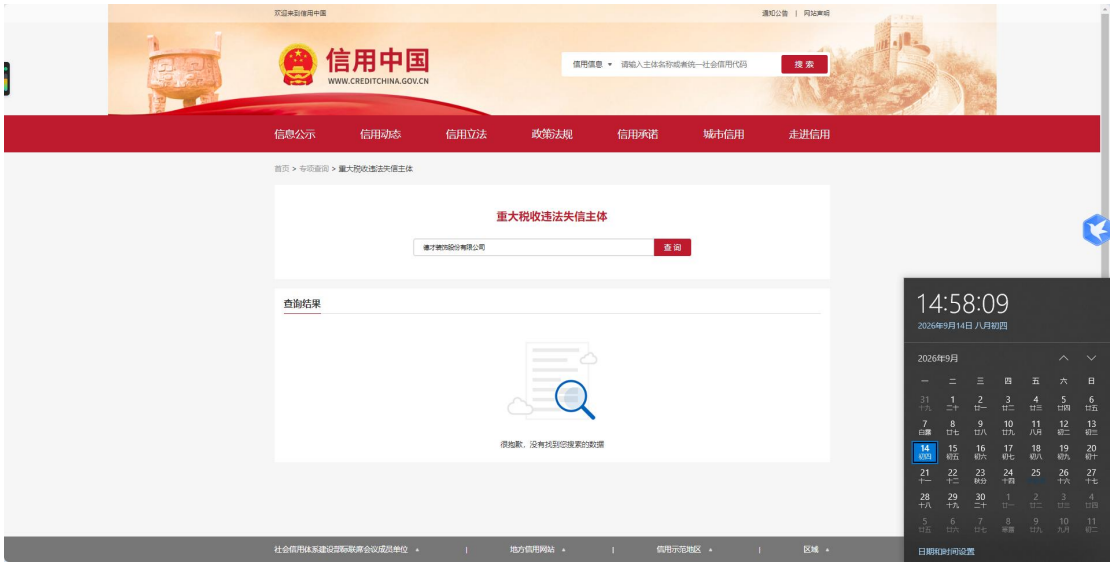
6.1 牵头单位-德才装饰股份有限公司

(1) 信用中国






信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN
信息公示
信用动态
信用立法
政策法规
信用承诺
城市信用
走进信用
经营（活动）异常名录信息查询
查询
查询结果
很抱歉，没有找到您搜索的数据
14:53:24
2026年9月14日 八月初四


信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN
信息公示
信用动态
信用立法
政策法规
信用承诺
城市信用
走进信用
重大税收违法失信主体
查询
查询结果
很抱歉，没有找到您搜索的数据
14:58:09
2026年9月14日 八月初四

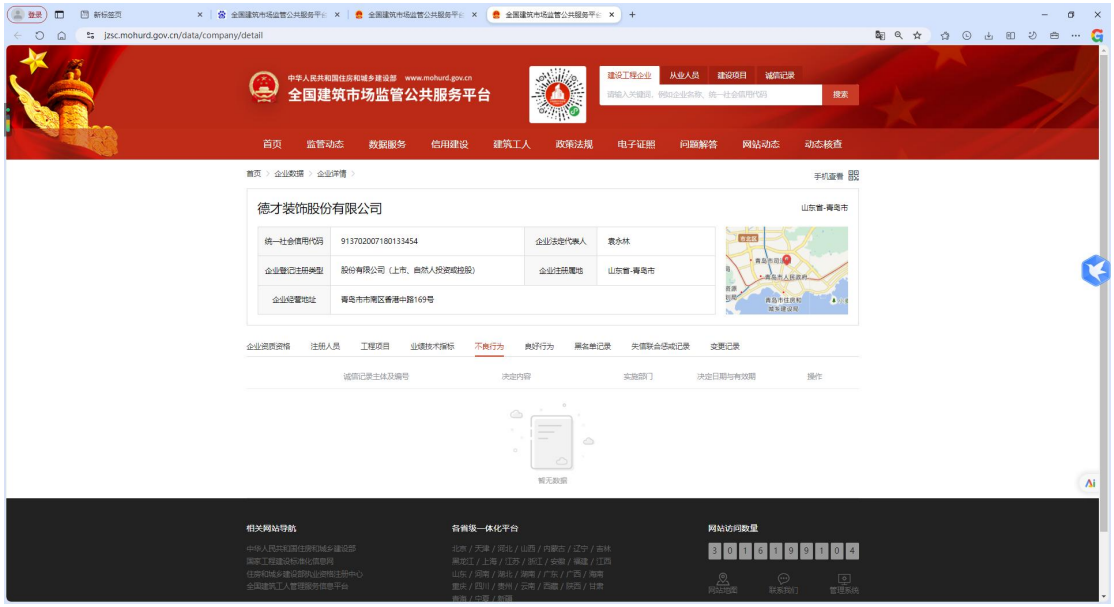
(2)国家企业信用信息公示系统

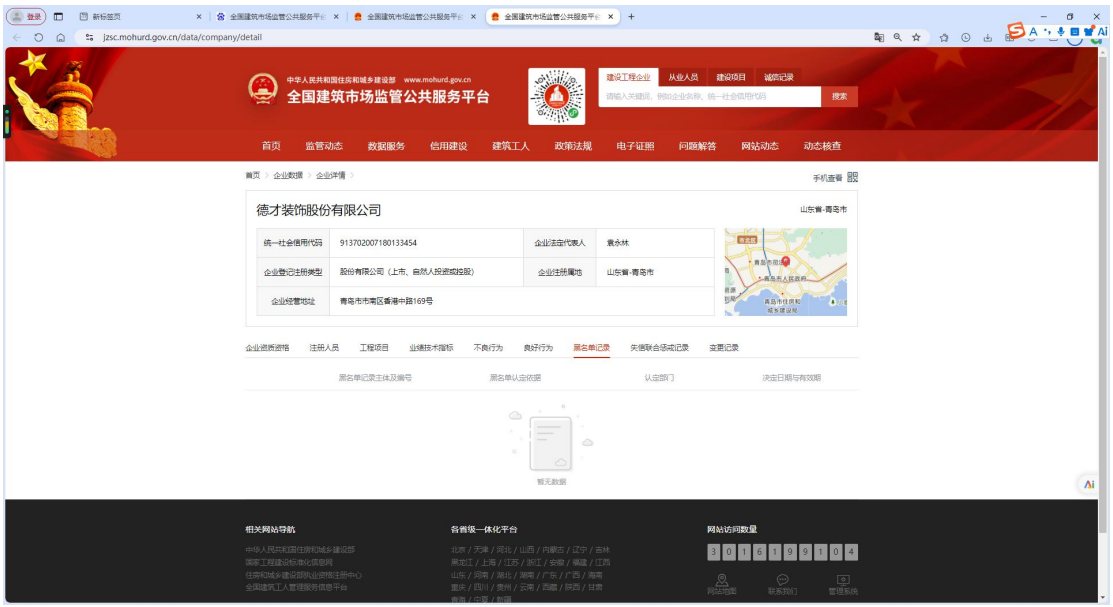


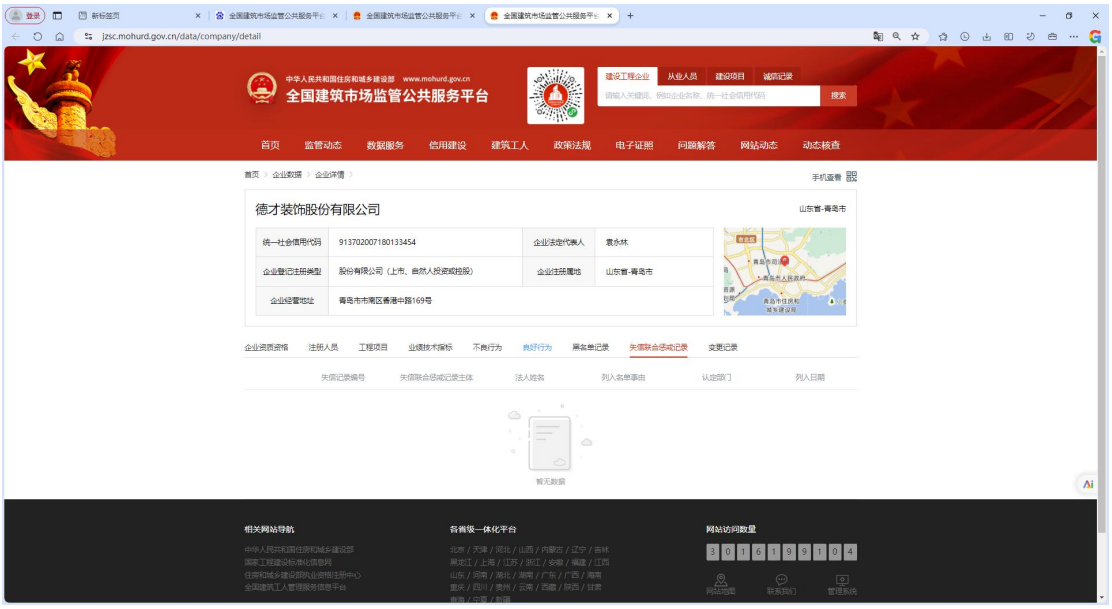


(3)全国建筑市场监管公共服务平台





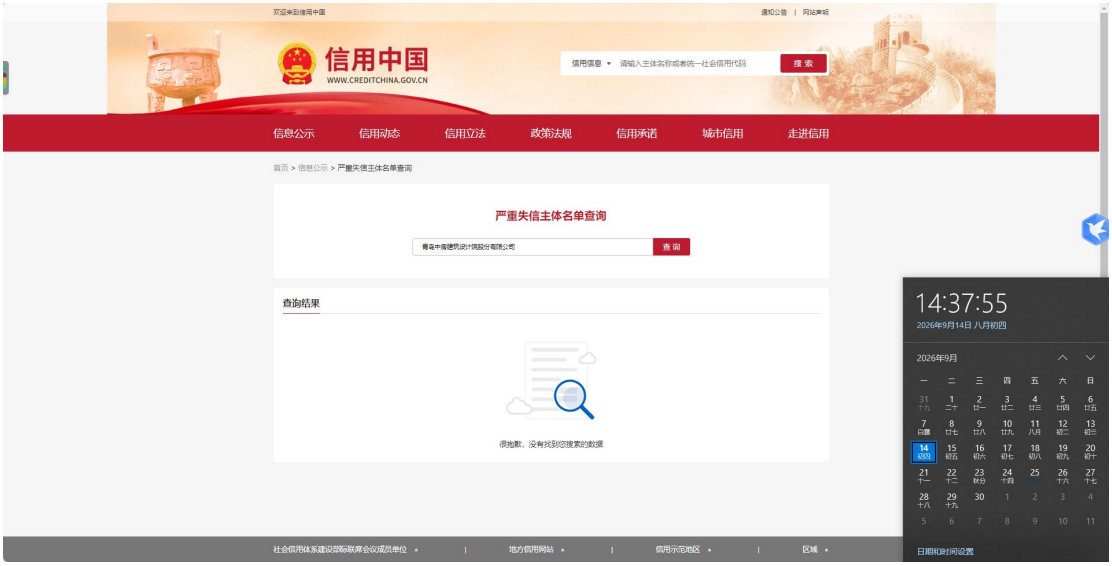

jzsc.mohurd.gov.cn/data/company/detail
中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台
建设工程企业
从业人员
建设项目
诚信记录
搜索
首页
监管动态
数据服务
信用建设
建筑工人
政策法规
电子证照
问题解答
网站动态
动态核查
德才装饰股份有限公司
山东省-青岛市
统一社会信用代码
913702007180133454
企业法定代表人
袁永林
企业登记注册类型
股份有限公司（上市、自然人投资或控股）
企业注册属地
山东省-青岛市
企业经营地址
青岛市市南区香港中路169号
企业资质资格
注册人员
工程项目
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
暂无数据
相关网站导航
各省级一体化平台
网站访问数量

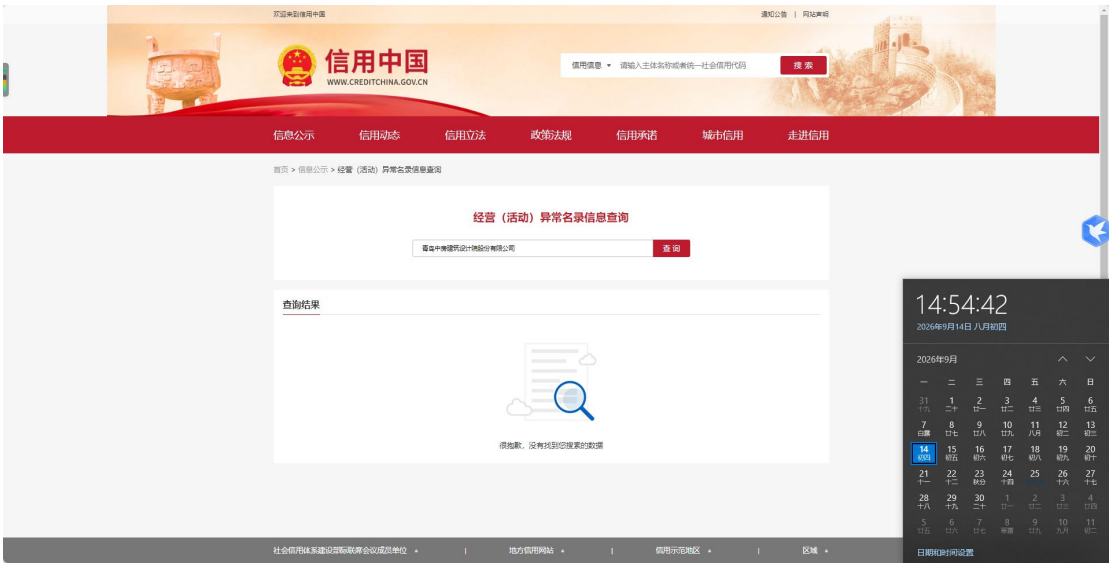

jzsc.mohurd.gov.cn/data/company/detail
中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台
建设工程企业
从业人员
建设项目
诚信记录
搜索
首页
监管动态
数据服务
信用建设
建筑工人
政策法规
电子证照
问题解答
网站动态
动态核查
德才装饰股份有限公司
山东省-青岛市
统一社会信用代码
913702007180133454
企业法定代表人
袁永林
企业登记注册类型
股份有限公司（上市、自然人投资或控股）
企业注册属地
山东省-青岛市
企业经营地址
青岛市市南区香港中路169号
企业资质资格
注册人员
工程项目
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
暂无数据
相关网站导航
各省级一体化平台
网站访问数量

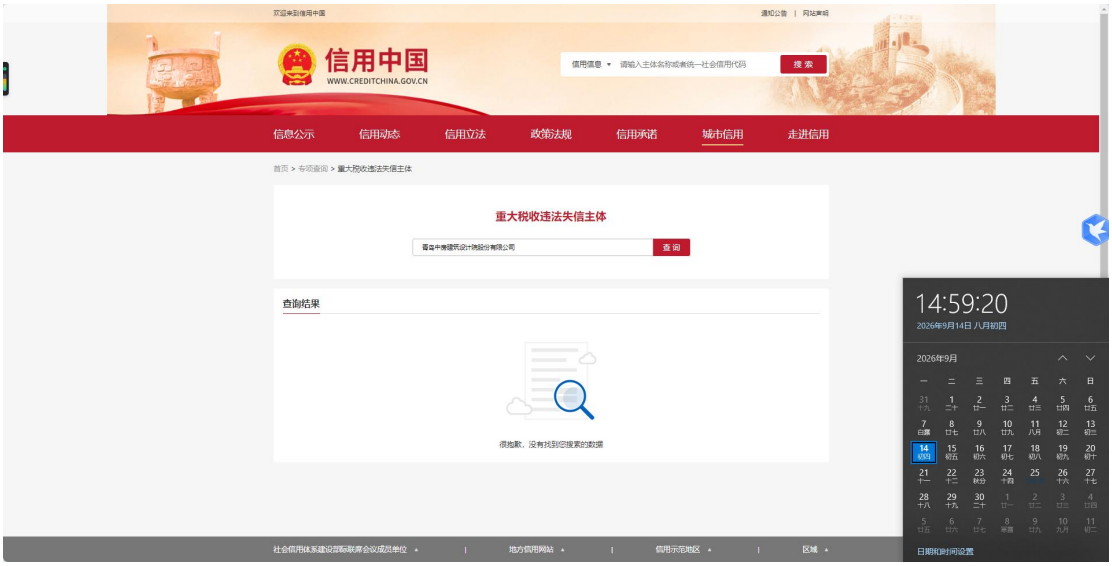
6.2 联合体成员-青岛中房建筑设计院股份有限公司

(1) 信用中国






信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN
信息公示
信用动态
信用立法
政策法规
信用承诺
城市信用
走进信用
经营（活动）异常名录信息查询
查询
查询结果
很抱歉，没有找到您搜索的数据
14:54:42
2026年9月14日 八月初四


信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN
信息公示
信用动态
信用立法
政策法规
信用承诺
城市信用
走进信用
重大税收违法失信主体
查询
查询结果
很抱歉，没有找到您搜索的数据
14:59:20
2026年9月14日 八月初四

(2)国家企业信用信息公示系统





(3)全国建筑市场监管公共服务平台






中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台
建设工程企业
从业人员
建设项目
诚信记录
搜索
首页
监管动态
数据服务
信用建设
建筑工人
政策法规
电子证照
问题解答
网站动态
动态核查
青岛中房建筑设计院股份有限公司
统一社会信用代码
91370202163583642 3
企业法定代表人
刘刚
企业登记注册类型
其他股份有限公司（非上市）
企业注册属地
山东省-青岛市
企业经营地址
山东省青岛市崂山区海尔路1号甲五号楼港才大厦
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
暂无数据
相关网站导航
各省级一体化平台
网站访问数量


中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台
建设工程企业
从业人员
建设项目
诚信记录
搜索
首页
监管动态
数据服务
信用建设
建筑工人
政策法规
电子证照
问题解答
网站动态
动态核查
青岛中房建筑设计院股份有限公司
统一社会信用代码
91370202163583642 3
企业法定代表人
刘刚
企业登记注册类型
其他股份有限公司（非上市）
企业注册属地
山东省-青岛市
企业经营地址
山东省青岛市崂山区海尔路1号甲五号楼港才大厦
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
暂无数据
相关网站导航
各省级一体化平台
网站访问数量