

企业简介

深圳市润源建筑工程有限公司于二〇一一年成立，注册地址位于广东省深圳市宝安区新安街道。现有职工 94 人，企业注册资金为 10000 万元。公司具有十几年施工历程，随着企业经营规模的不断壮大，总体实力的不断增强。现有经省建设厅和相关部门核定为“市政公用工程施工总承包一级”、“建筑装修装饰工程专业承包一级”、“建筑工程施工总承包一级”、“特种专业工程（限结构补强）专业承包资质不分等级”、“建筑幕墙工程专业承包二级”。

公司各项管理制度健全，经济技术指标和质量水平连年上升。技术力量雄厚，已取得多项专利证书，施工设备配套齐全，并拥有一支专业技术先进的骨干队伍。公司与多家建筑设备租赁公司、建筑科研院所建立了良好的协作关系，能够随时获得强有力的设备和技术支持。各类工程技术人员和经济管理人员共达 33 人，其中高级工程师 2 人、中级工程师 19 人、初级工程师 2 人。

近年来，公司不断加强全面管理，注重提高自身素质，以合同的工期，优良的质量，满意的服务赢得了信誉。经各级部门评定为“广东省‘守合同重信用’企业、2019 年度深圳市市政工程组（总承包类）、建筑施工 AA 信用企业”、“连续四年纳税信用 A 级纳税人”、“深圳市建筑行业廉洁从业自律公约签约单位”等荣誉称号。

公司现为深圳市宝安区建筑行业协会第壹届会员单位、深圳市建筑业协会会员代表单位、深圳市宝安区建筑行业协会理事单位、广东省市政行业协会会员、中国市政工程协会第七届会员单位、深圳市宝安区建筑行业协会第壹届副会长单位、深圳建筑业协会第八届理事会会员代表单位、广东省建筑业协会会员单位、深圳市装饰行业协会会员单位、东莞市建筑业协会会员单位、深圳市宝安区建筑行业协会优秀会员单位。

近年来，企业以“用户为上，质量第一，信守合同，保证工期”为经营宗旨，坚持“质量兴业”的思想，以对国家、对人民、对历史高度负责的精神，把确保工程质量、打造精品工程作为企业与职工的追求和目标。

营业执照

	
统一社会信用代码 914403005827147078	<h1>营业执照</h1> (副本) 
名称 深圳市润源建筑工程有限公司	成立日期 2011年09月20日
类型 有限责任公司	住所 深圳市宝安区新安街道兴东社区69区洪浪北二路26号信义领御研发中心8栋1115
法定代表人 陈梓枫	
<div>重要提示<ol style="list-style-type: none">商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。</div>	登记机关 2023年10月26日 

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

资质证书



建筑业企业资质证书

(副本)

企业名称: 深圳市润源建筑工程有限公司

详细地址: 深圳市宝安区新安街道兴东社区69区洪浪北二路26号信义领御研发中心8栋1115

统一社会信用代码
(或营业执照注册号): 914403005827147078

注册资本: 10000万元人民币

证书编号: D144137840

资质类别及等级:
建筑工程施工总承包壹级;
市政公用工程施工总承包壹级。

法定代表人: 陈梓枫

经济性质: 有限责任公司

有效期: 2028年12月22日





发证机关: 中华人民共和国住房和城乡建设部

2024 年 5 月 22 日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

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

NO.DF 00079417



建筑业企业资质证书

证书编号: D244023570

企业名称: 深圳市润源建筑工程有限公司

统一社会信用代码: 914403005827147078

法定代表人: 陈梓枫

注册地址: 深圳市宝安区新安街道兴东社区69区洪浪北二路26号信义领御研发中心8栋1115

有效期: 至 2028年12月14日

资质等级: 建筑装修装饰工程专业承包一级
特种工程(结构补强)专业承包不分等级



先关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号, 进入“粤建办事”扫码直验

发证机关: 广东省住房和城乡建设厅

发证日期: 2024年05月31日



建筑业企业资质证书

证书编号: D344083483

企业名称: 深圳市润源建筑工程有限公司

统一社会信用代码: 914403005827147078

法定代表人: 陈梓枫

注册地址: 深圳市宝安区新安街道兴东社区69区洪浪北二路26号信义领御研发中心8栋1115

有效期: 至 2028年12月19日

资质等级: 城市及道路照明工程专业承包二级
地基基础工程专业承包二级
建筑幕墙工程专业承包二级



请关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号, 进入“粤建办事”扫码查验

发证机关: 深圳市住房和建设局

发证日期: 2024年06月27日

法定代表人资格证明书

单位名称： 深圳市润源建筑工程有限公司

地 址： 深圳市宝安区新安街道兴东社区 69 区洪浪北二路 26 号信义领御
研发中心 8 栋 1115

姓名： 陈梓枫 性别： 男 年龄： 30 职务： 总经理

系 深圳市润源建筑工程有限公司 的法定代表人。

特此证明。

法定代表人(签字)： 陈梓枫

投标人(盖章)： 深圳市润源建筑工程有限公司



日 期： 2025 年 05 月 19 日



仅用于办理新大存车场盖板匝道桥施工总承包（二次）项目相关资料



投标文件签署授权委托书

本授权委托书声明：我 陈梓枫 (姓名)系 深圳市润源建筑工程有限公司 (投标人名称)的法定代表人，现授权委托 深圳市润源建筑工程有限公司 (单位名称)的 黄小康 (姓名)为我公司签署 新大存车场盖板匝道桥施工总承包（二次） (项目名称)工程投标文件（施工投标承诺函除外）的法定代表人的授权委托代理人，我承认代理人全权代表我所签署的 新大存车场盖板匝道桥施工总承包（二次） (项目名称)工程投标文件的内容。

代理人无转委托权，特此委托。

代理人： 黄小康 性别： 男 年龄： 31

身份证号码： 362427199408276710 职务： 职员

投标人(盖章)： 深圳市润源建筑工程有限公司

法定代表人(签字或盖章)： 陈梓枫

授权委托书日期： 2025 年 05 月 19 日



仅用于办理新大存车场盖板匝道桥施工总承包（二次）项目相关资料



2021

CPA 深圳思杰会计师事务所
(普通合伙)

地址: 深圳市宝安区新安街道海关大厦 11 楼 1121

网址: www.nfcst.com

电话: 27803389 传真: 27801189 邮编: 518101

CPA Shenzhen sijie accounting firm
(general partnership)

Add: Room 1121, 11F, Customs Building, Xin'an Street, Bao'an District, Shenzhen

Tel: 27803389 Fax: 27801189 P.C: 518101

机密

思杰审第【2022036】号

关于深圳市润源建筑工程有限公司

2021 年度会计报表的

审计报告

目 录

项 目	页 次
一、审计报告	1-2
二、企业会计报表	
1. 资产负债表	3-4
2. 利润表	5
3. 现金流量表	6-7
4. 所有者权益表	8
5. 会计报表附注	9-29
三、本所《执业证书》复印件	
本所《合伙企业营业执照》复印件	

审计报告

深圳市润源建筑工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市润源建筑工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表，2021年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

[按照《中国注册会计师审计准则第1521号——注册会计师对其他信息的责任》的规定报告，见《〈中国注册会计师审计准则第1521号——注册会计师对其他信息的责任〉应用指南》附录2中的参考格式1。]

（四）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按

照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致,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的过程中,我们运用职业判断,保持了职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,基于所获取的审计证据,对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性,从而可能导致对贵公司的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露。如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于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贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价对财务报表是否公允反映交易和事项。

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

深圳思杰会计师事务所(普通合伙)



中国·深圳

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年 三月 十一日

资产负债表（一）

2021年12月31日

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

资 产	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	1	1,905,076.79	485,618.84
交易性金融资产	2	22,499,985.48	3,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3	16,923,766.68	12,509,572.22
应收款项融资			
预付款项			110,077.87
其他应收款	4	105,121,782.53	95,551,373.00
存货	5	37,630,501.77	21,176,445.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产		998,062.89	
流动资产合计		185,079,176.14	133,633,087.83
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	994,648.80	930,361.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		994,648.80	930,361.28
资产总计		186,073,824.94	134,563,449.11

（所附注释是财务报表的组成部分）

资产负债表（二）

2021年12月31日

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			3,010,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7	64,773,246.95	18,736,672.87
预收款项		-	1,500,000.00
合同负债			
应付职工薪酬		403,132.77	438,592.77
应交税费	8	2,790,296.61	1,299,149.02
其他应付款	9	9,740,486.54	7,032,428.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		77,707,162.87	32,016,842.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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		-	-
负债合计		77,707,162.87	32,016,842.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	10	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	11	8,366,662.07	2,546,606.26
所有者权益（或股东权益）合计		108,366,662.07	102,546,606.26
负债和所有者权益(或股东权益)总计		186,073,824.94	134,563,449.11

（所附注释是财务报表的组成部分）

利润表

2021年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	12	433,246,953.41	190,887,882.38
减：营业成本	12	416,675,634.05	179,752,897.86
税金及附加		980,566.93	543,330.53
销售费用			
管理费用		9,016,923.75	6,569,809.79
研发费用			
财务费用		28,498.43	38,134.30
其中：利息费用		46,828.04	
利息收入		37,889.10	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		354,660.79	
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-11,298.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,899,991.04	3,972,411.21
加：营业外收入	13	1,084,540.04	15,588.14
减：营业外支出		156,058.06	37,610.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,828,473.02	3,950,388.53
减：所得税费用		1,957,118.26	1,062,091.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,871,354.76	2,888,296.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,871,354.76	2,888,296.77
（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		5,871,354.76	2,888,296.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

补充资料：

项 目	本期金额	上期金额
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

（所附注释是财务报表的组成部分）

现金流量表(一)

2021年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	465,469,841.13	197,194,211.44
收到的税费返还	539.64	
收到其他与经营活动有关的现金	110,672,929.89	
经营活动现金流入小计	576,143,310.66	197,194,211.44
购买商品、接受劳务支付的现金	412,903,546.11	174,185,637.34
支付给职工以及为职工支付的现金	13,588,735.27	16,800,582.26
支付的各项税费	8,623,747.22	3,951,565.50
支付其他与经营活动有关的现金	118,018,521.19	1,426,356.31
经营活动现金流出小计	553,134,549.79	196,364,141.41
经营活动产生的现金流量净额	23,008,760.87	830,070.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	229,300,014.52	
取得投资收益收到的现金	354,660.79	
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	229,654,675.31	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,150.19	141,592.92
投资支付的现金	248,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	248,187,150.19	141,592.92
投资活动产生的现金流量净额	-18,532,474.88	-141,592.92
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	7,500,000.00	11,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,500,000.00	11,410,000.00
偿还债务支付的现金	10,510,000.00	8,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,828.04	5,503,506.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,556,828.04	13,903,506.62
筹资活动产生的现金流量净额	-3,056,828.04	-2,493,506.62
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	1,419,457.95	-1,805,029.51
加：期初现金及现金等价物余额	485,618.84	6,090,648.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,905,076.79	4,285,618.84

(所附注释是财务报表的组成部分)

现金流量表（二）

2021年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

补 充 资 料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,871,354.76	2,888,296.77
加：资产减值准备		11,298.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,264.56	178,802.59
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,454,055.87	-16,493,808.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,973,990.90	-8,749,631.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,341,188.32	22,995,112.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,008,760.87	830,070.03
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	1,905,076.79	485,618.84
减：现金的期初余额	485,618.84	6,090,648.35
加：现金等价物的期末余额		3,800,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,419,457.95	-1,805,029.51

（所附注释是财务报表的组成部分）

所有者权益(股东权益)变动表

2021年度

编制单位：深圳市新源盛建设工程有限公司

单位：元

项 目	本年金额							上年金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	100,000,000.00						2,546,606.26	102,546,606.26	100,000,000.00					5,127,681.81
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	100,000,000.00						-51,298.95	48,701,701.05	100,000,000.00					5,127,681.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,495,307.31	2,495,307.31						
（一）综合收益总额							5,871,354.76	5,871,354.76						
（二）所有者投入和减少资本							5,871,354.76	5,871,354.76						
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.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														
四、本年年末余额	100,000,000.00						8,216,662.07	108,216,662.07	100,000,000.00					2,546,606.26

（所附注为财务报表的组成部分）

深圳市润源建筑工程有限公司

2021 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、深圳市润源建筑工程有限公司(以下简称本公司),经深圳市市场监督管理局核准,于2011年9月20日成立,取得由深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为914403005827147078的《营业执照》;法定代表人:陈梓枫;注册资本为36000万元。

2、本公司经营范围:许可经营项目:园林绿化、市政工程施工;城市及道路照明工程施工;体育场地设施工程施工;房屋建筑工程、土石方工程、防水防腐保温工程、环保工程、园林绿化工程设计与施工;建筑装修装饰设计与施工;建筑工程技术开发、技术咨询;建筑智能化工程设计与施工;工程设计;工程规划(法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目除外)。

3、本公司经营地址:深圳市宝安区新安街道兴东社区69区信义领御研发中心8栋1115。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则、应用指南和准则解释的规定进行确认和计量,并基于以下所述重要会计政策与会计估计进行编制的。

三、 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2021年年度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的2021年12月31日财务状况、2021年年度经营成果和现金流量等有关信息。

五、 重要会计政策、会计估计的说明

1、 会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

营业周期自公历1月1日起至12月31日止。

3、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、 外币业务核算方法

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

5、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

(2) 现金等价物为公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成, 且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产, 公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加, 公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认

后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

A、应收票据

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	票据类型	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
商业承兑汇票组合	票据类型	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，编制应收商业承兑汇票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、应收账款

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	无合同纠纷组合	基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照

		表计提
组合二	特定款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

C、其他应收款

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	无合同纠纷组合	基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率计提。
组合二	特定款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对于划分为无合同纠纷组合的其他应收款，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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7、存货核算方法

1. 存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、在产品、开发产品、开发成本等；
2. 存货按实际成本计价。购入与入库按实际成本计价，发出按 先进先出法、(加权平均法、

后进先出法)计价;领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制(实地盘存制)。

4. 期末存货按成本或按成本与可变现净值孰低计价,存货成本高于其可变现净值的,按照单个存货/存货类别计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值的确定方法:在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

9、长期股权投资

(1)共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照相关政策进行会计处理。

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理

的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价：按实际的成本或确定的价值计价。

(4) 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值制定其折旧率，各类固定资产折旧率如下：

资产类别	残值率	估计使用年限	年折旧率
机器设备	5%	3-10	9.50%-31.67%
电子及其他设备	5%	3-5	19.00%-31.67%
运输设备	5%	5-10	9.50%-19.00%

11、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

12、无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。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，应当在信用期间内计入当期损益。

无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过10年确认。

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：(1)有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。(2)可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提

无形资产减值准备。资产减值准备一经计提，不得转回。

13、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用包括已经支出，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用的摊销方法为直线法，在项目受益期内平均摊销。

14、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的

金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、职工薪酬

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障，除此之外，公司并无其他重大的职工福利承诺。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

16、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

17、收入确认原则

(1)销售商品收入确认和计量原则

①销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此确认收入并开具发票。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；
- (3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 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；(2) 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；(3) 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；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

- (1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

18、政府补助

(1) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

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。

(2) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1)确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

22、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

六、 税项

(一)、公司主要税项及其税率列示如下：

税 种	计税依据	税 率
增 值 税	货物销售收入或应税服务收入按税法规定计算的 销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税 额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部 分为应交增值税	9%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

七、 财务报表主要项目注释：

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 12 月 31 日，“上期”指 2020 年度，“本期”指 2021 年度。

1、 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现 金	29,103.97	39,092.70
银行存款	1,875,972.82	446,526.14
合 计	1,905,076.79	485,618.84

2、 交易性金融资产

项目名称	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	22,499,985.48	3,800,000.00
合 计	22,499,985.48	3,800,000.00

3、 应收账款

(1) 期末应收账款账面净额为16,923,766.68元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	16,450,799.09	97.21	--	12,108,572.21	96.79	--
一年至二年	472,967.59	2.79	--	401,000.01	3.21	--

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
合 计	16,923,766.68	100.00	--	12,509,572.22	100.00	--

4、其他应收款

(1) 期末其他应收款账面净额为 105,121,782.53 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	11,535,254.91	10.97		4,552,225.19	4.76	
一年至二年	93,586,527.62	89.03		90,999,147.81	95.24	
合 计	105,121,782.53	100.00		95,551,373.00	100.00	

5、存货

(1) 存货项目列示：

项 目	期末余额		上年年末余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
合同履约成本	15,378,182.98			
工程施工	22,252,318.79		21,176,445.90	
合 计	37,630,501.77		21,176,445.90	

6、 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

固定资产原值	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备及其他	1,629,976.41	164,923.76	--	1,794,900.17
运输设备	278,174.12	123,628.32	--	401,802.44
合 计	1,908,150.53	288,552.08	--	2,196,702.61
累计折旧	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备及其他	937,718.25	184,570.72		1,122,288.97
运输设备	40,071.00	39,693.84		79,764.84
合 计	977,789.25	224,264.56		1,202,053.81
净 额	930,361.28			994,648.80

7、应付账款

(1) 应付账款期末余额 64,773,246.95 元，具体情况列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	64,167,632.22	99.07	18,279,108.73	97.56
一至二年	605,614.73	0.93	457,564.14	2.44
合 计	64,773,246.95	100.00	18,736,672.87	100.00

8、应交税费

税 种	税 率	期末余额	上年年末余额
增值税	3%、9%	1,121,803.76	391,310.11
城建税	7%	78,526.26	82,220.30
教育费附加	3%	33,654.11	35,237.27
地方教育费附加	2%	22,436.08	23,491.51
企业所得税	25%	1,494,332.36	751,995.43
个人所得税	3-45%	22,460.84	
印花税	0.03%、0.1%	17,083.20	14,894.40
合 计		2,790,296.61	1,299,149.02

具体缴纳金额以主管税务机关核算为准。

9、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 9,740,486.54 元，具体情况列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	7,238,662.62	74.32	4,705,986.09	66.92
一至二年	2,501,823.92	25.68	2,326,442.10	33.08
合 计	9,740,486.54	100.00	7,032,428.19	100.00

10、实收资本

出资方	认缴出资额	出资比例(%)	实缴出资额	出资比例(%)
黄佩华	72,000,000.00	20.00	20,000,000.00	5.56
赵淑宜	90,000,000.00	25.00	25,000,000.00	6.94
许泽彪	54,000,000.00	15.00	15,000,000.00	4.17
黄树荣	54,000,000.00	15.00	15,000,000.00	4.17
深圳市一维软件科技有限公司	90,000,000.00	25.00	25,000,000.00	6.94
合 计	360,000,000.00	100.00	100,000,000.00	27.78

11、未分配利润

项 目	金 额
上年期末余额	2,546,606.26
加：会计政策变更	
前期差错更正	
其他	-51,298.95
本期年初余额	2,495,307.31
加：本期净利润转入	5,871,354.76
减：本期提取法定盈余公积	
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	
本期期末余额	8,366,662.07
其中：董事会已批准的现金股利数	

12、营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示：

类 别	本期金额	上期金额
主营业务收入	433,246,953.41	190,887,882.38
其他业务收入		
合 计	433,246,953.41	190,887,882.38
主营业务成本	416,675,634.05	179,752,897.86
其他业务成本		
合 计	416,675,634.05	179,752,897.86

13、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
政府补贴收入	1,084,000.00	15,082.56
其他	540.04	505.58
合 计	1,084,540.04	15,588.14

八、 或有事项

截止至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

九、 承诺事项

截止至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

十、 资产负债表日后非调整事项

截止至 2021 年 12 月 31 日，本公司无资产负债表日后事项。



张林
340101360011
深圳市注册会计师协会

证书编号: 340101360011
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 1 月 20 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2008 年 2 月 28 日

		张林	
		男	1972-09-12
姓名	张林	性别	男
出生日期	1972-09-12	工作单位	安徽安建会计师事务所
身份证号	340122720912005	照片	



刘小冬
510101270030
深圳市注册会计师协会

证书编号: 510101270030
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 12 月 31 日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2005 年 12 月 31 日



姓名: 刘小冬
Full name: 刘小冬
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1973-11-07
Date of birth: 1973-11-07
工作单位: 四川众鑫会计师事务所有限公司
Working unit: 四川众鑫会计师事务所有限公司
身份证号码: 510107197311071562
Identity card No.: 510107197311071562

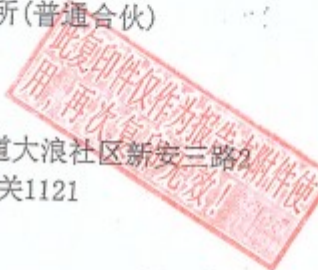




营业执照

统一社会信用代码 91440300558651080Q

名称 深圳思杰会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙
经营场所 深圳市宝安区新安街道大浪社区新安三路2号海关大厦A栋南头海关1121
执行事务合伙人 周洪云
成立日期 2010年07月15日



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日至6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2018年12月05日



中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0006069

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 深圳思杰会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 周洪云

主任会计师:

经营场所: 深圳市宝安区新安街道大浪社区新安三路2号海关大厦A栋南头海关1121

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470236

批准执业文号: 深财会[2010]41号

批准执业日期: 2010年07月05日



CPA 深圳思杰会计师事务所
(普通合伙)

地址: 深圳市宝安区新安街道海关大厦 11 楼 1121

CPA Shenzhen sijie accounting firm
(general partnership)

Add: Room 1121, 11F, Customs Building, Xin'an Street, Bao'an District, Shenzhen

电话: 27803389 传真: 27801189 邮编: 518101

Tel: 27803389 Fax: 27801189 P.C: 518101

机密

思杰审第【2023012】号

关于深圳市润源建筑工程有限公司
2022 年度会计报表的
审计报告

目 录

项 目	页 次
一、审计报告	1-2
二、企业会计报表	
1. 资产负债表	3-4
2. 利润表	5
3. 现金流量表	6-7
4. 所有者权益表	8
5. 会计报表附注	9-29
三、本所《执业证书》复印件	
本所《合伙企业营业执照》复印件	

审计报告

深圳市润源建筑工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市润源建筑工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

[按照《中国注册会计师审计准则第 1521 号——注册会计师对其他信息的责任》的规定报告，见《〈中国注册会计师审计准则第 1521 号——注册会计师对其他信息的责任〉应用指南》附录 2 中的参考格式 1。]

（四）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按

照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所致,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的过程中,我们运用职业判断,保持了职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,基于所获取的审计证据,对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性,从而可能导致对贵公司的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露。如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于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贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价对财务报表是否公允反映交易和事项。

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

深圳思杰会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年二月八日

资产负债表（一）

2022年12月31日

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

资 产	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	1	4,014,161.02	1,905,076.79
交易性金融资产	2	18,500,000.00	22,499,985.48
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3	26,943,747.79	16,923,766.68
应收款项融资			
预付款项	4	13,809.00	
其他应收款	5	103,666,112.34	105,121,782.53
存货	6	28,832,637.30	37,630,501.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产		1,216.96	998,062.89
流动资产合计		181,971,684.41	185,079,176.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7	800,216.27	994,648.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		800,216.27	994,648.80
资产总计		182,771,900.68	186,073,824.94

（所附注释是财务报表的组成部分）

资产负债表（二）

2022年12月31日

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8	60,087,638.85	64,773,246.95
预收款项		-	-
合同负债			
应付职工薪酬		778,023.68	403,132.77
应交税费	9	337,545.03	2,790,296.61
其他应付款	10	12,656,352.50	9,740,486.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,859,560.06	77,707,162.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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		-	-
负债合计		73,859,560.06	77,707,162.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	12	8,912,340.62	8,366,662.07
所有者权益（或股东权益）合计		108,912,340.62	108,366,662.07
负债和所有者权益(或股东权益)总计		182,771,900.68	186,073,824.94

（所附注释是财务报表的组成部分）

利润表

2022年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	13	237,012,081.65	433,246,953.41
减：营业成本	13	228,692,842.19	416,675,634.05
税金及附加		552,458.13	980,566.93
销售费用			
管理费用		8,575,547.72	9,016,923.75
研发费用			
财务费用		-6,519.11	28,498.43
其中：利息费用		638.00	46,828.04
利息收入		20,584.45	37,889.10
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		304,423.61	354,660.79
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-497,823.67	6,899,991.04
加：营业外收入	14	1,290,113.88	1,084,540.04
减：营业外支出		7,000.00	156,058.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		785,290.21	7,828,473.02
减：所得税费用		196,322.55	1,957,118.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		588,967.66	5,871,354.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		588,967.66	5,871,354.76
（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		588,967.66	5,871,354.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

补充资料：

项 目	本期金额	上期金额
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

（所附注释是财务报表的组成部分）

现金流量表(一)

2022年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	247,143,944.59	465,469,841.13
收到的税费返还		539.64
收到其他与经营活动有关的现金	13,793,394.80	110,672,929.89
经营活动现金流入小计	260,937,339.39	576,143,310.66
购买商品、接受劳务支付的现金	232,549,074.85	412,903,546.11
支付给职工以及为职工支付的现金	14,142,525.91	13,588,735.27
支付的各项税费	7,102,066.57	8,623,747.22
支付其他与经营活动有关的现金	9,275,358.92	118,018,521.19
经营活动现金流出小计	263,069,026.25	553,134,549.79
经营活动产生的现金流量净额	-2,131,686.86	23,008,760.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	121,456,041.48	229,300,014.52
取得投资收益收到的现金	304,423.61	354,660.79
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	121,760,465.09	229,654,675.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,000.00	187,150.19
投资支付的现金	117,456,056.00	248,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	117,519,056.00	248,187,150.19
投资活动产生的现金流量净额	4,241,409.09	-18,532,474.88
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	3,000,000.00	7,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	7,500,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	10,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	638.00	46,828.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,000,638.00	10,556,828.04
筹资活动产生的现金流量净额	-638.00	-3,056,828.04
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	2,109,084.23	1,419,457.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,905,076.79	485,618.84
六、期末现金及现金等价物余额	4,014,161.02	1,905,076.79

(所附注释是财务报表的组成部分)

现金流量表（二）

2022年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

补 充 资 料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	588,967.66	5,871,354.76
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,737.84	224,264.56
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,797,864.47	-16,454,055.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,922,654.02	-14,973,990.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,847,602.81	48,341,188.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,131,686.86	23,008,760.87
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	4,014,161.02	1,905,076.79
减：现金的期初余额	1,905,076.79	485,618.84
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,109,084.23	1,419,457.95

（所附注释是财务报表的组成部分）

所有者权益(股东权益)变动表

2022年度

编制单位: 深圳市通源建筑工程有限公司

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司																单位：
项 目	本年金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	8,366,562.07	108,366,662.07	100,000,000.00	-	-	-	-	-	2,546,606.26	102,546,606.26
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-43,289.11	-43,289.11							-51,298.95	-51,298.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	8,323,372.96	108,323,372.96	100,000,000.00	-	-	-	-	-	2,495,307.31	102,495,307.31
（一）综合收益总额							588,967.66	588,967.66	-	-	-	-	-	-	5,871,354.76	5,871,354.76
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	588,967.66	588,967.66							5,871,354.76	5,871,354.76
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-		
1. 提取盈余公积																
2. 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																
四、本年年末余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	8,912,340.62	108,912,340.62	100,000,000.00	-	-	-	-	-	8,366,662.07	108,366,662.07

(所附注释是财务报表的组成部分)

深圳市润源建筑工程有限公司

2022 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、深圳市润源建筑工程有限公司(以下简称本公司),经深圳市市场监督管理局核准,于 2011 年 9 月 20 日成立,取得由深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 914403005827147078 的《营业执照》;法定代表人:陈梓枫;注册资本为 36000 万元。

2、本公司经营范围:许可经营项目:园林绿化、市政工程施工;城市及道路照明工程施工;体育场地设施工程施工;房屋建筑工程、土石方工程、防水防腐保温工程、环保工程、园林绿化工程设计与施工;建筑装修装饰设计与施工;建筑工程技术开发、技术咨询;建筑智能化工程设计与施工;工程设计;工程规划(法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目除外)。

3、本公司经营地址:深圳市宝安区沙井街道沙头社区沙井路 118 号附 2 栋麒麟山景大酒店 C 座 B。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则、应用指南和准则解释的规定进行确认和计量,并基于以下所述重要会计政策与会计估计进行编制的。

三、 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2022 年年度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的 2022 年 12 月 31 日财务状况、2022 年年度经营成果和现金流量等有关信息。

五、 重要会计政策、会计估计的说明

1、 会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、 外币业务核算方法

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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

5、现金及现金等价物的确定标准

（1）现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

（2）现金等价物为公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证

的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负

债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

A、应收票据

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	票据类型	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
商业承兑汇票组合	票据类型	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，编制应收商业承兑汇票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、应收账款

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	无合同纠纷组合	基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性

		信息，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	特定款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

C、其他应收款

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	无合同纠纷组合	基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率计提。
组合二	特定款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对于划分为无合同纠纷组合的其他应收款，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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7、存货核算方法

1. 存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、在产品、开发产品、开发成本等；

2. 存货按实际成本计价。购入与入库按实际成本计价，发出按 先进先出法、（加权平均法、后进先出法）计价；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制（实地盘存制）。

4. 期末存货按成本或按成本与可变现净值孰低计价，存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货/存货类别计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

9、长期股权投资

(1)共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照相关政策进行会计处理。

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

10、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

（3）固定资产计价：按实际的成本或确定的价值计价。

（4）固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值制定其折旧率，各类固定资产折旧率如下：

资产类别	残值率	估计使用年限	年折旧率
机器设备	5%	3-10	9.50%-31.67%
电子及其他设备	5%	3-5	19.00%-31.67%
运输设备	5%	5-10	9.50%-19.00%

11、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

12、无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。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，应当在信用期间内计入当期损益。

无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过10年确认。

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值准备一经计提，不得转回。

13、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用包括已经支出，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用的摊销方法为直线法，在项目受益期内平均摊销。

14、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、职工薪酬

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障，除此之外，公司并无其他重大的职工福利承诺。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

16、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

17、收入确认原则

（1）销售商品收入确认和计量原则

①销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此确认收入并开具发票。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 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；(2) 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；(3) 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；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

18、政府补助

(1)政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

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。

(2) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1)确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性

差异。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

22、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

六、 税项

(一)、公司主要税项及其税率列示如下：

税 种	计税依据	税 率
增 值 税	货物销售收入或应税服务收入按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

七、 财务报表主要项目注释：

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

1、 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现 金	65,899.34	29,103.97
银行存款	3,948,261.68	1,875,972.82
合 计	4,014,161.02	1,905,076.79

2、 交易性金融资产

项目名称	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	18,500,000.00	22,499,985.48
合 计	18,500,000.00	22,499,985.48

3、 应收账款

(1) 期末应收账款账面净额为26,943,747.79元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	17,852,260.76	66.26	--	16,450,799.09	97.21	--
一年至二年	9,091,487.03	33.74	--	472,967.59	2.79	--
合 计	26,943,747.79	100.00	--	16,923,766.68	100.00	--

4、预付款项

(1) 公司期末预付款项账面净额为13,809.00元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例(%)	坏账准备	年初余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	13,809.00	100.00	--	--	--	--
一年至二年			--	--	--	--
合 计	13,809.00	100.00	--	--	--	--

5、其他应收款

(1) 期末其他应收款账面净额为 103,666,112.34 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	6,700,841.44	6.46		11,535,254.91	10.97	
一年至二年	96,965,270.90	93.54		93,586,527.62	89.03	
合 计	103,666,112.34	100.00		105,121,782.53	100.00	

6、存货

(1) 存货项目列示：

项 目	期末余额		上年年末余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
合同履约成本	11,731,622.61		15,378,182.98	
工程施工	17,101,014.69		22,252,318.79	
合 计	28,832,637.30		37,630,501.77	

7、 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

固定资产原值	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备及其他	1,794,900.17	57,305.31	--	1,852,205.48
运输设备	401,802.44		--	401,802.44
合 计	2,196,702.61	57,305.31	--	2,254,007.92
累计折旧	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备及其他	1,122,288.97	200,299.36	--	1,322,588.33
运输设备	79,764.84	51,438.48	--	131,203.32
合 计	1,202,053.81	251,737.84	--	1,453,791.65
净 额	994,648.80	--	--	800,216.27

8、应付账款

(1) 应付账款期末余额 60,087,638.85 元，具体情况列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	46,074,723.68	76.68	64,167,632.22	99.07
一至二年	14,012,915.17	23.32	605,614.73	0.93
合 计	60,087,638.85	100.00	64,773,246.95	100.00

9、应交税费

税 种	税 率	期末余额	上年年末余额
增值税	3%、9%	158,380.40	1,121,803.76
城建税	7%、5%	11,086.63	78,526.26
教育费附加	3%	4,751.41	33,654.11
地方教育费附加	2%	3,167.61	22,436.08
企业所得税	25%	119,527.47	1,494,332.36

税 种	税 率	期末余额	上年年末余额
个人所得税	3-45%	9,273.60	22,460.84
印花税	0.03%、0.1%	31,357.91	17,083.20
合 计		337,545.03	2,790,296.61

具体缴纳金额以主管税务机关核算为准。

10、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 12,656,352.50 元，具体情况列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	6,810,000.00	53.81	7,238,662.62	74.32
一至二年	5,846,352.50	46.19	2,501,823.92	25.68
合 计	12,656,352.50	100.00	9,740,486.54	100.00

11、实收资本

出资方	认缴出资额	出资比例(%)	实缴出资额	出资比例(%)
黄佩华	72,000,000.00	20.00	20,000,000.00	5.56
赵淑宜	90,000,000.00	25.00	25,000,000.00	6.94
许泽彪	54,000,000.00	15.00	15,000,000.00	4.17
黄树荣	54,000,000.00	15.00	15,000,000.00	4.17
深圳市一维软件科技有限公司	90,000,000.00	25.00	25,000,000.00	6.94
合 计	360,000,000.00	100.00	100,000,000.00	27.78

12、未分配利润

项 目	金 额
上年期末余额	8,366,662.07
加：会计政策变更	
前期差错更正	
其他	-43,289.11
本期年初余额	8,323,372.96
加：本期净利润转入	588,967.66
减：本期提取法定盈余公积	
本期提取任意盈余公积	

项 目	金 额
本期分配普通股股利	
本期期末余额	8,912,340.62
其中：董事会已批准的现金股利数	

13、营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示：

类 别	本期金额	上期金额
主营业务收入	237,012,081.65	433,246,953.41
其他业务收入		
合 计	237,012,081.65	433,246,953.41
主营业务成本	228,692,842.19	416,675,634.05
其他业务成本		
合 计	228,692,842.19	416,675,634.05

14、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
政府补贴收入	1,290,113.88	1,084,000.00
其他		540.04
合 计	1,290,113.88	1,084,540.04

八、 或有事项

截止至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

九、 承诺事项

截止至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

十、 资产负债表日后非调整事项

截止至 2022 年 12 月 31 日，本公司无资产负债表日后事项。



张林

340101360011

深圳市注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

340101360011

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

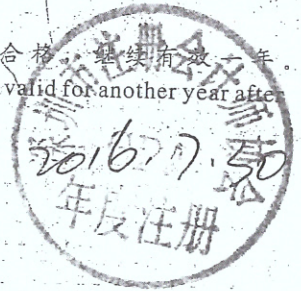
发证日期: 2001
Date of Issuance

1 年 2 月 28 日
/y /m /d

2001.2.28

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.



2008 年 2 月 28 日
/y /m /d

此复印件仅作为报告书附件使用
再次复印无效!



张林

男

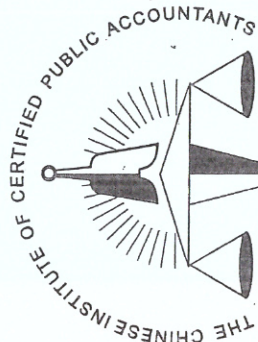
1972-09-12

安徽安建会计师事务所

340122720912005

姓名: 张林
性别: 男
出生日期: 1972-09-12
工作单位: 安徽安建会计师事务所
身份证号码: 340122720912005
Identity card No.





此复印件仅作为报告书附件使用，再次复印无效！

姓名	万雪飞
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1984-07-03
Date of birth	
工作单位	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit	
身份证号码	210702198407030014
Identity card No.	



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

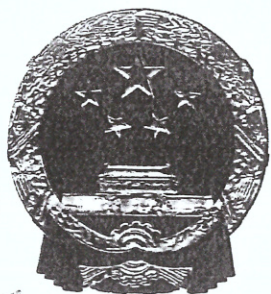


发证日期: 2014年03月25日
Date of Issuance
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 310000073777
No. of Certificate

万雪飞
310000073777
上海市注册会计师协会





营业执照

统一社会信用代码 91440300558651080Q

名称 深圳思杰会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙
经营场所 深圳市宝安区新安街道大浪社区新安三路2号海关大厦A栋南头海关1121
执行事务合伙人 周洪云
成立日期 2010年07月15日

重要提示

- 1、商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
- 2、商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址：<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
- 3、商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



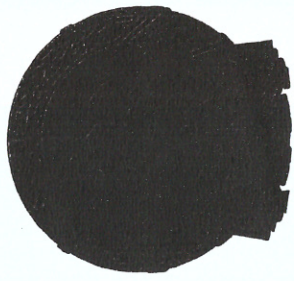
此复印件仅作为报告书附件使用，再次复印无效！

登记机关



2018年12月05日

证书序号: 0006069



会计师事务所

执业证书

名称: 深圳思杰会计师事务所 (普通合伙)

首席合伙人: 周洪云

主任会计师:

经营场所: 深圳市宝安区新安街道大浪社区新安三路2号海关大厦A栋南头海关1121

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 47470236

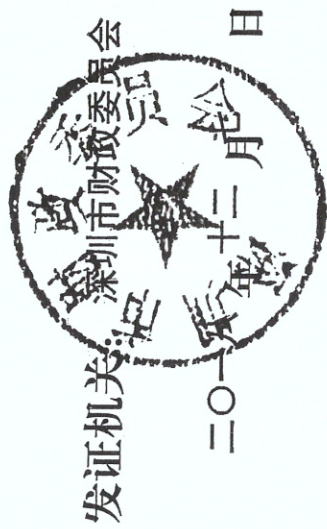
批准执业文号: 深财会[2010] 41号

批准执业日期: 2010年07月05日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此复印件仅作为报告书附件使用, 再次复印无效!



中华人民共和国财政部制

CPA 深圳思杰会计师事务所 CPA Shenzhen sijie
accounting firm

(普通合伙)

(general partnership)

地址：深圳市宝安区新安街道海关大厦 11 楼 1121

Add: Room 1121, 11F, Customs Building, Xin'an Street, Bao'an District, Shenzhen

电话: 27803389 传真: 27801189 邮编: 518101

Tel: 27803389 Fax: 27801189 P.C: 518101

机密

思杰审第【2024021】号

关于深圳市润源建筑工程有限公司

2023 年度会计报表的

审计报告

目 录

项 目	页 次
一、审计报告	1-2
二、企业会计报表	
1. 资产负债表	3-4
2. 利润表	5
3. 现金流量表	6-7
4. 所有者权益表	8
5. 会计报表附注	9-28
三、本所《执业证书》复印件	

本所《合伙企业营业执照》复印件

审计报告

深圳市润源建筑工程有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市润源建筑工程有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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。

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

三、其他信息

[按照《中国注册会计师审计准则第 1521 号——注册会计师对其他信息的责任》的规定报告，见《〈中国注册会计师审计准则第 1521 号——注册会计师对其他信息的责任〉应用指南》附录 2 中的参考格式 1。]

（四）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按

照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所致,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的过程中,我们运用职业判断,保持了职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,基于所获取的审计证据,对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性,从而可能导致对贵公司的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露。如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于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贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价对财务报表是否公允反映交易和事项。

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

深圳思杰会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年二月二十九日

资产负债表（一）

2023年12月31日

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

资 产	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	1	2,033,931.48	4,014,161.02
交易性金融资产	2	23,200,000.00	18,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3	15,554,261.61	26,943,747.79
应收款项融资			
预付款项	4	17,000.00	13,809.00
其他应收款	5	103,096,521.62	103,666,112.34
存货	6	34,395,093.82	28,832,637.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其它流动资产		293,590.78	1,216.96
流动资产合计		178,590,399.31	181,971,684.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7	1,021,113.38	800,216.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,021,113.38	800,216.27
资产总计		179,611,512.69	182,771,900.68

（所附注释是财务报表的组成部分）

资产负债表（二）

2023年12月31日

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8	62,747,277.46	60,087,638.85
预收款项		-	-
合同负债			
应付职工薪酬		679,884.73	778,023.68
应交税费	9	64,475.03	337,545.03
其他应付款	10	7,141,788.25	12,656,352.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		70,633,425.47	73,859,560.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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		-	-
负债合计		70,633,425.47	73,859,560.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	12	8,978,087.22	8,912,340.62
所有者权益（或股东权益）合计		108,978,087.22	108,912,340.62
负债和所有者权益(或股东权益)总计		179,611,512.69	182,771,900.68

（所附注释是财务报表的组成部分）

利润表

2023年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	13	213,135,308.38	237,012,081.65
减：营业成本	13	199,710,724.16	228,692,842.19
税金及附加		506,790.25	552,458.13
销售费用			
管理费用		13,278,194.36	8,575,547.72
研发费用			
财务费用		-75,982.99	-6,519.11
其中：利息费用		-	638.00
利息收入		90,450.90	20,584.45
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		404,411.00	304,423.61
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,993.60	-497,823.67
加：营业外收入		-	1,290,113.88
减：营业外支出		50,000.00	7,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,993.60	785,290.21
减：所得税费用		4,247.00	196,322.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,746.60	588,967.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,746.60	588,967.66
（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		65,746.60	588,967.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

补充资料：

项 目	本期金额	上期金额
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

（所附注释是财务报表的组成部分）

现金流量表(一)

2023年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	241,973,876.37	247,143,944.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,954,548.49	13,793,394.80
经营活动现金流入小计	249,928,424.86	260,937,339.39
购买商品、接受劳务支付的现金	211,309,837.69	232,549,074.85
支付给职工以及为职工支付的现金	17,365,313.93	14,142,525.91
支付的各项税费	4,423,764.27	7,102,066.57
支付其他与经营活动有关的现金	13,963,279.51	9,275,358.92
经营活动现金流出小计	247,062,195.40	263,069,026.25
经营活动产生的现金流量净额	2,866,229.46	-2,131,686.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	126,580,000.00	121,456,041.48
取得投资收益收到的现金	404,411.00	304,423.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	126,984,411.00	121,760,465.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	550,870.00	63,000.00
投资支付的现金	131,280,000.00	117,456,056.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	131,830,870.00	117,519,056.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,846,459.00	4,241,409.09
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	-	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	-	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	638.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-	3,000,638.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-638.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,980,229.54	2,109,084.23
加：期初现金及现金等价物余额	4,014,161.02	1,905,076.79
六、期末现金及现金等价物余额	2,033,931.48	4,014,161.02

(所附注释是财务报表的组成部分)

现金流量表（二）

2023年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

补 充 资 料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,746.60	588,967.66
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,737.84	251,737.84
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,562,456.52	8,797,864.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,337,336.13	-7,922,654.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,226,134.59	-3,847,602.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,866,229.46	-2,131,686.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	2,033,931.48	4,014,161.02
减：现金的期初余额	4,014,161.02	1,905,076.79
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	-1,980,229.54	2,109,084.23

（所附注释是财务报表的组成部分）

所有者权益(股东权益)变动表

2023年度

编制单位：深圳市润源建筑工程有限公司

单位：元

项 目	本年金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	8,912,340.62	108,912,340.62	100,000,000.00						8,366,662.07	108,366,662.07
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
其他								-							-43,289.11	-43,289.11
二、本年年初余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	8,912,340.62	108,912,340.62	100,000,000.00	-	-	-	-	-	8,323,372.96	108,323,372.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	65,746.60	65,746.60	-	-	-	-	-	-	588,967.66	588,967.66
（一）综合收益总额							65,746.60	65,746.60							588,967.66	588,967.66
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入的普通股								-								-
2．其他权益工具持有者投入资本																
3．股份支付计入所有者权益的金额								-								-
4．其他								-								-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积								-								-
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								-								-
四、本年年末余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	8,978,087.22	108,978,087.22	100,000,000.00	-	-	-	-	-	8,912,340.62	108,912,340.62

（所附注释是财务报表的组成部分）

深圳市润源建筑工程有限公司

2023 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、深圳市润源建筑工程有限公司(以下简称本公司),经深圳市市场监督管理局核准,于 2011 年 9 月 20 日成立,取得由深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 914403005827147078 的《营业执照》;法定代表人:陈梓枫;注册资本为 36000 万元。

2、本公司经营范围:许可经营项目:园林绿化、市政工程施工;城市及道路照明工程施工;体育场地设施工程施工;房屋建筑工程、土石方工程、防水防腐保温工程、环保工程、园林绿化工程设计与施工;建筑装修装饰设计与施工;建筑工程技术开发、技术咨询;建筑智能化工程设计与施工;工程设计;工程规划(法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目除外)。

3、本公司经营地址:深圳市宝安区新安街道兴东社区 69 区洪浪北二路 26 号信义领御研发中心 8 栋 1115。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则、应用指南和准则解释的规定进行确认和计量,并基于以下所述重要会计政策与会计估计进行编制的。

三、持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2023 年年度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的 2023 年 12 月 31 日财务状况、2023 年年度经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、外币业务核算方法

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

5、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

(2) 现金等价物为公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系

的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

A、应收票据

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	票据类型	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
商业承兑汇票组合	票据类型	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，编制应收商业承兑汇票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、应收账款

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	无合同纠纷组合	基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	特定款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

C、其他应收款

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分

为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	无合同纠纷组合	基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率计提。
组合二	特定款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对于划分为无合同纠纷组合的其他应收款，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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7、存货核算方法

1. 存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、在产品、开发产品、开发成本等；
2. 存货按实际成本计价。购入与入库按实际成本计价，发出按先进先出法、(加权平均法、后进先出法) 计价；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。
3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制（实地盘存制）。
4. 期末存货按成本或按成本与可变现净值孰低计价，存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货/存货类别计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

9、长期股权投资

(1)共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照相关政策进行会计处理。

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价：按实际的成本或确定的价值计价。

(4) 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值制定其折旧率，各类固定资产折旧率如下：

资产类别	残值率	估计使用年限	年折旧率
机器设备	5%	3-10	9.50%-31.67%
电子及其他设备	5%	3-5	19.00%-31.67%
运输设备	5%	5-10	9.50%-19.00%

11、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

12、无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。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，应当在信用期间内计入当期损益。

无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过10年确认。

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值准备一经计提，不得转回。

13、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用包括已经支出，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用的摊销方法为直线法，在项目受益期内平均摊销。

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、职工薪酬

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障，除此之外，公司并无其他重大的职工福利承诺。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

16、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

17、收入确认原则

(1)销售商品收入确认和计量原则

①销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此确认收入并开具发票。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点

确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 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；(2) 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；(3) 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；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

18、政府补助

(1) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

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。

(2) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1)确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照

预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

22、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

六、税项

（一）、公司主要税项及其税率列示如下：

税 种	计税依据	税 率
增 值 税	货物销售收入或应税服务收入按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

七、 财务报表主要项目注释:

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

1、 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现 金	58,587.67	65,899.34
银行存款	1,975,343.81	3,948,261.68
合 计	2,033,931.48	4,014,161.02

2、 交易性金融资产

项目名称	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	23,200,000.00	18,500,000.00
合 计	23,200,000.00	18,500,000.00

3、 应收账款

(1) 期末应收账款账面净额为15,554,261.61元, 其账面余额和坏账准备列示如下:

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	13,096,187.73	84.20	--	17,852,260.76	66.26	--
一年至二年	2,458,073.88	15.80	--	9,091,487.03	33.74	--
合 计	15,554,261.61	100.00	--	26,943,747.79	100.00	--

4、 预付款项

(1) 公司期末预付款项账面净额为17,000.00元, 其账面余额和坏账准备列示如下:

账 龄	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例(%)	坏账准备	年初余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	17,000.00	100.00	--	13,809.00	100.00	--
一年至二年			--			--
合 计	17,000.00	100.00	--	13,809.00	100.00	--

5、其他应收款

(1) 期末其他应收款账面净额为 103,096,521.62 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			上年年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	12,623,073.64	12.24		6,700,841.44	6.46	
一年至二年	90,473,447.98	87.76		96,965,270.90	93.54	
合 计	103,096,521.62	100.00		103,666,112.34	100.00	

6、存货

(1) 存货项目列示：

项 目	期末余额		上年年末余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
合同履约成本	21,099,896.44	--	11,731,622.61	--
工程施工	13,295,197.38	--	17,101,014.69	--
合 计	34,395,093.82	--	28,832,637.30	--

7、 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

固定资产原值	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备及其他	1,852,205.48	312,831.86	--	2,165,037.34
运输设备	401,802.44	174,663.72	--	576,466.16
合 计	2,254,007.92	487,495.58	--	2,741,503.50
累计折旧	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备及其他	1,322,588.33	192,880.85	--	1,515,469.18
运输设备	131,203.32	73,717.62	--	204,920.94
合 计	1,453,791.65	266,598.47	--	1,720,390.12
净 额	800,216.27	--	--	1,021,113.38

8、应付账款

(1) 应付账款期末余额 62,747,277.46 元，具体情况列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	57,590,735.33	91.78	46,074,723.68	76.68
一至二年	5,156,542.13	8.22	14,012,915.17	23.32
合 计	62,747,277.46	100.00	60,087,638.85	100.00

9、应交税费

税 种	税 率	期末余额	上年年末余额
增值税	3%、9%	11,629.59	158,380.40
城建税	7%、5%	814.07	11,086.63
教育费附加	3%	348.89	4,751.41
地方教育费附加	2%	232.59	3,167.61
企业所得税	25%	--	119,527.47
个人所得税	3-45%	33,648.26	9,273.60
印花税	0.03%、0.1%	17,801.63	31,357.91
合 计		64,475.03	337,545.03

具体缴纳金额以主管税务机关核算为准。

10、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 7,141,788.25 元，具体情况列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	6,528,582.49	91.41	6,810,000.00	53.81
一至二年	613,205.76	8.59	5,846,352.50	46.19
合 计	7,141,788.25	100.00	12,656,352.50	100.00

11、实收资本

出资方	认缴出资额	出资比例(%)	实缴出资额	出资比例(%)
黄佩华	72,000,000.00	20.00	20,000,000.00	5.56
赵淑宜	90,000,000.00	25.00	25,000,000.00	6.94
许泽彪	54,000,000.00	15.00	15,000,000.00	4.17

黄树榮	54,000,000.00	15.00	15,000,000.00	4.17
深圳市一维软件科技有限公司	90,000,000.00	25.00	25,000,000.00	6.94
合 计	360,000,000.00	100.00	100,000,000.00	27.78

12、未分配利润

项 目	金 额
上年期末余额	8,912,340.62
加：会计政策变更	--
前期差错更正	--
其他	--
本期年初余额	8,912,340.62
加：本期净利润转入	65,746.60
减：本期提取法定盈余公积	--
本期提取任意盈余公积	--
本期分配普通股股利	--
本期期末余额	--
其中：董事会已批准的现金股利数	8,978,087.22

13、营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示：

类 别	本期金额	上期金额
主营业务收入	213,135,308.38	237,012,081.65
其他业务收入		
合 计	213,135,308.38	237,012,081.65
主营业务成本	199,710,724.16	228,692,842.19
其他业务成本		
合 计	199,710,724.16	228,692,842.19

八、或有事项

截止至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

九、承诺事项

截止至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截止至 2023 年 12 月 31 日，本公司无资产负债表日后事项。



营业执照

统一社会信用代码 91440300558651080Q

名称 深圳思杰会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙
经营场所 深圳市宝安区新安街道大浪社区新安三路2号海关大厦A栋南头海关1121
执行事务合伙人 周洪云
成立日期 2010年07月15日

重要提示

- 1、商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
- 2、商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.org.cn>）或扫描执照的二维码查询。
- 3、商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告，商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关

2018年12月05日



证书序号: 0006069

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名 称: 深圳思杰会计师事务所 (普通合伙)

首席合伙人: 周洪云

主任会计师:

经营 场 所:

深圳市宝安区新安街道大浪社区新安三路2
号海关大厦A栋南头海关1121

组 织 形 式: 普通合伙

执业证书编号: 47470236

批准执业文号: 深财会 [2010] 41号

批准执业日期: 2010年07月05日

发证机关:

深圳市财政委员会

二〇一〇年十二月一日

中华人民共和国财政部制

投标人安全生产许可证证明



统一社会信用代码：914403005827147078



安全生产许可证

编号：（粤）JZ安许证字[2023]019063

企业名称：深圳市润源建筑工程有限公司

法定代表人：陈梓枫

单位地址：深圳市宝安区新安街道兴东社区69区洪浪北二路26号信义领御研发中心8栋1115

经济类型：有限责任公司

许可范围：建筑施工

有效期：2022年07月29日至2025年07月29日

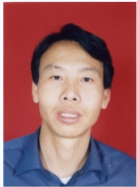
发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2023年11月29日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

拟派项目经理的安全生产考核合格证证明（扫描件）

建筑施工企业项目负责人	
安全生产考核合格证书	
编号:粤建安B(2005)0005355	
姓 名:	秦安成
性 别:	男
出 生 年 月:	1971年01月05日
企 业 名 称:	深圳市润源建筑工程有限公司
职 务:	项目负责人(项目经理)
初次领证日期:	2005年08月01日
有 效 期:	2023年06月07日 至 2026年07月31日
	发证机关:广东省住房和城乡建设厅
	发证日期:2023年06月07日



投标人拟派出的项目经理的《注册建造师证》的扫描件

		使用有效期: 2024年12月14日 2025年06月12日
中华人民共和国一级建造师注册证书		
姓 名: 秦安成		
性 别: 男		
出生日期: 1971年01月05日		
注册编号: 粤1442006200806244		
聘用企业: 深圳市润源建筑工程有限公司		
注册专业: 市政公用工程(有效期: 2024-12-10至2027-12-09)		
		
请登录中国建造师网 微信公众号扫一扫查询	个人签名: 秦安成 签名日期: 2024.12.14	中华人民共和国住房和城乡建设部 一级建造师行政许可 签发日期: 2019年01月21日

基本存款账户信息

账户名称：深圳市润源建筑工程有限公司

账户号码：44250100006109166888

开户银行：中国建设银行股份有限公司深圳前进支行

法定代表人：
(单位负责人) 陈梓枫

基本存款账户编号：J5840149917304

2020 年 06 月 10 日



中国建设银行网上银行电子回执					
币别：人民币元 日期：20250414 凭证号：107532312292 账户明细编号-交易流水号：11504-442000061B8LX4MVR5					
付款人	全 称 深圳市润源建筑工程有限公司		收款人	全 称 永安财产保险股份有限公司深圳分公司	
	账 号 44250100006109166888			账 号 4000023029200285196	
	开户行 中国建设银行股份有限公司深圳前进支行			开户行 中国工商银行深圳市分行营业部	
大写金额	贰佰伍拾元整		小写金额	250.00	
用 途	新大存车场盖板匝道桥梁施工总承包（二次）保费		钞汇标志	钞	
摘 要	电子转账				
重要提示：银行受理成功，本回执不作为收、付款方交易的最终依据，正式回单请在交易成功第二日打印。					

业务来源：个人代理
业务员名称：赵黎梅 执业证号：
代理业务员名称：翟爱莲 执业证号：
个人代理姓名：翟爱莲 电话号码：13714625787
个人代理人资格证（《保险销售从业人员资格证书》）号：00002544030000002025000047

永安财产保险股份有限公司
永安建设工程投标保证金保险单

鉴于投保人已向保险人递交投保申请及附件，并同意按约定交纳保险费，本公司依照承保险别及其对应条款和特别约定，承担保险责任。
保险单号：24403002059011250001842

投保人：深圳市润源建筑工程有限公司	证件号码：914403005827147078
证件类型：统一社会信用代码	联系地址：深圳市宝安区新安街道兴东社区69区洪浪北二路26号信义领御研发中心8栋1115
联系电话：0755-83268168	
被保险人：深圳市地铁集团有限公司	证件号码：91440300708437873H
证件类型：统一社会信用代码	联系地址：深圳市福田区福中一路1016号地铁大厦
联系电话：23881351	

项目名称：新大存车场盖板匝道桥施工总承包（二次）
投保日期：2025年05月12日 招标项目编号：
标段名称：新大存车场盖板匝道桥施工总承包（二次） 标段编号：2403-440343-04-01-675276002001
工程地址：广东省深圳市大鹏新区 投保人资质：一级
预计工期：

主险：	保险责任	保险金额	保费
	投标保证金	500000.00	250.00
附加险：	保险责任	保险金额	保费
保险金额总计：（大写） 伍拾万元整			¥：500000.00
保险费总计：（大写） 贰佰伍拾元整			¥：250.00
保险期间：自北京时间 2025年05月19日 00:00:00 时起至 2026年02月28日 23:59:59 时止		共计 286 天	
特别约定：			
详见《建设工程投标保证金特别约定清单》			

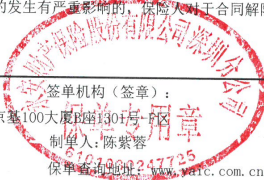
主险适用条款：《永安建设工程投标保证金保险（2020版）条款》（C00002531412020022801431）
附加险适用条款：

承保区域：中华人民共和国	司法管辖：中华人民共和国管辖（港澳台除外）	保险合同争议解决方式：诉讼
--------------	-----------------------	---------------

明示告知：

- 请详细审阅投保须知、内容、相关条款，特别是保险责任、责任免除、特别约定和合同解除等事宜。
- 收到正式保险单后请详细审阅保单上各项内容，如有错漏请及时书面通知更正。
- 根据保险法第十六条 投保人故意或者因重大过失未履行如实告知义务的，足以影响保险人决定是否同意承保或者提高保险费率的，保险人有权解除合同。投保人故意不履行如实告知义务的，保险人对于合同解除前发生的保险事故，不承担赔偿或者给付保险金的责任，并不退还保险费。投保人因重大过失未履行如实告知义务，对保险事故的发生有严重影响的，保险人对于合同解除前发生的保险事故，不承担赔偿或者给付保险金的责任，但退还保险费。

签单日期：2025年05月12日
签单公司地址：深圳市罗湖区深南东路5016号京基100大厦1301号-628
业务经办：赵黎梅
全国统一客户热线：95502
重要提示：本保单的承保理赔信息可通过登录www.yaic.com.cn或致电95502。



核保人：
永安财产保险股份有限公司（印章）

投标保证保险保险凭证

编号: YASZTBHft202505120018

深圳市地铁集团有限公司 (招标人):

鉴于深圳市润源建筑工程有限公司 (以下简称投标人) 参加新大存车场盖板匝道桥施工总承包 (二次) 项目投标 (标段编号: 2403-440343-04-01-675276002001), 应投标人申请, 根据招标文件, 我方愿就投标人履行招标文件约定的义务以保证保险的方式向贵方提供如下保险服务:

一、保险的范围及保险金额

我方在投标人发生以下情形时承担保险责任:

1. 投标人在招标文件规定的投标有效期内未经贵方许可撤回投标文件;
2. 投标人中标后因自身原因未在招标文件规定的时间内与贵方签订施工合同;
3. 投标人中标后未按照招标文件的规定提供履约保证;
4. 招标文件规定的投标人应支付投标保证金的其他情形。

本保证保险的保证期间为该项目的投标有效期 (或延长的投标有效期) 后 28 日历天 (含 28 日), 延长投标有效期无须通知我方。我方保证的金额为人民币 500,000.00 元 (大写: 伍拾万元整)。

二、代偿的安排

贵方要求我方承担保险责任的, 应向我方发出书面索赔通知。索赔通知应写明要求索赔的金额, 支付款项应到达的银行账号, 并附投标人违约造成贵方损失情况的证明材料。

我方收到贵方的书面索赔通知及相应证明材料后, 在 10 个工作日内进行核定并按照本保险凭证的承诺承担保险责任。

三、保险凭证的生效

本保险凭证自我方法定代表人 (或其授权代理人) 签字或加盖公章之日起生效。

附: 《永安财产保险股份有限公司投标保证保险(2020 版)条款》及保单

保险人: 永安财产保险股份有限公司深圳分公司 (盖章)

法定代表人或授权代理人:

2025 年 05 月 12 日



中小企业声明函

本企业（联合体）参加 深圳市地铁集团有限公司 的 新大存车场盖板匝道桥施工总承包（二次） 招标投标活动，工程的施工单位全部为符合政策要求的中小企业（或者：服务全部由符合政策要求的中小企业承接）。相关企业（含联合体中的中小企业）的具体情况如下：

深圳市润源建筑工程有限公司 从业人员 98 人，营业收入为 21313.53 万元，资产总额为 17961.15 万元，根据《关于印发中小企业划型标准规定的通知》（工信部联企业〔2011〕300号）的划分标准，属于 建筑（本招标项目所属行业）行业的中型企业（中型企业、小型企业、微型企业）。

.....

以上企业不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

企业名称（盖章）：深圳市润源建筑工程有限公司

日期：2025年05月19日



注：从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。招标人同等条件下优先选择符合条件的中小企业中标的，投标人属于招标项目所属行业的中小企业且提供声明函后，方可适用该条款。

11、招标人要求提供的与投标人条件审查有关的其他资格证明材料

\

项目管理班子

项目管理班子人员配备情况表

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	秦安成	工程师	注册建造师证	一级	粤 14420062 00806244	市政公用	\	\	\
技术负责人	王伟生	高级工程师	职称证	高级	24001012 76770	市政路桥	\	\	\
质量主任	刘伊莎	/	质量员证	/	23010301 00074023	质量管理	\	\	\
安全主任	张晓茹	/	安全考核合格证	/	粤建安C3 (2023) 0007831	安全管理	\	\	\
造价工程师	曾宪祥	工程师	造价工程师证	一级	建 [造]1121 44000083 49	造价管理	\	\	\
市政工程师	庄鹏辉	工程师	职称证	中级	18170030 02033	市政路桥	\	\	\
建筑工程师	许晓东	工程师	职称证	中级	21180030 06099	建筑工程	\	\	\
电气工程师	林少芳	工程师	职称证	中级	21180030 06118	机电管理	\	\	\
给排水工程师	纪镇平	工程师	职称证	中级	20160030 05989	给水排水	\	\	\
园林工程师	周金玲	工程师	职称证	中级	20160030 06251	风景园林	\	\	\
施工员	林伟国	/	施工员证	/	23010106 00069932	施工管理	\	\	\
安全员	王骏钦	/	安全考核合格证	/	粤建安C3 (2017) 0004496	安全管理	\	\	\
质量员	邓珍英	/	质量员证	/	23010301 00074074	质检管理	\	\	\
材料员	莫嘉婷	/	材料员证	/	04417111 94417001 471	材料管理	\	\	\

资料员	陈丹霞	/	资料员证	/	230105000069426	资料管理	\	\	\
劳资专管员	严莉	/	劳资专管员证	/	0915879202501003982	劳资管理	\	\	\

项目经理：秦安成

项目经理简历表

姓名	秦安成	性别	男	年龄	53
职务	项目负责人	职称	工程师	学历	本科
参加工作时间	1992.09		从事项目负责人年限		19 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
深圳市坪山区坑梓街道办事处	坑梓街道 110 千伏大工业六（昂俄）变电站“两通一平”工程	367.15 万元	2023/12/4 -2024/2/2	已完工	合格



使用有效期: 2024年12月14日
2025年06月12日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名: 秦安成

性 别: 男

出生日期: 1971年01月05日

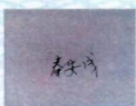
注册编号: 粤1442006200806244

聘用企业: 深圳市润源建筑工程有限公司

注册专业: 市政公用工程(有效期: 2024-12-10至2027-12-09)



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名:

秦安成

签名日期: 2024.12.14

中华人民共和国
住房和城乡建设部
一级建造师行政许可
签发日期: 2019年01月21日

建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号:粤建安B(2005)0005355

姓 名: 秦安成

性 别: 男

出 生 年 月: 1971年01月05日

企 业 名 称: 深圳市润源建筑工程有限公司

职 务: 项目负责人(项目经理)

初次领证日期: 2005年08月01日

有 效 期: 2023年06月07日 至 2026年07月31日



发证机关: 广东省住房和城乡建设厅

发证日期: 2023年06月07日







深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：秦安成 社保电脑号：604814693 身份证号码：452322197101052419 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	3523.0	563.68	281.84	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	05	428249	3523.0	563.68	281.84	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	06	428249	3523.0	563.68	281.84	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	07	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	08	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	09	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	10	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	11	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	12	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2025	01	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	02	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	03	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
2025	04	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
合计				9057.92	4439.12			4260.35	1704.14			426.1				62.0

备注：

- 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f2988c4 ）核查，验证码有效期三个月。
- 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
- 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
- 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
- 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称：

单位编号428249

单位名称深圳市润源建筑工程有限公司



技术负责人：王伟生

广东省职称证书

姓名：王伟生

身份证号：440583198706170412



职称名称：高级工程师

专业：市政路桥施工

级别：副高

取得方式：职称评审

通过时间：2024年6月7日

评审组织：广东省建筑工程技术高级专业技术资格评审委员会

证书编号：2400101276770

发证单位：广东省人力资源和社会保障厅

发证时间：2024年9月14日



普通高等学校

毕业证书



学生 王伟生 性别男，一九八七年 六 月 十七 日生，于二〇〇八年
九 月至二〇一二年 六 月在本校工程管理 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：惠州学院

校（院）长：

证书编号:105771201205000992

二〇一二年 六 月二十九日

姓 名 王伟生

性 别 男 民 族 汉

出 生 1987 年 6 月 17 日

住 址 广东省深圳市宝安区龙井
二路68号110室



公民身份号码 440583198706170412



中华人民共和国 居民身份证

签发机关 深圳市公安局宝安分局

有效期限 2023.10.31-2043.10.31

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：王伟生 社保电脑号：803492021 身份证号码：440583198706170412 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	4200.0	672.0	336.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	11.76	4200	33.6
2024	05	428249	4200.0	672.0	336.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	11.76	4200	33.6
2024	06	428249	4200.0	672.0	336.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	11.76	4200	33.6
2024	07	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	08	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	09	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	10	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	11	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	12	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2025	01	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
2025	02	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
2025	03	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
2025	04	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
合计				9382.88	4601.6			4260.35	1704.14			426.1				109.2

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
 网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f1991d8 ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
 单位编号
 428249 单位名称
 深圳市润源建筑工程有限公司



质量负责人：刘伊莎





深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：刘伊莎 社保电脑号：502508962 身份证号码：440306199907031129 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	3700.0	592.0	296.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	10.36	3700	29.6
2024	05	428249	3700.0	592.0	296.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	10.36	3700	29.6
2024	06	428249	3700.0	592.0	296.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	10.36	3700	29.6
2024	07	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	08	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	09	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	10	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	11	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	12	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2025	01	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
2025	02	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
2025	03	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
2025	04	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
合计				9142.88	4481.6			4260.35	1704.14			426.1			384.8	96.2

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f09406x ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号428249 单位名称深圳市润源建筑工程有限公司



安全负责人：张晓茹

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员
安全生产考核合格证书

编号：粤建安C3（2023）0007831

姓 名：张晓茹

性 别：女

出 生 年 月：1994年07月23日

企 业 名 称：深圳市润源建筑工程有限公司

职 务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2023年04月17日

有 效 期：2023年04月17日 至 2026年04月16日



发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2023年04月17日



深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）



计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险			
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2024	04	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88	4.72
2024	05	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88	4.72
2024	06	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88	4.72
2024	07	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88	4.72
2024	08	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88	4.72
2024	09	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88	4.72
2024	10	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88	4.72
2024	11	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88	4.72
2024	12	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88	4.72
2025	01	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88	4.72
2025	02	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88	4.72
2025	03	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.16	5.04
2025	04	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.16	5.04
合计			8503.03	4439.12			2220.77	830.06			426.1						

单位名称
深圳市润源建筑工程有限公司



造价工程师：曾宪祥

	姓名： <u>曾宪祥</u>
	身份证号码： <u>430722199109110471</u>
	性别： <u>男</u>
	专业： <u>土木建筑</u>
	聘用单位： <u>深圳市润源建筑工程有限公司</u>
证书编号： <u>建[造]11214400008349</u>	颁发机关盖章： 
初始注册日期： <u>2021</u> 年 <u>08</u> 月 <u>30</u> 日	发证日期： <u>2021</u> 年 <u>08</u> 月 <u>30</u> 日

普通高等学校		
毕业证书		
学生 <u>曾宪祥</u> 性别 <u>男</u> ，一九九一年九月十一日生，于二〇一〇年九月至二〇一四年六月在本校 <u>水利水电工程</u> 专业 <u>四</u> 年制 <u>本</u> 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： <u>长沙理工大学</u>	校（院）长： <u>赖明勇</u>	
证书编号： <u>105361201405103462</u>	二〇一四年六月三十日	

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：曾宪祥 社保电脑号：806456780 身份证号码：430722199109110471 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	4200.0	630.0	336.0	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	4200	11.76	4200	33.6
2024	05	428249	4200.0	630.0	336.0	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	4200	11.76	4200	33.6
2024	06	428249	4200.0	630.0	336.0	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	4200	11.76	4200	33.6
2024	07	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	08	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	09	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	10	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	11	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	12	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2025	01	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
2025	02	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
2025	03	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
2025	04	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
合计				8807.68	4601.6			1278.17	426.1			426.1				109.2

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
 网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f09b323 ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
 单位编号
 428249 单位名称
 深圳市润源建筑工程有限公司



市政工程师：庄鹏辉



粤中职证字第1817003002033号

076
庄鹏辉 于2017 年
12月，经 阳江市工程系
列建筑专业技术资格中级

评审委员会评审通过，
具备 市政路桥施工工程师
资格。特发此证

发证单位：

2018



年 01 月 05 日

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：庄鹏辉 社保电脑号：806655705 身份证号码：440582198805306630 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	05	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	06	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	07	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	08	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	09	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	10	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	11	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	12	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2025	01	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	02	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	03	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
2025	04	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
合计				8503.03	4439.12			1278.17	426.1			426.1				62.0

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
 网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f1a2648 ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
 单位编号
 428249 单位名称
 深圳市润源建筑工程有限公司

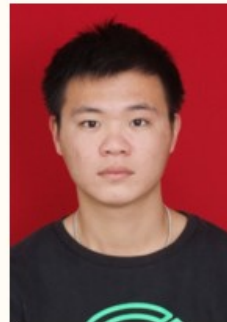


建筑工程师：许晓东

广东省职称证书

姓名：许晓东

身份证号：440582199312247497



职称名称：工程师

专业：建筑工程管理

级别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2020年12月18日

评审组织：清远市建筑系列中级专业技术资格评审委员会

证书编号：2118003006099

发证单位：清远市人力资源和社会保障局

发证时间：2020年12月31日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>

姓名: 许晓东	社保电脑号: 625803310	身份证号码: 440582199312247497	页码: 1
参保单位名称: 深圳市润源建筑工程有限公司	单位编号: 428249		计算单位: 元

2360	9.44	2360	18.88
2360	9.44	2360	18.88
2360	9.44	2360	18.88
2360	9.44	2360	18.88
2360	9.44	2360	18.88
2520	10.08	2520	20.16
2520	10.08	2520	20.16
社保费缴纳清单		证明专用章	
115.51		248.0	

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供, 查验部门可通过登录
网址: <https://sipub.sz.gov.cn/vp/>, 输入下列验真码(3391e88f6f19fbdp) 核查, 验真码有效期三个月。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。

5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

7. 单位编号对应的单位名称:
单位编号
428249

单位名称
深圳市润源建筑工程有限公司



电气工程师：林少芳

广东省职称证书

姓 名：林少芳

身份证号：440507199002120028



职称名称：工程师

专 业：建筑机电设备安装

级 别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2020年12月18日

评审组织：清远市建筑系列中级专业技术资格评审委员会

证书编号：2118003006118

发证单位：清远市人力资源和社会保障局

发证时间：2020年12月31日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：林少芳 社保电脑号：640790839 身份证号码：440507199002120028 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	3523.0	563.68	281.84	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2500	7.0	2500	20.0
2024	05	428249	3523.0	563.68	281.84	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2500	7.0	2500	20.0
2024	06	428249	3523.0	563.68	281.84	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2500	7.0	2500	20.0
2024	07	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2500	10.0	2500	20.0
2024	08	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2500	10.0	2500	20.0
2024	09	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2500	10.0	2500	20.0
2024	10	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2500	10.0	2500	20.0
2024	11	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2500	10.0	2500	20.0
2024	12	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	2500	10.0	2500	20.0
2025	01	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2500	10.0	2500	20.0
2025	02	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2500	10.0	2500	20.0
2025	03	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.16
2025	04	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.16
合计				9057.92	4439.12			4260.35	1704.14			426.1			260.32	65.08

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
 网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f1af720 ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
 单位编号
 428249 单位名称
 深圳市润源建筑工程有限公司



给排水工程师：纪镇平

广东省职称证书

姓 名：纪镇平

身份证号：440507197602051354



职称名称：工程师

专 业：给水排水施工

级 别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2019年12月19日

评审组织：河源市建筑中级专业技术资格评审委员会

证书编号：2016003005989

发证单位：河源市人力资源和社会保障局

发证时间：2020年03月04日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：纪镇平 社保电脑号：632673077 身份证号码：440507197602051354 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	05	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	06	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	07	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	08	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	09	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	10	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	11	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	12	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2025	01	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	02	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	03	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
2025	04	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
合计				8503.03	4439.12			1278.17	426.1			426.1				62.0

备注：

- 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
 网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f093ed8 ）核查，验证码有效期三个月。
- 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
- 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
- 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
- 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
- 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
- 单位编号对应的单位名称：
 单位编号
 428249 单位名称
 深圳市润源建筑工程有限公司



园林工程师：周金玲

广东省职称证书

姓 名：周金玲

身份证号：44530219790924032X



职称名称：工程师

专 业：风景园林施工

级 别：中级

取得方式：职称评审

通过时间：2019年12月19日

评审组织：河源市建筑中级专业技术资格评审委员会

证书编号：2016003006251

发证单位：河源市人力资源和社会保障局

发证时间：2020年03月04日



查询网址：<http://www.gdhrss.gov.cn/gdweb/zyjsrc>

姓名: 周金玲	社保电脑号: 608028176	身份证号码: 44530219790924032X	页码: 1
参保单位名称: 深圳市润源建筑工程有限公司	单位编号: 428249		计算单位: 元

4200	16.8	4200	33.6
4200	16.8	4200	33.6
4200	16.8	4200	33.6
4200	16.8	4200	33.6
4200	16.8	4200	33.6
4200	16.8	4200	33.6
4200	16.8	4200	33.6
社保费缴纳清单 证明专用章			
2023年			439.8

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
网址: <https://sipub.sz.gov.cn/vp/>, 输入下列验证码(3391e88f6f2998fa) 核查, 验证码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险, “2”为生育医疗。

3. 医疗保险种中的险种“1”为基本医疗保险一档, “2”为基本医疗保险二档, “4”为基本医疗保险三档, “5”为少儿/大学生医保(医疗保险二档), “6”为统筹医疗保险。

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴, 空行为断缴。

5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的, 属于按规定减免后实收金额。

7. 单位编号对应的单位名称:

单位编号	单位名称
428249	深圳市润源建筑工程有限公司



施工员：林伟国



林伟国 同志于 2023 年
3 月 23 日至 2023 年 4 月 5 日
参加住房和城乡建设领域专业技术
管理人员 施工员（市政） 职业
培训，经考核成绩合格，特发此证。



姓 名 林伟国

身份证号 440524197511146338

证书编号 2301010600069932

工作单位 无



发证单位

2023年4月7日

有效期至：2026年4月7日

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：林伟国 社保电脑号：639893237 身份证号码：440524197511146338 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	05	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	06	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	07	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	08	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	09	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	10	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	11	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	12	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2025	01	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	02	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	03	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
2025	04	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
合计				8503.03	4439.12			1278.17	426.1			426.1				62.0

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
 网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f1ab20n ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
 单位编号
 428249 单位名称
 深圳市润源建筑工程有限公司



安全员：王骏钦

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员 安全生产考核合格证书

编号：粤建安C3（2017）0004496

姓 名：王骏钦

性 别：男

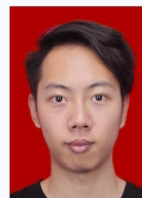
出 生 年 月：1994年08月05日

企 业 名 称：深圳市润源建筑工程有限公司

职 务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2017年04月11日

有 效 期：2023年02月13日 至 2026年04月10日



发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2017年04月11日



深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：王骏钦 社保电脑号：644261237 身份证号码：440509199408052814 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	3700.0	592.0	296.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	10.36	3700	29.6
2024	05	428249	3700.0	592.0	296.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	10.36	3700	29.6
2024	06	428249	3700.0	592.0	296.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	10.36	3700	29.6
2024	07	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	08	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	09	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	10	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	11	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	12	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2025	01	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
2025	02	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
2025	03	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
2025	04	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
合计				9142.88	4481.6			4260.35	1704.14			426.1				96.2

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f1ac030 ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号428249 单位名称深圳市润源建筑工程有限公司



质检员：邓珍英



深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：邓珍英 社保电脑号：638721918 身份证号码：440881198604272243 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	3700.0	592.0	296.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	10.36	3700	29.6
2024	05	428249	3700.0	592.0	296.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	10.36	3700	29.6
2024	06	428249	3700.0	592.0	296.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	10.36	3700	29.6
2024	07	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	08	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	09	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	10	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	11	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2024	12	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	3700	14.8	3700	29.6
2025	01	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
2025	02	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
2025	03	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
2025	04	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	3700	14.8	3700	29.6
合计				9142.88	4481.6			4260.35	1704.14			426.1			384.8	96.2

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f19725i ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号428249 单位名称深圳市润源建筑工程有限公司



材料员：莫嘉婷

证书编码：0441711194417001471

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证



姓 名：莫嘉婷

身份证号：440582199310146342

岗位名称：材料员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2023 年度，继续教育学时为 32 学时。

2022 年度，继续教育学时为 32 学时。



扫码验证

培训机构：广东省

发证时间：2020 年 08 月 28 日

查询地址：<http://rcgz.mohurd.gov.cn>

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：莫嘉婷 社保电脑号：641011664 身份证号码：440582199310146342 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	05	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	06	428249	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	6.61	2360	18.88
2024	07	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	08	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	09	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	10	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	11	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2024	12	428249	4492.0	673.8	359.36	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	9.44	2360	18.88
2025	01	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	02	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2360	9.44	2360	18.88
2025	03	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
2025	04	428249	4492.0	718.72	359.36	2	6733	101.0	33.67	1	6733	33.67	2520	10.08	2520	20.15
合计				8503.03	4439.12			1278.17	426.1			426.1				62.0

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
 网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f1a0c44 ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
 单位编号
 428249 单位名称
 深圳市润源建筑工程有限公司



资料员：陈丹霞

 姓 名 陈丹霞 身份证号 440582198211123028 证书编号 2301050000069426 工作单位 无	<p>陈丹霞 同志于 2023 年 3 月23 日至 2023 年4 月5 日 参加住房和城乡建设领域专业技术 管理人员资料员 职业 培训，经考核成绩合格，特发此证。</p>    <p>发证单位 2023 年4 月7 日 有效期至：2026年4月7日</p>
--	---

姓名: 陈丹霞	社保电脑号: 618812716	身份证号码: 440582198211123028	页码: 1
参保单位名称: 深圳市润源建筑工程有限公司		单位编号: 428249	计算单位: 元

[illegible]

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f1a6714 ）核查，验证码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。

5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。

7. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
428249	深圳市润源建筑工程有限公司



劳资专管员：严莉

<div></div> <div>持证人签名 Signature of the holder</div> <div>证书编号：0915879202501003982 Certificate No.</div> <div>注册编号：091587920251003982 Registration No.</div>	<div>姓名：严莉 Full Name</div> <div>性别：女 Gender</div> <div>身份证号：422421197511237225 ID No.</div> <div>职业工种：劳资专管员 Occupation Trade</div> <div>级别：一 Rank</div> <div>发证单位盖章： Issued by</div> <div>签发日期：2025年01月20日 Issued Date</div>
<div>备 注 Note</div> <div> 证书真伪 查询验证 www.gdzjx.org.cn</div> <div> 继续教育学习 学时证明与档案下载 www.gdja.org.cn</div>	<div>证书使用说明</div> <div>1、本证书是持证人自愿参加本中心相关职业课程继续教育和测评成绩合格的证明，仅作为用人单位查验人员继续教育情况的参考依据。</div> <div>2、本证书各项填写内容严禁涂改，由广东省建协职业技能鉴定中心验印有效。</div> <div>3、本证书不可替代依法准入类职业和特种作业证书上岗使用。仍需考取国家规定的职（执）业资格证书后方可上岗。</div> <div>4、证书有效期六年，每三年需完成一次继续教育，继续教育平台的学习资源，对本中心学员免费开放，学员登陆默认帐号为身份证号，密码为身份证后6位。学时证明与学习档案，学员根据需要可自行下载打印。</div>

住房和城乡建设领域建设专业 合格证书

姓 名：严莉

身份证号：422421197511237225

名 称：劳资专管员

等 级：--

证书编号：0915879202501003982



本电子证书由广东省建协职业技能鉴定中心核发。本证书表明持证人已通过住房和城乡建设领域建设专业理论测评考核，成绩合格。



实时数据，扫码验证

发证单位：



发证日期：2025年01月20日

查询网址：www.gdzjx.org.cn

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：严莉 社保电脑号：601413573 身份证号码：422421197511237225 页码：1
 参保单位名称：深圳市润源建筑工程有限公司 单位编号：428249 计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险			生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交
2024	04	428249	4200.0	672.0	336.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	11.76	4200	33.6
2024	05	428249	4200.0	672.0	336.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	11.76	4200	33.6
2024	06	428249	4200.0	672.0	336.0	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	11.76	4200	33.6
2024	07	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	08	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	09	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	10	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	11	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2024	12	428249	4492.0	718.72	359.36	1	6475	323.75	129.5	1	6475	32.38	4200	16.8	4200	33.6
2025	01	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
2025	02	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
2025	03	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
2025	04	428249	4492.0	763.64	359.36	1	6733	336.65	134.66	1	6733	33.67	4200	16.8	4200	33.6
合计				9382.88	4601.6			4260.35	1704.14			426.1				109.2

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录
 网址：<https://sipub.sz.gov.cn/vp/>，输入下列验证码（ 3391e88f6f0a1557 ）核查，验证码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
6. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
7. 单位编号对应的单位名称：
 单位编号
 428249 单位名称
 深圳市润源建筑工程有限公司

