招标编号：SSFWQC12400204

东莞市水务工程施工招标

投 标 文 件

工程名称：东莞市供水设施更新改造项目-东莞市供水管网更新改造二期工程（虎门标段）施工

投标文件内容：资信标部分

投标人：上海园林（集团）有限公司

日期：2024 年 04 月 09 日

资信文件（公示部分）

一、联合体协议书（招标人接受联合体投标，投标人组成联合体参加投标时需提交）

二、企业资质(联合体投标的分各成员情况)；

三、企业规模(联合体投标的分各成员情况)；

四、财务状况(联合体投标的牵头人提供)；

五、企业信用记录；

六、近五年企业荣誉、获奖情况；

七、企业近五年类似业绩资料；

八、其他内容（投标人根据第二章第 47.1 款“资信标要求一览表”认为必要补充的资料）。

一、联合体协议书（招标人接受联合体投标，投标人组成联合体参加投标时需提交）

一、联合体协议书（公示）

联合体协议书

甲公司（全称）：/

……公司（全称）：/

丁公司（全称）：/

本协议书各方遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，共同愿意组成联合体，实施、完成并保修合同工程。联合体各方当事人现就合同工程施工有关事项达成一致意见，订立本协议书。

1. /（甲公司名称）为联合体牵头人，/（……公司名称）、/（丁公司名称）为联合体成员；

2. 联合体各方当事人对内部有关事项约定如下：

2.1 联合体由牵头人负责与发包人联系；

2.2 合同工程一切工作由联合体牵头人负责组织，由联合体各方当事人按内部工作范围具体实施；

2.3 联合体各方当事人将严格按照招标文件的各项要求，切实执行一切合同文件，共同履行合同约定的一切义务，同时按照内部工作范围划分的职责，各自承担自身的责任和风险；

2.4 联合体各方当事人的内部工作范围划分如下：

2.4.1 /（甲公司名称）承担合同工程工作内容：

2.4.2 /（……公司名称）承担合同工程工作内容：

2.4.3 /（丁公司名称）承担合同工程工作内容：

2.5 联合体各方当事人对合同工程的其他约定：

2.6 联合体各方当事人在合同工程实施过程中的有关费用，按各自承担的工作量所占比例分摊，或由联合体各方当事人具体协商确定。

2.7 联合体各方当事人一致约定，并同意由 XXX 公司作为合同收款方，合同价款收款账户以 XXX 公司与发包人签订的资金监管协议约定的监管账户为准。

当发包人按照合同约定向联合体收款方支付到期合同款项至上述账户后，联合体各方应自行结算，如联合体各方因此产生任何争议的，与发包人、项目业主无关，联合体各方仍需继续履行合同义务。

2.8 联合体牵头人须在投标文件上按其要求加盖公司法人公章及法定代表人签名（或盖私章），无需联合体共同加盖公司法人公章及法定代表人签名（或盖私章）。联合体的投标文件、澄清文件、中标通知书及中标后签署的合同协议书对联合体各方均具法律约束力。

3. 本协议书签署后，联合体牵头人应将本协议书及时送交发包人和监理工程师、造价工程师。

4. 本协议书自签署之日起生效，至联合体各方当事人履行完施工合同全部义务后自行失效，并随施工合同的终止而终止。

甲公司名称：(企业数字证书电子签名) / 丁公司名称：(企业数字证书电子签名)/

法定代表人：（电子签名） / 法定代表人：（电子签名）/

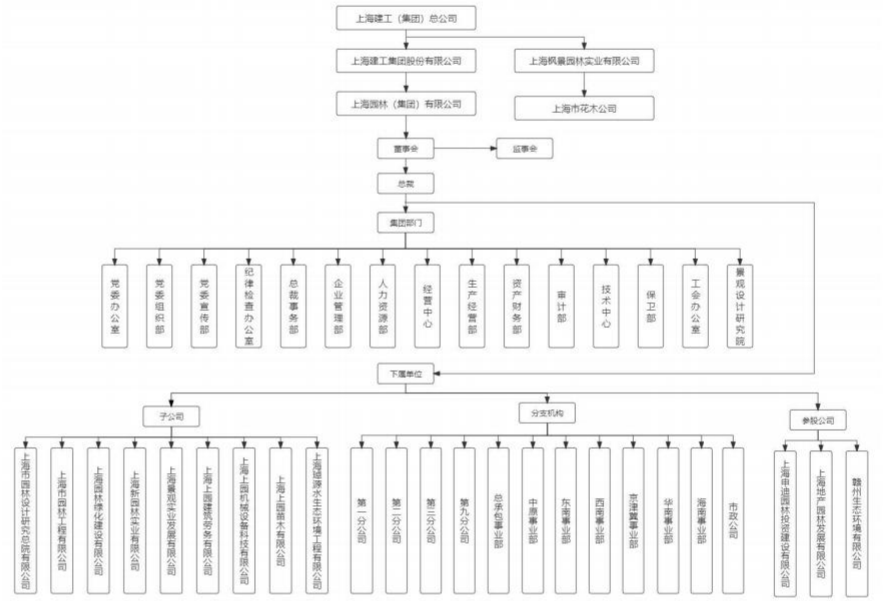
联系电话： / 联系电话：/

日 期： / 年 / 月 / 日 日期： / 年 / 月 / 日

说明：需由联合体各方使用投标人的企业、法定代表人数字证书电子签名。

二、企业资质(联合体投标的分各成员情况)；

投标人基础信息情况表（公示）

<table>
<tr><td>投标人名称</td><td colspan="5">上海园林（集团）有限公司</td></tr>
<tr><td>注册地址</td><td colspan="2">中国（上海）自由贸易试验区浦建路 454 号</td><td>邮政编码</td><td colspan="2">200335</td></tr>
<tr><td rowspan="2">联系方式</td><td>联系人</td><td>唐敦财</td><td>办公电话</td><td colspan="2">021-63127878</td></tr>
<tr><td>传真</td><td>021-63127000</td><td>网址</td><td colspan="2">http://www.sggc.com.cn</td></tr>
<tr><td>组织结构</td><td colspan="5"> 
</td></tr>
<tr><td>法定代表人</td><td>姓名</td><td>张勇伟</td><td>技术职称</td><td colspan="2">正高级工程师</td></tr>
<tr><td>技术负责人</td><td>姓名</td><td>黄杰辉</td><td>技术职称</td><td colspan="2">高级经济师</td></tr>
<tr><td>成立时间</td><td colspan="2">1992 年 12 月 05 日</td><td colspan="3">员工总人数：814 人</td></tr>
<tr><td>企业资质等级</td><td colspan="2">建筑工程施工总承包一级、市政公用工程施工总承包一级、水利水电工程施工总承包一级</td><td rowspan="6">其中</td><td>项目经理</td><td>161 人</td></tr>
<tr><td>营业执照号</td><td colspan="2">91310000132210069Q</td><td>高级职称人员</td><td>46 人</td></tr>
<tr><td>注册资金</td><td colspan="2">人民币 50000.0000 万元整</td><td>中级职称人员</td><td>91 人</td></tr>
<tr><td>开户银行</td><td colspan="2">中国建设银行股份有限公司上海第二支行</td><td>初级职称人员</td><td>72 人</td></tr>
<tr><td>账号</td><td colspan="2">3100 1502 5000 5003 7663</td><td>技工</td><td>155 人</td></tr>
</table>

经营范围	园林绿化、建筑、古建筑、市政、装饰、土石方工程的规划、设计、施工、养护和管理，房屋建设工程施工，市政公用工程建设施工，环保建设工程专业施工，公园的开发建设及经营管理（不含特种设备），园林绿化苗木和花卉的种植和销售，园艺用品、建筑材料和园林设备的销售，会展服务，实业投资，自有房屋租赁，商务信息咨询，从事货物及技术进出口业务，承包境外园林、建筑工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
备注	/

营业执照



营业执照

（副 本）

统一社会信用代码

91310000132210069Q

证照编号：41000000202402080050

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

中国（上海）自由贸易试验区

名　　称　上海园林（集团）有限公司

类　　型　有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人　张勇伟

经营范围　园林绿化、建筑、古建筑、市政、装饰、土石方工程的规划、设计、施工、养护和管理，房屋建设工程施工，市政公用建设工程施工，环保建设工程专业施工，公园的开发建设及经营管理（不含特种设备），园林绿化苗木和花卉的种植和销售，园艺用品、建筑材料和园林设备的销售，会展服务，实业投资，自有房屋租赁，商务信息咨询，从事货物及技术进出口业务，承包境外园林、建筑工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

注册资本　人民币50000.0000万元整

成立日期　1992年12月05日

住　　所　中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号

登记机关　中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局

2024 年 02 月 08 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

资质证书

建筑业企业资质证书

企业名称：上海园林（集团）有限公司

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号

统一社会信用代码/营业执照注册号：91310000132210069Q　　法定代表人：张勇伟

注册资本：50000.0000万人民币　　经济性质：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

证书编号：D231531749　　有效期：至2026年03月25日

资质类别及等级：建筑工程施工总承包一级，市政公用工程施工总承包一级

本使用件仅用于：项目承接

使用期限 2024-02-26至2024-05-26

发证机关：上海市住房和城乡建设管理委员会

批准日期：2024年01月19日

企业最新信息可通过微信服务号“上海建筑业”扫描二维码查询。

本件生成日期：2024年02月26日 12:18

建筑业企业资质证书

（副本）

企业名称：上海园林（集团）有限公司

详细地址：上海市浦东新区中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号

统一社会信用代码（或营业执照注册号）：91310000132210069Q　　法定代表人：张勇伟

注册资本：50000万元人民币　　经济性质：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

证书编号：D131164998　　有效期：2028年12月11日

资质类别及等级：

水利水电工程施工总承包壹级。

******

发证机关：中华人民共和国住房和城乡建设部

2024 年 3 月 1 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 00076911

安全生产许可证



统一社会信用代码：91310000132210069Q

安全生产许可证

编号：（沪）JZ安许证字[2014]020584

企业名称：上海园林（集团）有限公司

法定代表人：张勇伟

单位地址：上海市浦东新区中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号

经济类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

许可范围：建筑施工

有效期：2023年02月24日 至 2026年02月23日

发证机关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发证日期：2023 年 2 月 24 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

开户许可证

中国建设银行
China Construction Bank

基本存款账户信息

账户名称：	上海园林（集团）有限公司
账户号码：	31001502500050037663
开户银行：	中国建设银行股份有限公司上海第二支行
法定代表人：（单位负责人）	张勇伟
基本存款账户编号：	J2900016682608

2024 年 02 月 29 日

业务专用章 (10)

通用机打凭证 B-1

X01-12（票据）

建设银行网址:www.ccb.com　手机银行链接地址:m.ccb.com　24小时客户服务热线:95533

法定代表人有效的 A 类安全生产考核合格证书

建筑施工企业主要负责人

安全生产考核合格证书

编号：沪建安A（2020）3315598



姓　　名：张勇伟

性　　别：男

出 生 年 月：1969年04月23日

企 业 名 称：上海园林（集团）有限公司

职　　务：法定代表人

初次领证日期：2020年09月27日

有　效　期：2023年03月28日　至　2026年09月25日

发 证 机 关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发 证 日 期：2024 年 02 月 26 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

企业近 5 年（从截标之日起倒算）获奖情况



中国水利工程优质（大禹）奖

荣誉证书

上海崇明东滩鸟类国家级自然保护区互花米草生态控制与鸟类栖息地优化工程 荣获2021-2022年度中国水利工程优质（大禹）奖，特对参建各方及主要贡献人颁发此证，以资鼓励。

获 奖 成 果：工程施工

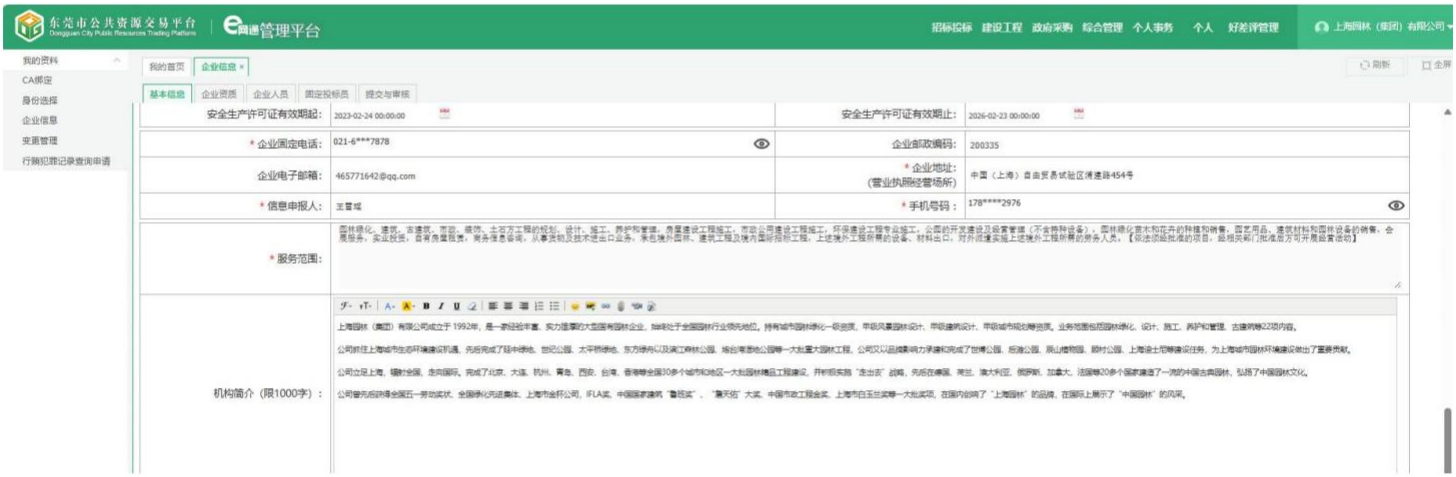
施 工 单 位：上海园林（集团）有限公司

主要贡献人：马永元 张建翔 苏 祥

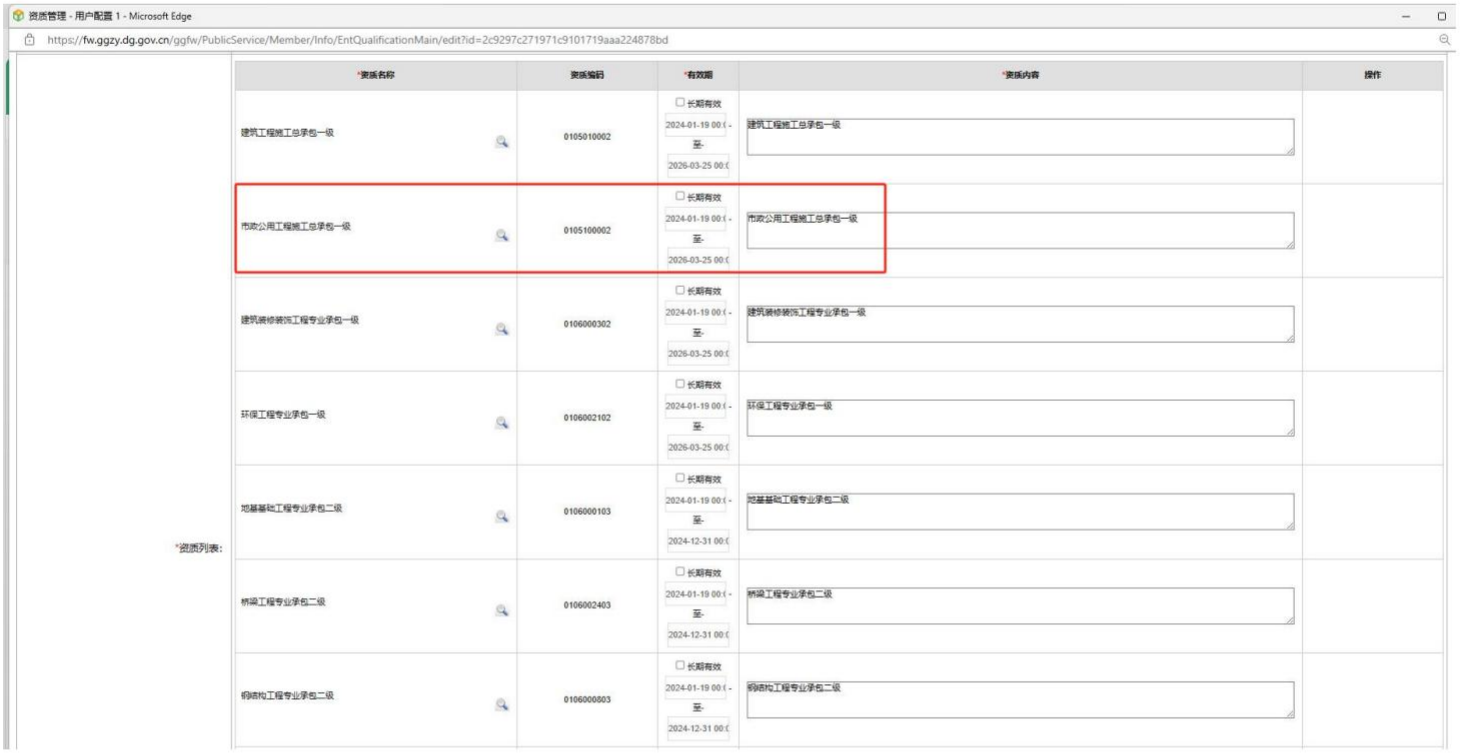
二〇二三年五月

东莞市公共资源交易网相关截图



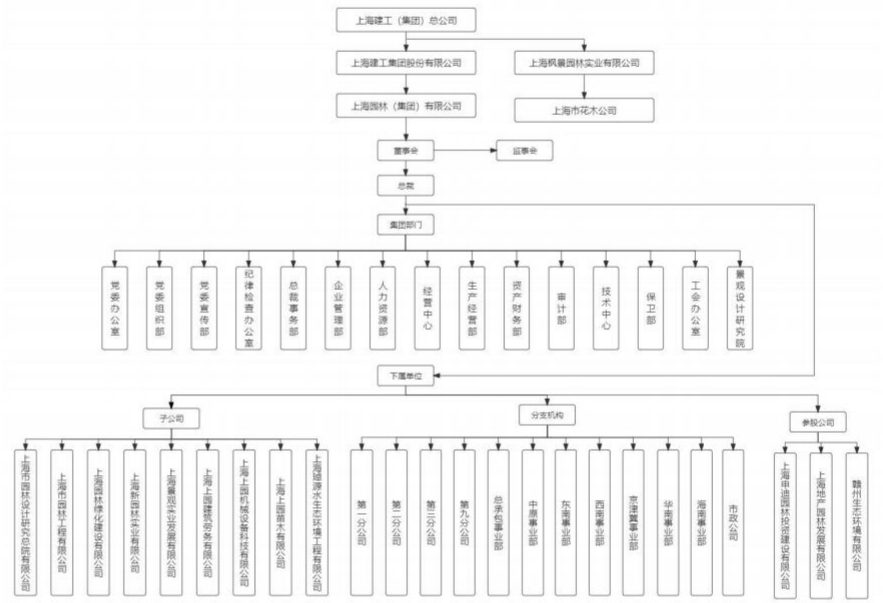



东莞市公共资源交易平台
Dongguan City Public Resources Trading Platform
e网通管理平台
招标投标 建设工程 政府采购 综合管理 个人事务 个人 好差评管理
上海园林（集团）有限公司
我的资料
CA绑定
身份选择
企业信息
变更管理
行贿犯罪记录查询申请
我的首页
企业信息 ×
刷新
全屏
基本信息
企业资质
企业人员
固定投标员
提交与审核
--请选择--
请输入搜索内容
粤公平企业资质信息
查 询
序号
资质证号
资质证发证机关
有效期开始时间
有效期结束时间
是否永久有效
操作
1
D131164998
中华人民共和国住房和城乡建设部
2024-03-01 00:00:00
2028-12-11 00:00:00
否
2
D231531749
上海市住房和城乡建设管理委员会
2024-01-19 00:00:00
2026-03-25 00:00:00
否


资质管理 - 用户配置 1 - Microsoft Edge
https://fw.ggzy.dg.gov.cn/ggfw/PublicService/Member/Info/EntQualificationMain/edit?id=2c9297c271971c9101719aaa224878bd
*资质列表：
*资质名称
资质编码
*有效期
*资质内容
操作
建筑工程施工总承包一级
0105010002
长期有效
2024-01-19 00:(
至
2026-03-25 00:(
建筑工程施工总承包一级
市政公用工程施工总承包一级
0105100002
长期有效
2024-01-19 00:(
至
2026-03-25 00:(
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
0106000302
长期有效
2024-01-19 00:(
至
2026-03-25 00:(
建筑装修装饰工程专业承包一级
环保工程专业承包一级
0106002102
长期有效
2024-01-19 00:(
至
2026-03-25 00:(
环保工程专业承包一级
地基基础工程专业承包二级
0106000103
长期有效
2024-01-19 00:(
至
2024-12-31 00:(
地基基础工程专业承包二级
桥梁工程专业承包二级
0106002403
长期有效
2024-01-19 00:(
至
2024-12-31 00:(
桥梁工程专业承包二级
钢结构工程专业承包二级
0106000803
长期有效
2024-01-19 00:(
至
2024-12-31 00:(
钢结构工程专业承包二级

三、企业规模(联合体投标的分各成员情况)；

投标人基础信息情况表（公示）

<table>
<tr><td>投标人名称</td><td colspan="6">上海园林（集团）有限公司</td></tr>
<tr><td>注册地址</td><td colspan="3">中国（上海）自由贸易试验区浦建路 454 号</td><td>邮政编码</td><td colspan="2">200335</td></tr>
<tr><td rowspan="2">联系方式</td><td>联系人</td><td colspan="2">唐敦财</td><td>办公电话</td><td colspan="2">021-63127878</td></tr>
<tr><td>传真</td><td colspan="2">021-63127000</td><td>网址</td><td colspan="2">http://www.sggc.com.cn</td></tr>
<tr><td>组织结构</td><td colspan="6"> 
</td></tr>
<tr><td>法定代表人</td><td>姓名</td><td>张勇伟</td><td>技术职称</td><td colspan="3">正高级工程师</td></tr>
<tr><td>技术负责人</td><td>姓名</td><td>黄杰辉</td><td>技术职称</td><td colspan="3">高级经济师</td></tr>
<tr><td>成立时间</td><td colspan="2">1992 年 12 月 05 日</td><td colspan="4">员工总人数：814 人</td></tr>
<tr><td>企业资质等级</td><td colspan="2">建筑工程施工总承包一级、市政公用工程施工总承包一级、水利水电工程施工总承包一级</td><td rowspan="6">其中</td><td>项目经理</td><td colspan="2">161 人</td></tr>
<tr><td>营业执照号</td><td colspan="2">91310000132210069Q</td><td>高级职称人员</td><td colspan="2">46 人</td></tr>
<tr><td>注册资金</td><td colspan="2">人民币 50000.0000 万元整</td><td>中级职称人员</td><td colspan="2">91 人</td></tr>
<tr><td>开户银行</td><td colspan="2">中国建设银行股份有限公司上海第二支行</td><td>初级职称人员</td><td colspan="2">72 人</td></tr>
<tr><td>账号</td><td colspan="2">3100 1502 5000 5003 7663</td><td>技工</td><td colspan="2">155 人</td></tr>
</table>

经营范围	园林绿化、建筑、古建筑、市政、装饰、土石方工程的规划、设计、施工、养护和管理，房屋建设工程施工，市政公用工程建设施工，环保建设工程专业施工，公园的开发建设及经营管理（不含特种设备），园林绿化苗木和花卉的种植和销售，园艺用品、建筑材料和园林设备的销售，会展服务，实业投资，自有房屋租赁，商务信息咨询，从事货物及技术进出口业务，承包境外园林、建筑工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
备注	/

四、财务状况(联合体投标的牵头人提供)；

四、财务状况（公示）

【价格单位：（人民币）元】

年　度	总资产（元）	净资产（元）	年营业额（元）	年净利润（元）
2020	3667577072.70	734096357.80	3801452885.88	116856868.37
2021	4121284152.48	780306386.30	4318966898.41	152671471.68
2022	4430049336.50	859560799.62	5833969612.34	179738238.40
总计			13954389396.63	449266578.45

备注：需提供经独立会计师事务所审计的审计报告及投标人财务状况表；若投标人为新成立或未进行独立会计师事务所审计的，本表中对应年度的财务信息应填写“/”。

投 标 人：上海园林（集团）有限公司

日　期：2024 年 04 月 09 日

1、2020 年度财务会计报表

财务报表审计报告

防 伪 编 码:	310000062021346 11H
被审计单位名称:	上海园林（集团）有限公司
审 计 期 间:	2020
报 告 文 号:	信会师报字[2021]第ZA12966号
签字注册会计师:	戴金燕
注 师 编 号:	310000062153
签字注册会计师:	宋文燕
注 师 编 号:	310000061913
事 务 所 名 称:	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话:	021-23280000
事 务 所 地 址:	南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch

上海园林（集团）有限公司

审计报告及财务报表

（2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-6
	财务报表附注	1-78

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA12966 号

上海园林（集团）有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了上海园林（集团）有限公司（以下简称园林集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了园林集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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，我们独立于园林集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

园林集团管理层（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，管理层负责评估园林集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督园林集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对园林集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致园林集团不能持续经营。

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•上海

二〇二一年四月二十二日

上海园林（集团）有限公司
资产负债表
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	(一)	1,245,656,865.47	591,218,184.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	312,888,132.70	255,346,437.50
应收款项融资	(三)	103,787,327.41	52,257,426.23
预付款项	(四)	536,716.91	7,414,561.73
其他应收款	(五)	223,943,300.53	196,999,690.28
存货	(六)	79,704,610.93	432,011,139.61
合同资产	(七)	372,674,881.26	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	2,423,638.61	5,601,166.56
流动资产合计		**2,341,615,473.82**	**1,540,848,606.34**
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	(九)	783,064,571.81	421,510,050.73
其他权益工具投资	(十)	15,008,242.02	15,008,242.02
其他非流动金融资产	(十一)	260,093,999.50	261,081,305.96
投资性房地产			
固定资产	(十二)	190,345,668.36	189,555,830.40
在建工程	(十三)		2,228,397.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	45,817,319.24	105,484,430.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	5,497,664.59	8,403,115.93
递延所得税资产	(十六)	5,692,289.81	3,981,187.22
其他非流动资产	(十七)	20,441,843.55	
非流动资产合计		**1,325,961,598.88**	**1,007,252,560.11**
资产总计		**3,667,577,072.70**	**2,548,101,166.45**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(十八)	50,058,819.44	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十九)	1,626,468,902.86	671,611,105.37
预收款项	(二十)	127,766.11	683,849,319.74
合同负债	(二十一)	517,604,280.41	
应付职工薪酬	(二十二)	49,918,365.21	39,139,680.96
应交税费	(二十三)	15,827,376.98	7,422,350.77
其他应付款	(二十四)	496,259,691.46	385,501,421.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十五)	5,180,543.92	
其他流动负债	(二十六)	15,139,645.72	
流动负债合计		**2,776,585,392.11**	**1,787,523,878.47**
非流动负债：			
长期借款	(二十七)	127,780,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(二十八)	12,809,761.00	13,322,617.00
预计负债			
递延收益	(二十九)	4,367,230.32	4,743,500.00
递延所得税负债	(十六)	11,938,331.47	12,519,225.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		**156,895,322.79**	**30,585,342.23**
负债合计		**2,933,480,714.90**	**1,818,109,220.70**
所有者权益：			
实收资本	(三十)	500,000,000.00	460,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十一)	21,726,817.46	84,860,497.04
减：库存股			
其他综合收益	(三十二)	-4,753,526.40	-4,508,663.50
专项储备			
盈余公积	(三十三)	57,893,039.15	46,326,743.23
未分配利润	(三十四)	159,230,027.59	143,313,368.98
所有者权益合计		**734,096,357.80**	**729,991,945.75**
负债和所有者权益总计		**3,667,577,072.70**	**2,548,101,166.45**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
利润表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三十五)	3,801,452,885.88	3,267,906,512.53
减：营业成本	(三十五)	3,437,932,439.52	2,925,996,960.33
税金及附加	(三十六)	4,976,129.27	14,396,575.46
销售费用	(三十七)	62,123.99	110,733.87
管理费用	(三十八)	210,196,758.51	197,640,359.33
研发费用	(三十九)	153,764,416.29	114,344,827.39
财务费用	(四十)	-2,496,776.53	32,118.54
其中：利息费用		1,078,061.16	550,003.13
利息收入		4,291,537.57	1,457,231.69
加：其他收益	(四十一)	1,080,229.98	490,692.47
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	120,393,091.39	98,152,130.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,712,515.18	14,570,187.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	-987,306.46	1,700,384.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十四)	-6,734,748.37	3,718,565.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十五)	-3,780,859.31	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十六)	-52,189.18	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		106,936,012.88	119,446,710.39
加：营业外收入	(四十七)	8,024,700.00	4,540,000.32
减：营业外支出	(四十八)	25,138.20	256,767.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		114,935,574.68	123,729,943.09
减：所得税费用	(四十九)	-1,921,293.69	2,246,470.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,856,868.37	121,483,472.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,856,868.37	121,483,472.92
（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		-244,862.90	526,804.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-244,862.90	526,804.50
1. 重新计量设定受益计划变动额		-244,862.90	526,804.50
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			
7. 其他			
六、综合收益总额		116,612,005.47	122,010,277.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
现金流量表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	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		3,324,099,448.29	2,457,382,432.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	274,014,695.56	221,404,493.06
经营活动现金流入小计		3,598,114,143.85	2,678,786,925.59
购买商品、接受劳务支付的现金		2,235,660,064.43	2,129,179,368.40
支付给职工以及为职工支付的现金		178,759,580.05	146,023,125.97
支付的各项税费		71,802,422.64	79,554,364.57
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	424,324,533.13	291,847,908.31
经营活动现金流出小计		2,910,546,600.25	2,646,604,767.25
经营活动产生的现金流量净额		**687,567,543.60**	**32,182,158.34**
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		80,560,576.21	116,653,996.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		735.44	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五十)	4,291,537.57	1,491,036.21
投资活动现金流入小计		84,852,849.22	118,145,032.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,565,791.78	68,534,149.89
投资支付的现金		16,000,000.00	17,862,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		221,300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		251,865,791.78	86,396,549.89
投资活动产生的现金流量净额		**-167,012,942.56**	**31,748,482.86**
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		40,000,000.00	200,000,000.00
取得借款收到的现金		182,780,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		222,780,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,018,702.50	84,836,003.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		89,018,702.50	84,836,003.13
筹资活动产生的现金流量净额		**133,761,297.50**	**115,163,996.87**
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		**654,315,898.54**	**179,094,638.07**
加：期初现金及现金等价物余额		591,218,184.43	412,123,546.36
六、期末现金及现金等价物余额		**1,245,534,082.97**	**591,218,184.43**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
所有者权益变动表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额									
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	460,000,000.00				84,860,497.04		-4,508,663.50		46,326,743.23	143,313,368.98	729,991,945.75
加：会计政策变更									-119,390.92	-1,074,518.22	-1,193,909.14
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	460,000,000.00				84,860,497.04		-4,508,663.50		46,207,352.31	142,238,850.76	728,798,036.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-63,133,679.58		-244,862.90		11,685,686.84	16,991,176.83	5,298,321.19
（一）综合收益总额							-244,862.90			116,856,868.37	116,612,005.47
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				-63,133,679.58						-23,133,679.58
1．所有者投入的普通股	40,000,000.00										40,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					-63,133,679.58						-63,133,679.58
（三）利润分配									11,685,686.84	-99,865,691.54	-88,180,004.70
1．提取盈余公积									11,685,686.84	-11,685,686.84	
2．对所有者（或股东）的分配										-88,180,004.70	-88,180,004.70
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,753,526.40		57,893,039.15	159,230,027.59	734,096,357.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	260,000,000.00				84,860,497.04		-5,035,468.00		33,649,080.85	113,516,049.06	486,990,158.95
加：会计政策变更									529,315.09	4,748,194.29	5,277,509.38
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	260,000,000.00				84,860,497.04		-5,035,468.00		34,178,395.94	118,264,243.35	492,267,668.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00						526,804.50		12,148,347.29	25,049,125.63	237,724,277.42
（一）综合收益总额							526,804.50			121,483,472.92	122,010,277.42
（二）所有者投入和减少资本	200,000,000.00										200,000,000.00
1．所有者投入的普通股	200,000,000.00										200,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									12,148,347.29	-96,434,347.29	-84,286,000.00
1．提取盈余公积									12,148,347.29	-12,148,347.29	
2．对所有者（或股东）的分配										-84,286,000.00	-84,286,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	460,000,000.00				84,860,497.04		-4,508,663.50		46,326,743.23	143,313,368.98	729,991,945.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

上海园林（集团）有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）的前身为上海园林（集团）公司，系由上海市园林管理局所直属经营的主要企事业单位改制组建，并于 1992 年 12 月 5 日经批准成立的国有企业。

根据上海建工（集团）总公司于 2009 年 5 月及 6 月签发的沪建集总投资【2009】85 号、108 号、136 号及 166 号至 169 号文，上海园林（集团）公司改制成为上海园林（集团）有限公司。由投资方上海建工（集团）总公司以其拥有的上海园林（集团）公司的整体净资产中的注入部分折合实收资本投入。该等出资以 2008 年 12 月 31 日为基准日进行了评估，并已得到上海市国有资产监督管理委员会于 2009 年 7 月 10 日签发的《关于上海园林（集团）公司拟改制整体资产评估项目的核准通知》(沪国资评核【2009】16 号)的批准。 改制后公司于 2009 年 7 月 23 日注册成立，并取得上海市工商行政管理局核发的 310000000014496 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 8,000 万元。

于 2010 年 6 月，上海建工集团股份有限公司以非公开发行股份方式购买上海建工（集团）总公司所持有的本公司 100%的股权。

于 2016 年 9 月，根据修改后的章程和股东会决议，公司注册资本变更为人民币 30,000 万元，于 2021 年 12 月 31 日前缴足。于 2016 年 12 月 16 日取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000132210069Q 的《营业执照》。

于 2018 年 9 月，根据修改后的章程和股东会决议，公司注册资本变更为人民币 50,000 万元，于 2021 年 12 月 31 日前缴足。于 2018 年 12 月 21 日取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000132210069Q 的《营业执照》。2018 年公司股东增资人民币 8,000 万元，2019 年公司股东增资人民币 20,000 万元，2020 年公司股东增资人民币 4,000 万元，实收资本变更为人民币 50,000 万元。

本公司的母公司为上海建工集团股份有限公司，最终控制方为上海建工（集团）总公司。

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司注册资本为人民币 50,000 万元，实收资本为人民币 50,000 万元，经营范围为：园林绿化、建筑、古建筑、市政、装饰、土石方工程的规划、设计、施工、养护和管理，房屋建设工程施工，市政公用建设工程施工，环保建设工程专业施工，公园的开发建设及经营管理（不含特种设备），园林绿化苗木和花卉的种植和销售，园艺用品、建筑材料和园林设备的销售，会展服务，实业

投资，自有房屋租赁，商务信息咨询，从事货物及技术进出口业务，承包境外园林、建筑工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。公司法定代表人：苏向明，公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区浦东新区浦建路454号。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月22日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称"企业会计准则"），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：合同履约成本、库存苗木及花卉、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(八) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(九) 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3、 固定资产处置

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

(十一) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销
电脑软件	10 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租赁费	年限平均法	按预计使用年限摊销
青浦苗木基地围墙	年限平均法	按预计使用年限摊销
装修费	年限平均法	按预计使用年限摊销

(十六) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常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；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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：

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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：

- 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；
- 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。

(二十三) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
将与建造合同相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，将与建造合同相关的已结算未完工、与建造合同相关的预收款项重分类至合同负债。	存货	-351,971,306.95
	合同资产	350,566,707.97
	递延所得税资产	210,689.84
	预收款项	-683,190,317.81
	合同负债	683,190,317.81
	盈余公积	-119,390.92
	未分配利润	-1,074,518.22

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额
合同资产-原值	374,870,123.22
其他非流动资产-原值	23,432,059.88
存货	-398,302,183.10
合同负债	517,604,280.41
预收款项	-517,604,280.41

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0 元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 86,397.14 元，不足冲减的部分计入投资收益人民币 0 元。

2、 公司本期无重要会计估计变更

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
存货	432,011,139.61	80,039,832.66	-351,971,306.95		-351,971,306.95
合同资产		350,566,707.97	351,971,306.95	-1,404,598.98	350,566,707.97
递延所得税资产	17,968,959.26	18,179,649.10		210,689.84	210,689.84
预收款项	683,849,319.74	659,001.93	-683,190,317.81		-683,190,317.81
合同负债		683,190,317.81	683,190,317.81		683,190,317.81
盈余公积	46,326,743.23	46,207,352.31		-119,390.92	-119,390.92
未分配利润	143,313,368.98	142,238,850.76		-1,074,518.22	-1,074,518.22

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	3%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

公司于 2020 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局及上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202031000137），该证书的有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，自 2020 年 1 月 1 日起按 15%的税率缴纳企业所得税。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		1,928.86
银行存款	1,245,656,865.47	590,946,255.57
其他货币资金		270,000.00
合计	1,245,656,865.47	591,218.184.43
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
资产保全冻结	122,782.50	
合计	122,782.50	

本公司因诉讼事项被冻结银行存款共计 122,782.50 元。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	307,984,532.71	237,755,259.46
1 至 2 年	6,746,627.86	7,829,255.34
2 至 3 年	4,104,046.66	9,932,480.06
3 至 4 年	5,000,000.00	9,210,419.24
4 至 5 年		468,837.55
5 年以上	1,105,837.55	1,037,000.00
小计	324,941,044.78	266,233,251.65
减：坏账准备	12,052,912.08	10,886,814.15
合计	312,888,132.70	255,346,437.50

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	324,941,044.78	100.00	12,052,912.08	3.71	312,888,132.70	266,233,251.65	100.00	10,886,814.15	4.09	255,346,437.50
合计	324,941,044.78	100.00	12,052,912.08	/	312,888,132.70	266,233,251.65	100.00	10,886,814.15	/	255,346,437.50

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	123,790,062.75		
账龄组合	201,150,982.03	12,052,912.08	5.99
合计	324,941,044.78	12,052,912.08	/

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	184,194,469.96	9,209,723.51	5.00
1至2年	6,746,627.86	674,662.79	10.00
2至3年	4,104,046.66	615,607.00	15.00
3至4年	5,000,000.00	1,000,000.00	20.00
4至5年			
5年以上	1,105,837.55	552,918.78	50.00
合计	201,150,982.03	12,052,912.08	/

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
关联方组合						
账龄组合	10,886,814.15	10,886,814.15	1,166,097.93			12,052,912.08
合计	10,886,814.15	10,886,814.15	1,166,097.93			12,052,912.08

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海建工集团股份有限公司	84,515,439.24	26.01	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海市崇明区港沿镇人民政府	20,830,000.00	6.41	1,041,500.00
上海市松江区九亭镇人民政府	20,024,768.00	6.16	1,001,238.40
太原市龙城发展投资集团有限公司	15,722,140.00	4.84	786,107.00
上海久事体育产业发展（集团）有限公司	13,579,583.20	4.18	678,979.16
合计	154,671,930.44	47.60	3,507,824.56

6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	103,787,327.41	52,257,426.23
应收账款		
合计	103,787,327.41	52,257,426.23

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		7,000,000.00
合计		7,000,000.00

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	273,950.43	51.04	7,414,561.73	100.00
1至2年	262,766.48	48.96		
2至3年				
3年以上				
合计	536,716.91	100.00	7,414,561.73	100.00

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
王蔚峰	262,766.48	48.96
陆怡	107,569.20	20.04
中国石化销售有限公司上海石油分公司	45,819.74	8.54
国网上海市电力公司	9,048.10	1.69
上海竞达体育咨询管理有限公司	8,000.00	1.49
合计	433,203.52	80.72

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	17,494,029.20	3,756,035.10
其他应收款项	206,449,271.33	193,243,655.18
合计	223,943,300.53	196,999,690.28

1、 应收利息

无

2、 应收股利

（1）应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00	2,140,000.00
上海地产园林发展有限公司	3,234,029.20	1,616,035.10
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,120,000.00	
小计	17,494,029.20	3,756,035.10
减：坏账准备		
合计	17,494,029.20	3,756,035.10

（2）重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00	3 年以上	尚未结算	否
上海地产园林发展有限公司	1,616,035.10	1 至 2 年	尚未结算	否
合计	3,756,035.10	/	/	/

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	183,855,507.65	177,790,872.92
1 至 2 年	13,918,586.07	5,618,218.73
2 至 3 年	3,979,294.25	1,309,852.00
3 至 4 年	1,189,997.00	2,844,041.66
4 至 5 年	2,764,799.66	6,843,486.85
5 年以上	3,305,379.00	1,169,000.00
小计	209,013,563.63	195,575,472.16
减：坏账准备	2,564,292.30	2,331,816.98
合计	206,449,271.33	193,243,655.18

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	209,013,563.63	100.00	2,564,292.30	1.23	206,449,271.33	195,575,472.16	100.00	2,331,816.98	1.19	193,243,655.18
合计	209,013,563.63	100.00	2,564,292.30	/	206,449,271.33	195,575,472.16	100.00	2,331,816.98	/	193,243,655.18

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	157,727,717.56		
其他组合	51,285,846.07	2,564,292.30	5.00
合计	209,013,563.63	2,564,292.30	/

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,331,816.98			2,331,816.98
上年年末余额在本期	2,331,816.98			2,331,816.98
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	232,475.32			232,475.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,564,292.30			2,564,292.30

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
关联方组合					
其他组合	2,331,816.98	232,475.32			2,564,292.30
合计	2,331,816.98	232,475.32			2,564,292.30

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来款	157,727,717.56	148,939,132.60
第三方往来款	5,731,633.33	5,731,633.33
暂借款	859,366.49	924,870.07
保证金、押金	41,725,335.44	38,143,618.43
代垫款	461,379.00	464,619.00
备用金	1,429,997.00	933,627.92
其他	1,078,134.81	437,970.81
合计	209,013,563.63	195,575,472.16

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海建工集团股份有限公司	关联方往来	144,329,817.56	1年以内	69.05	
上海市园林设计研究总院有限公司	关联方往来	10,000,000.00	1年以内	4.78	
合肥市庐阳区园林绿化管理中心	保证金、押金	10,000,000.00	1至2年	4.78	500,000.00
射阳县城建建筑工程有限公司	保证金、押金	2,866,943.00	1年以内	1.37	143,347.15
哈密建设工程交易中心	保证金、押金	2,600,000.00	1年以内	1.24	130,000.00
合计	/	169,796,760.56	/	81.22	773,347.15

（8）无涉及政府补助的其他应收款项

（9）无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

（10）无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产				351,971,306.95		351,971,306.95
库存苗木及花卉	79,704,610.93		79,704,610.93	80,039,832.66		80,039,832.66
合计	79,704,610.93		79,704,610.93	432,011,139.61		432,011,139.61

2、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款	374,870,123.22	2,195,241.96	372,674,881.26
合计	374,870,123.22	2,195,241.96	372,674,881.26

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备	4,765,489.54	1.27	714,823.43	15.00	4,050,666.11
按组合计提减值准备	370,104,633.68	98.73	1,480,418.53	0.40	368,624,215.15
合计	374,870,123.22	100.00	2,195,241.96	/	372,674,881.26

按单项计提减值准备：

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例（%）	计提理由
汉中汉源文化产业投资有限公司	4,765,489.54	714,823.43	15.00	预计部分无法收回
合计	4,765,489.54	714,823.43	/	/

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1年以内	370,104,633.68	1,480,418.53	0.40
合计	370,104,633.68	1,480,418.53	/

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
单项计提		714,823.43			714,823.43	
组合计提	1,404,598.98	75,819.55			1,480,418.53	
合计	1,404,598.98	790,642.98			2,195,241.96	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	2,423,638.61	1,390,718.38
增值税留抵税额		2,059,101.95
预缴税费		2,151,346.23
合计	2,423,638.61	5,601,166.56

(九) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	631,817,432.78		631,817,432.78	296,357,432.78		296,357,432.78
对联营、合营企业投资	151,247,139.03		151,247,139.03	125,152,617.95		125,152,617.95
合计	783,064,571.81		783,064,571.81	421,510,050.73		421,510,050.73

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海市园林工程有限公司	71,973,978.07			71,973,978.07		
上海园林绿化建设有限公司	63,369,867.40			63,369,867.40		
上海市园林设计研究总院有限公司	30,368,212.42			30,368,212.42		
上海景观实业发展有限公司	53,597,374.89			53,597,374.89		
泉州市园峙建设管理有限公司	15,048,000.00			15,048,000.00		
上海上园建筑劳务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海瑄城环境工程有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
赣州申蓉园林工程有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海瑄源水生态环境工程有限公司	5,000,000.00	10,000,000.00		15,000,000.00		
上海格林曼环境技术有限公司		319,460,000.00		319,460,000.00		
上海上园机械设备科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
上海上园苗木有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	296,357,432.78	335,460,000.00		631,817,432.78		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1．合营企业											
锦州生态环境有限公司	5,004,883.71			2,129,355.51						7,134,239.22	
小计	5,004,883.71			2,129,355.51						7,134,239.22	
2．联营企业											
上海地产园林发展有限公司	16,753,171.80			1,083,225.42			-1,617,994.10			16,218,403.12	
上海申迪园林投资建设有限公司	55,201,018.35			14,905,002.31						70,106,020.66	
济宁市凤凰台建设有限公司	48,193,544.09			9,594,931.94						57,788,476.03	
小计	120,147,734.24			25,583,159.67			-1,617,994.10			144,112,899.81	
合计	125,152,617.95			27,712,515.18			-1,617,994.10			151,247,139.03	

(十) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
非交易性权益工具	15,008,242.02	15,008,242.02
合计	15,008,242.02	15,008,242.02

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海新园林实业有限公司	4,528,926.76				非非为交易目的而持有的权益工具	

(十一) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	260,093,999.50	261,081,305.96
其中：债务工具投资		
权益工具投资	260,093,999.50	261,081,305.96
衍生金融资产		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	260,093,999.50	261,081,305.96

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	190,345,668.36	189,555,830.40
固定资产清理		
合计	190,345,668.36	189,555,830.40

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专项设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1．账面原值					
（1）上年年末余额	211,859,623.00		5,314,278.48	8,189,353.14	225,363,254.62
（2）本期增加金额		8,444,483.22	761,318.38	1,352,388.94	10,558,190.54
—购置		8,444,483.22	761,318.38	1,352,388.94	10,558,190.54
（3）本期减少金额				1,021,634.42	1,021,634.42
—处置或报废				1,021,634.42	1,021,634.42
（4）期末余额	211,859,623.00	8,444,483.22	6,075,596.86	8,520,107.66	234,899,810.74
2．累计折旧					
（1）上年年末余额	29,926,202.55		2,418,377.22	3,462,844.45	35,807,424.22
（2）本期增加金额	7,027,293.60	635,727.08	538,244.65	1,509,030.38	9,710,295.71
—计提	7,027,293.60	635,727.08	538,244.65	1,509,030.38	9,710,295.71
（3）本期减少金额				963,577.55	963,577.55
—处置或报废				963,577.55	963,577.55
（4）期末余额	36,953,496.15	635,727.08	2,956,621.87	4,008,297.28	44,554,142.38
3．减值准备					
4．账面价值					
（1）期末账面价值	174,906,126.85	7,808,756.14	3,118,974.99	4,511,810.38	190,345,668.36
（2）上年年末账面价值	181,933,420.45		2,895,901.26	4,726,508.69	189,555,830.40

3、 无暂时闲置的固定资产

4、 无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 无未办妥产权证书的固定资产情况

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		2,228,397.17
工程物资		
合计		2,228,397.17

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合管理信息平台				1,000,405.67		1,000,405.67
虹井路 718 号地块				1,227,991.50		1,227,991.50
合计				2,228,397.17		2,228,397.17

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
综合管理信息平台	136 万元	1,000,405.67	360,169.80		1,360,575.47		100.00	100%				自筹
虹井路 718 号地块（注）	不适用	1,227,991.50			1,227,991.50		不适用	不适用				自筹
合计		2,228,397.17	360,169.80		2,588,566.97							

注：详见附注五（三十一）

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	107,148,000.00	224,920.00	107,372,920.00
（2）本期增加金额	3,642,663.30	1,365,343.61	5,008,006.91
—购置	3,642,663.30	1,365,343.61	5,008,006.91
（3）本期减少金额	64,007,280.00		64,007,280.00
—其他减少（注）	64,007,280.00		64,007,280.00
（4）期末余额	46,783,383.30	1,590,263.61	48,373,646.91
2. 累计摊销			
（1）上年年末余额	1,755,229.57	133,259.75	1,888,489.32
（2）本期增加金额	2,644,537.56	124,892.71	2,769,430.27
—计提	2,644,537.56	124,892.71	2,769,430.27
（3）本期减少金额	2,101,591.92		2,101,591.92
—其他减少（注）	2,101,591.92		2,101,591.92
（4）期末余额	2,298,175.21	258,152.46	2,556,327.67
3. 减值准备			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	44,485,208.09	1,332,111.15	45,817,319.24
（2）上年年末账面价值	105,392,770.43	91,660.25	105,484,430.68

注：详见附注五（三十一）

2、 无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	3,948,413.06		1,539,608.22		2,408,804.84
青浦苗木基地围墙	992,498.79		661,665.96		330,832.83
装修费	3,462,204.08		704,177.16		2,758,026.92
合计	8,403,115.93		2,905,451.34		5,497,664.59

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	19,953,379.50	2,993,006.92		
资产减值准备	5,185,458.29	777,818.74	13,218,631.13	1,982,794.67
应付职工辞退及离职后福利费	12,809,761.00	1,921,464.15	13,322,617.00	1,998,392.55
合计	37,948,598.79	5,692,289.81	26,541,248.13	3,981,187.22

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公司制改制评估增值	41,696,926.16	10,424,231.54	43,428,117.35	10,857,029.34
公允价值变动	10,093,999.50	1,514,099.93	11,081,305.96	1,662,195.89
合计	51,790,925.66	11,938,331.47	54,509,423.31	12,519,225.23

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,261,798.25	
合计	1,261,798.25	

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年			
2025 年	1,261,798.25		
合计	1,261,798.25		

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	23,432,059.88	2,990,216.33	20,441,843.55			
合计	23,432,059.88	2,990,216.33	20,441,843.55			

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
委托借款	50,058,819.44	
合计	50,058,819.44	

2、 无已逾期未偿还的短期借款

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,489,020,162.57	582,099,313.66
1至2年	82,842,488.23	62,877,159.73
2至3年	32,619,297.75	14,131,754.86
3年以上	21,986,954.31	12,502,877.12
合计	1,626,468,902.86	671,611,105.37

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海地产园林发展有限公司	6,760,746.83	尚未结算
上海哲安建筑工程有限公司	5,957,204.00	尚未结算
上海誉童建设集团有限公司	4,424,132.30	尚未结算
上海申迪园林投资建设有限公司	4,287,318.00	尚未结算
上海时申工贸有限公司	3,496,050.01	尚未结算
上海跃汇园林绿化工程有限公司	3,199,429.00	尚未结算
茂名市市政工程总公司	3,179,799.11	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州市烨恰花木有限公司	3,170,713.50	尚未结算
龙元建设集团股份有限公司	3,143,390.00	尚未结算
上海绿神生态园艺有限公司	2,845,010.26	尚未结算
合肥宏港新型建材有限公司	2,761,012.52	尚未结算
长兴小浦绿润苗木专业合作社	2,383,152.00	尚未结算
上海竹筱园艺场	2,368,540.00	尚未结算
上海维方建筑装饰工程有限公司	2,357,000.00	尚未结算
绍兴市柯桥区漓渚棠棣花木场	2,201,143.90	尚未结算
上海上房园艺有限公司	2,093,826.57	尚未结算
上海明珠园林工程有限公司	1,998,241.40	尚未结算
上海柚森绿化有限公司	1,926,930.00	尚未结算
上海青御建设工程有限公司	1,889,952.00	尚未结算
上海宣赞机械设备租赁有限公司	1,850,535.00	尚未结算
杭州景典园林工程有限公司	1,633,158.30	尚未结算
上海漕化建设工程有限公司	1,535,230.00	尚未结算
上海荣振建设集团有限公司	1,490,000.00	尚未结算
上海青创包装材料有限公司	1,428,075.75	尚未结算
泰州市靳新市政工程有限公司	1,305,269.18	尚未结算
上海政乾园林工程有限公司	1,136,399.00	尚未结算
长兴绿萌苗木专业合作社	1,294,931.00	尚未结算
杭州萧山新街镇兴绿园艺场	1,280,104.00	尚未结算
南京卓洋园林绿化工程有限公司	1,234,053.10	尚未结算
上海松杰实业有限公司	1,227,034.80	尚未结算
江苏兵茂园林建设有限公司	1,118,376.89	尚未结算
上海韧丰贸易有限公司	1,093,556.28	尚未结算
佛山市恒裕丰五金电器有限公司	1,087,671.80	尚未结算
如皋市昌森花木专业合作社	1,023,711.67	尚未结算
浙江绿亚景观建设有限公司苗木分公司	1,015,437.00	尚未结算
杭州宁进花木有限公司	1,012,160.00	尚未结算
上海盛吉农业种植专业合作社	1,000,813.90	尚未结算
合计	83,210,109.07	/

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	127,766.11	683,428,051.17
1至2年		406,268.57
2至3年		15,000.00
3年以上		
合计	127,766.11	683,849,319.74

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(二十一) 合同负债

项目	期末余额
已结算尚未完工款	517,604,280.41
合计	517,604,280.41

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	39,139,680.96	172,078,020.29	161,299,336.04	49,918,365.21
离职后福利-设定提存计划		17,459,512.82	17,459,512.82	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	39,139,680.96	189,537,533.11	178,758,848.86	49,918,365.21

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	38,664,874.07	136,262,251.70	126,576,114.80	48,351,010.97
（2）职工福利费		5,481,551.48	5,481,551.48	
（3）社会保险费		6,887,251.79	6,887,251.79	
其中：医疗保险费		6,204,725.17	6,204,725.17	
工伤保险费		167,492.03	167,492.03	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		515,034.59	515,034.59	
（4）住房公积金		8,746,331.50	8,746,331.50	
（5）工会经费和职工教育经费	67,982.89	3,351,197.62	3,343,749.27	75,431.24
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
（8）其他短期薪酬	406,824.00	11,349,436.20	10,264,337.20	1,491,923.00
合计	39,139,680.96	172,078,020.29	161,299,336.04	49,918,365.21

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		10,358,158.64	10,358,158.64	
失业保险费		320,523.18	320,523.18	
企业年金缴费		6,780,831.00	6,780,831.00	
合计		17,459,512.82	17,459,512.82	

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	9,224,785.46	
企业所得税	4,067,431.83	6,863,805.97
个人所得税	80.01	811.20
城市维护建设税	823,056.19	
房产税	562,742.87	
土地增值税	557,616.00	557,616.00
教育费附加	587,897.29	
土地使用税	3,767.33	
印花税		117.60
合计	15,827,376.98	7,422,350.77

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	496,259,691.46	385,501,421.63
合计	496,259,691.46	385,501,421.63

1、 应付利息

无

2、 应付股利

无

3、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	366,277,602.05	354,331,720.37
第三方往来款	98,160,000.00	61,136.63
押金及保证金	23,065,068.00	21,751,068.00
预提费用	105,628.64	1,232,307.54
动拆迁补偿款	1,212,502.90	1,212,502.90
代垫款		62,134.34
其他	7,438,889.87	6,850,551.85
合计	496,259,691.46	385,501,421.63

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海绿泽商业管理有限公司	15,200,000.00	尚未结算
南通市万泰建筑安装工程有限公司	3,000,000.00	尚未结算
安吉两山创旅实业投资有限公司	1,690,000.00	尚未结算
乌苏市住房和城乡建设局	1,200,000.00	尚未结算
浙江大地钢结构有限公司	800,000.00	尚未结算
上海瑞葑园林绿化工程有限公司	635,068.00	尚未结算
沈冰鑫	400,000.00	尚未结算
合计	22,925,068.00	/

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	5,180,543.92	
合计	5,180,543.92	

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	15,139,645.72	
合计	15,139,645.72	

(二十七) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	127,780,000.00	
合计	127,780,000.00	

(二十八) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	12,714,984.00	13,206,976.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	94,777.00	115,641.00
合计	12,809,761.00	13,322,617.00

2、 设定受益计划变动情况

（1）设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1．上年年末余额	13,206,976.00	14,721,380.00
2．计入当期损益的设定受益成本	410,355.00	455,608.00
（1）当期服务成本		
（2）过去服务成本		
（3）结算利得（损失以“-”表示）	410,355.00	455,608.00
（4）利息净额		
3．计入其他综合收益的设定受益成本	288,074.00	-619,770.00

项目	本期金额	上期金额
精算利得（损失以“-”表示）	288,074.00	-619,770.00
4．其他变动	-1,190,421.00	-1,350,242.00
（1）结算时支付的对价		
（2）已支付的福利	-1,190,421.00	-1,350,242.00
5．期末余额	12,714,984.00	13,206,976.00

（3）设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期金额	上期金额
1．上年年末余额	13,206,976.00	14,721,380.00
2．计入当期损益的设定受益成本	410,355.00	455,608.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	288,074.00	-619,770.00
4．其他变动	-1,190,421.00	-1,350,242.00
5．期末余额	12,714,984.00	13,206,976.00

(二十九) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,743,500.00		376,269.68	4,367,230.32	
合计	4,743,500.00		376,269.68	4,367,230.32	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高技能人才基地实训设施设备资助项目	4,743,500.00		376,269.68		4,367,230.32	与资产相关
合计	4,743,500.00		376,269.68		4,367,230.32	/

(三十) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
上海建工集团股份有限公司	460,000,000.00	100.00	40,000,000.00		500,000,000.00	100.00
合 计	460,000,000.00	100.00	40,000,000.00		500,000,000.00	100.00

注：于 2018 年 9 月，根据修改后的章程和股东会决议，公司注册资本变更为人民币 50,000 万元，于 2021 年 12 月 31 日前缴足。本期公司股东增资人民币 4,000 万元，实收资本变更为人民币 50,000 万元。

(三十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积（注）	84,860,497.04		63,133,679.58	21,726,817.46
合计	84,860,497.04		63,133,679.58	21,726,817.46

注：根据上海建工股份集团有限公司作出的《关于同意园林集团虹井路 718 号地块变更土地权利人及签订土地出让合同的批复》（沪建投资【2020】327 号），将该地块由全资子公司上海园林绿化建设有限公司进行开发使用。公司与上海园林绿化建设有限公司签订资产划转协议，将位于上海市虹井路 718 号（龙柏街道 890 街坊 1/6 丘）的土地使用权（土地面积为：3,280.00 ㎡）及相关的债务及人员一并划转给上海园林绿化建设有限公司。截至 2020 年 12 月 31 日（即划转日），土地使用权原值为 64,007,280 元，累计摊销为 2,101,591.92 元，在建工程账面余额为 1,227,991.50 元，累计减少资本公积 63,133,679.58 元。

(三十二) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益	-4,508,663.50	-288,074.00			-43,211.10	-244,862.90		-4,753,526.40
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,508,663.50	-288,074.00			-43,211.10	-244,862.90		-4,753,526.40
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
2．将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-4,508,663.50	-288,074.00			-43,211.10	-244,862.90		-4,753,526.40

(三十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,326,743.23	46,207,352.31	11,685,686.84		57,893,039.15
合计	46,326,743.23	46,207,352.31	11,685,686.84		57,893,039.15

(三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	143,313,368.98	113,516,049.06
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-1,074,518.22	4,748,194.29
调整后年初未分配利润	142,238,850.76	118,264,243.35
加：本期净利润	116,856,868.37	121,483,472.92
减：提取法定盈余公积	11,685,686.84	12,148,347.29
应付普通股股利	88,180,004.70	84,286,000.00
期末未分配利润	159,230,027.59	143,313,368.98

调整年初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响年初未分配利润-1,074,518.22 元。

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,778,394,009.67	3,437,624,343.18	3,195,530,035.55	2,892,301,803.38
其他业务	23,058,876.21	308,096.34	72,376,476.98	33,695,156.95
合计	3,801,452,885.88	3,437,932,439.52	3,267,906,512.53	2,925,996,960.33

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	3,798,000,212.14	3,263,825,796.97
租赁收入	3,452,673.74	4,080,715.56
合计	3,801,452,885.88	3,267,906,512.53

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	金额
合同类型：	
建筑、承包、设计、施工	3,763,865,771.81
苗木销售	14,528,237.86
市场管理咨询业务	19,606,202.47
合计	3,798,000,212.14
按经营地区分类：	
中国大陆地区	3,798,000,212.14
其他国家地区	
合计	3,798,000,212.14
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	14,528,237.86
在某一时段内确认	3,783,471,974.28
合计	3,798,000,212.14

(三十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	-4,401,000.79	6,913,225.65
教育费附加	4,141,822.83	4,951,872.58
资源税	28,349.77	
印花税	2,192,077.40	1,247,104.60
房产税	2,220,745.75	385,755.32
城镇土地使用税	14,202.32	15,069.32
车船使用税		930.00
其他税费	779,931.99	882,617.99
合计	4,976,129.27	14,396,575.46

(三十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
差旅交通费	25,189.01	84,437.47
办公费	2,218.00	1,186.40
其他	34,716.98	25,110.00
合计	62,123.99	110,733.87

(三十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	173,049,525.52	161,252,574.05
固定资产使用费	14,025,701.81	12,001,155.88
办公费	7,947,096.44	7,951,769.85
业务招待费	1,309,043.91	546,639.03
差旅交通费	3,942,572.43	6,651,988.69
无形资产摊销	2,769,430.27	1,305,031.95
保险费	58,299.76	36,490.75
长期待摊费用摊销	704,177.16	87,848.07
会务费	237,783.54	511,617.20
其他	6,153,127.67	7,295,243.86
合计	210,196,758.51	197,640,359.33

(三十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	137,124,153.02	101,955,569.74
人员费用	16,348,471.40	12,185,388.00
其他费用	291,791.87	203,869.65
合计	153,764,416.29	114,344,827.39

(四十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,078,061.16	550,003.13
减：利息收入	4,291,537.57	1,457,231.69
汇兑损益		
福利清算影响	413,306.00	460,944.00
其他	303,393.88	478,403.10
合计	-2,496,776.53	32,118.54

(四十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	818,463.71	464,693.43
代扣个人所得税手续费	261,766.27	25,999.04
合计	1,080,229.98	490,692.47

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	348,794.03	214,563.43	与收益相关
高技能人才培养基地资助		210,000.00	与收益相关
职工培训费补贴	15,900.00	36,400.00	与收益相关
专利资助	2,500.00	3,730.00	与收益相关
培养项目开发经费资助	75,000.00		与收益相关
高技能人才基地实训设施设备资助项目	376,269.68		与资产相关
合计	818,463.71	464,693.43	/

(四十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	80,560,576.21	71,396,695.50
权益法核算的长期股权投资收益	27,712,515.18	14,570,187.30
处置长期股权投资产生的投资收益		34,207.23
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	12,120,000.00	12,151,040.00
合计	120,393,091.39	98,152,130.03

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	-987,306.46	1,700,384.40
合计	-987,306.46	1,700,384.40

(四十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	1,166,097.93	1,195,002.47
应收款项融资减值损失	5,336,175.12	
其他应收款坏账损失	232,475.32	-4,913,568.35
合计	6,734,748.37	-3,718,565.88

(四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	3,780,859.31	
合计	3,780,859.31	

(四十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-52,189.18		-52,189.18
合计	-52,189.18		-52,189.18

(四十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,994,700.00	4,540,000.00	7,994,700.00
其他	30,000.00	0.32	30,000.00
合计	8,024,700.00	4,540,000.32	8,024,700.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持	7,994,700.00	4,540,000.00	与收益相关
合计	7,994,700.00	4,540,000.00	/

(四十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
非流动资产毁损报废损失	5,132.25	6,767.62	5,132.25
罚款滞纳金支出	5.95	250,000.00	5.95
合计	25,138.20	256,767.62	25,138.20

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	116,801.72	1,711,442.87
递延所得税费用	-2,038,095.41	535,027.30
合计	-1,921,293.69	2,246,470.17

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	114,935,574.68
按适用税率计算的所得税费用	17,240,336.21
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	116,801.72
归属于合营企业和联营企业的损益	-4,156,877.28
非应税收入的影响	-13,902,086.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,048.52
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-173,119.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	189,269.74
加计扣除（研发费、残疾人工资等）	-4,323,847.83
合伙企业由股东承担的所得税费用	3,032,180.78
所得税费用	-1,921,293.69

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到往来款	189,943,810.93	145,973,419.50
收到押金保证金	75,342,224.33	70,400,380.77
政府补助	8,698,660.30	5,030,692.47
营业外收入	30,000.00	0.32
合计	274,014,695.56	221,404,493.06

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	160,809,723.81	129,951,217.65
财务费用手续费	303,393.88	478,403.10
支付往来款	184,542,216.57	82,870,554.57
支付押金保证金	78,526,410.42	78,297,732.99
营业外支出	20,005.95	250,000.00
资产保全冻结	122,782.50	
合计	424,324,533.13	291,847,908.31

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	4,291,537.57	1,491,036.21
合计	4,291,537.57	1,491,036.21

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	116,856,868.37	121,483,472.92
加：信用减值损失	6,734,748.37	-3,718,565.88
资产减值准备	3,780,859.31	
固定资产折旧	9,710,295.71	8,633,856.57
油气资产折耗		
无形资产摊销	2,769,430.27	1,305,031.95
长期待摊费用摊销	2,905,451.34	2,234,685.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	52,189.18	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,132.25	6,767.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	987,306.46	-1,700,384.40
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,213,476.41	-907,228.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-120,393,091.39	-98,152,130.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,500,412.75	712,767.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-537,682.66	-177,740.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	352,306,528.68	-143,825,618.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-517,381,553.73	-219,822,101.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	834,484,950.60	366,109,344.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	687,567,543.60	32,182,158.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,245,534,082.97	591,218,184.43
减：现金的期初余额	591.218,184.43	412,123,546.36
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	654.315,898.54	179,094.638.07

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,245,656,865.47	591,218,184.43
其中：库存现金		1,928.86
可随时用于支付的银行存款	1,245,656.865.47	590,946,255.57
可随时用于支付的其他货币资金		270,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,245,656,865.47	591,218,184.43

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	122,782.50	资产保全冻结
合计	122,782.50	

(五十三) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
高技能人才基地实训设施设备资助项目	4,367,230.32	递延收益	376,269.68		其他收益
小计	4,367,230.32	/	376,269.68		/

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	563,357.46	348,794.03	214,563.43	其他收益
高技能人才培养基地资助	210,000.00		210,000.00	其他收益
职工培训费补贴	52,300.00	15,900.00	36,400.00	其他收益
专利资助	6,230.00	2,500.00	3,730.00	其他收益
培养项目开发经费资助	75,000.00	75,000.00		其他收益
财政扶持	12,534,700.00	7,994,700.00	4,540,000.00	营业外收入
小计	13,441,587.46	8,436,894.03	5,004,693.43	

3、 公司无政府补助的退回

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海市园林工程有限公司	上海	上海市广中路 668 号	园林绿化工程	100.00		新设立
上海园林绿化建设有限公司	上海	上海市普陀区云岭西路 589 号 1 号楼	园林绿化工程	100.00		新设立
慈溪市中隆园林工程有限公司	浙江省慈溪市	浙江省慈溪市龙山镇邱王村	园林绿化工程		80.00	新设立
上海市园林设计研究总院有限公司	上海	上海市黄浦区制造局路 130 号	工程设计	100.00		新设立
上海新园林实业有限公司	上海	上海市伊犁路 19 号	绿化工程	50.00	50.00	新设立
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	上海	上海市闵行区虹井路 718 号	市场管理		90.00	新设立
上海花圃发展有限公司	上海	上海市青浦区北青公路 9138 号 1 幢 8 层 D 区 860 室	绿化装饰		100.00	新设立
上海花卉交易中心有限公司	上海	上海市闵行区虹井路 718 号 C12 室	花卉中心项目筹建		55.00	非同一控制合并
上海林艺园林建设有限公司	上海	上海市虹口区广中路 668 号	园林建设项目设计和施工	100.00		非同一控制合并
赣州申海园林规划设计有限公司	江西	江西省赣州市赣州蓉江新区佳景路 2 号	建筑工程	100.00		新设立
上海景观实业发展有限公司	上海	上海市黄浦区制造局路 130 号 801C 室	园林绿化工程	100.00		新设立
泉州市园崎建设管理有限公司	上海	泉州台商投资区东园镇群青村浔头 8 号清福大厦二楼 207 室	区整治工程	99.00		新设立
上海上园建筑劳务有限公司	上海	上海市崇明县新河镇新开河路 825 号 8 幢 B 幢 328 室	建筑劳务分包	100.00		新设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海璋域环境工程有限公司	上海	上海市普陀区永登路 277 弄 1 号楼 202 室	环境技术开发	100.00		新设立
赣州申蓉园林工程有限公司	江西	江西省赣州市赣州蓉江新区佳景路 3 号	工程设计	100.00		新设立
上海璋源水生态环境工程有限公司	上海	上海市普陀区武威路 88 弄 19 号 301 室	环保设备、水污染治理工程	100.00		新设立
上海格林曼环境技术有限公司	上海	上海市虹口区纪念路 500 号 5 幢 203 室	环境技术、新能源技术专业领域内的技术开发	100.00		非同一控制合并
上海上园机械设备科技有限公司	上海	上海市崇明区新河镇新开河路 825 号（上海新河经济小区）	机械设备租赁	100.00		新设立
上海上园苗木有限公司	上海	上海市闵行区万源路 2800 号	林业产品销售	100.00		新设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
慈溪市申隆园林工程有限公司	20.00%	234.41		384.29
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	10.00%	116,809.65	100,000.00	584,067.28
上海花卉交易中心有限公司	45.00%	-2,004.04		522,254.56
泉州市园崎建设管理有限公司	1.00%	228.82		148,041.66

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
慈溪市申隆园林工程有限公司	686,627.59	4,553.97	691,181.56	689,260.15		689,260.15	871,166.61	6,307.77	877,474.38	876,725.01		876,725.01
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	10,680,986.68	338,536.95	11,019,523.63	4,665,981.87		4,665,981.87	10,915,247.40	504,579.14	11,419,826.54	4,101,978.82		4,101,978.82
上海花卉交易中心有限公司	1,160,565.69		1,160,565.69				1,165,019.10		1,165,019.10			
泉州市园崎建设管理有限公司	14,813,025.22		14,813,025.22	8,858.00		8,858.00	14,818,374.68		14,818,374.68	8,858.00		8,858.00

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
慈溪市申隆园林工程有限公司	13,769,800.00	1,172.04	1,172.04	-188,068.18	18,503,982.01	525.23	525.23	-40,208.33
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	7,218,490.31	1,680,965.57	1,680,965.57	2,276,125.33	9,040,710.10	2,939,190.59	2,939,190.59	2,796,248.58
上海花卉交易中心有限公司		-4,453.41	-4,453.41	-8,002.50		-25,729.62	-25,729.62	-13,000.00
泉州市园崎建设管理有限公司	10,533,980.58	22,882.35	22,882.35	-13,628.83	38,520,097.09			-15,252.56

(二) 在子公司的所有者权益份额未发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
上海地产园林发展有限公司	上海	上海市奉贤区柘林镇林场路226号	各类工程建设活动	40.00		权益法	否
上海申迪园林投资建设有限公司	上海	上海市浦东新区申迪东路399弄187号	各类工程建设活动	49.00		权益法	否
济宁市凤凰台建设有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市任城区济梁路29号南张街道办事处经济发展办公室205房间	园林绿化工程施工养护	27.00		权益法	否
赣州生态环境有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市章贡区新赣州大道9号华润大厦B座1401办公	园林绿化工程设计、施工及管理养护	50.00		权益法	否

2、 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	赣州生态环境有限公司	赣州生态环境有限公司
流动资产	41,704,708.31	12,677,431.77
其中：现金和现金等价物	31,990,064.15	11,055,189.34
非流动资产	674,738.93	169,285.52
资产合计	42,379,447.24	12,846,717.29
流动负债	28,110,968.80	2,836,949.87
非流动负债		
负债合计	28,110,968.80	2,836,949.87
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	14,268,478.44	10,009,767.42
按持股比例计算的净资产份额	7,134,239.22	5,004,883.71
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
对合营企业权益投资的账面价值	7,134,239.22	5,004,883.71
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	97,254,654.58	4,836,527.52
财务费用	-80,821.34	-4,211.62
所得税费用	751,829.29	3,255.81
净利润	4,257,589.57	9,767.42
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,257,589.57	9,767.42
本期收到的来自合营企业的股利		

3、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	上海地产园林发展有限公司	上海申迪园林投资建设有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海地产园林发展有限公司	上海申迪园林投资建设有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司
流动资产	69,925,016.89	613,055,753.59	90,362,056.64	136,384,057.30	357,329,459.92	29,816,615.95
非流动资产	35,413,264.51	243,338,259.86	414,850,126.62	2,511,022.11	254,723,018.29	346,242,831.93
资产合计	105,338,281.40	856,394,013.45	505,212,183.26	138,895,079.41	612,052,478.21	376,059,447.88
流动负债	64,792,273.61	710,404,918.18	291,180,790.55	96,358,816.58	494,199,050.45	197,564,840.15
非流动负债		2,915,583.72		653,333.33	5,198,288.28	
负债合计	64,792,273.61	713,320,501.90	291,180,790.55	97,012,149.91	499,397,338.73	197,564,840.15
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	40,546,007.79	143,073,511.55	214,031,392.71	41,882,929.50	112,655,139.48	178,494,607.73
按持股比例计算的净资产份额	16,218,403.12	70,106,020.66	57,788,476.03	16,753,171.80	55,201,018.35	48,193,544.09
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	16,218,403.12	70,106,020.66	57,788,476.03	16,753,171.80	55,201,018.35	48,193,544.09

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	上海地产园林发展有限公司	上海申迪园林投资建设有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海地产园林发展有限公司	上海申迪园林投资建设有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	81,643,329.51	524,990,408.49	53,833,826.15	69,384,352.71	483,982,643.36	
净利润	2,720,811.29	30,418,372.07	35,536,784.98	4,507,175.80	26,338,641.75	-503,545.81
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	2,720,811.29	30,418,372.07	35,536,784.98	4,507,175.80	26,338,641.75	-503,545.81
本期收到的来自联营企业的股利	1,617,994.10			1,616,035.10		

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海建工集团股份有限公司	上海	建筑工程承包	890,439.7728 万	100.00	100.00

本公司最终控制方是：上海建工（集团）总公司

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海地产园林发展有限公司	受本公司重大影响
上海申迪园林投资建设有限公司	受本公司重大影响
济宁市凤凰台建设有限公司	受本公司重大影响
上海枫景园林实业有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市花木有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海继宝建筑劳务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海申宝建筑工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市机械施工集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建工设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
上海爱利特房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工一建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工二建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工四建集团有限公司	与本公司同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海建工五建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工七建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团安吉建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团投资有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海启贤置业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建筑装饰集团工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	与本公司同受母公司控制
徐州沪建全山房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	与本公司同受母公司控制
上海市安装工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海华东建筑机械厂有限公司	与本公司同受母公司控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海花圃发展有限公司	接受劳务		439,803.77
上海上园建筑劳务有限公司	接受劳务	651,064,337.23	633,064,913.16
上海上园机械设备科技有限公司	接受劳务	3,263,049.54	
上海市园林工程有限公司	接受劳务	2,298,955.85	8,133,069.76
上海市园林设计研究总院有限公司	接受劳务	4,096,475.18	5,383,159.58
上海新园林实业有限公司	接受劳务	4,645,036.48	582,524.27
上海园林绿化建设有限公司	接受劳务	33,830,604.85	5,192,674.74
上海景观实业发展有限公司	接受劳务	1,410,363.90	
上海瑋源水生态环境工程有限公司	接受劳务	4,587,155.95	53,443,017.58
上海地产园林发展有限公司	接受劳务	11,453,660.89	20,502,314.44
上海枫景园林实业有限公司	接受劳务	2,571,186.19	1,931,892.86
上海维宝建筑劳务有限公司	接受劳务		2,572,077.67
上海申宝建筑工程有限公司	接受劳务		11,252,001.98

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海申迪园林投资建设有限公司	接受劳务		698,880.00
上海市花木有限公司	接受劳务	9,145.00	10,708,544.73
上海市机械施工集团有限公司	接受劳务		2,754,166.06
上海市建工设计研究总院有限公司	接受劳务		453,430.59
上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	采购商品		10,248,587.92
上海枫景园林实业有限公司	委贷贷款利息	171,111.11	
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	接受劳务	15,900.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海市园林设计研究总院有限公司	提供劳务	21,257,791.29	14,167,064.22
赣州申蓉园林工程有限公司	出售商品		19,692,855.00
赣州申蓉园林工程有限公司	提供劳务	4,719,054.61	
上海市园林工程有限公司	提供劳务	6,351,448.81	
泉州市园崎建设管理有限公司	提供劳务	7,900,485.44	44,820,752.43
济宁市凤凰台建设有限公司	提供劳务	61,120,998.32	117,200,187.00
上海爱利特房地产有限公司	提供劳务		2,697,009.49
上海枫景园林实业有限公司	提供劳务	8,471,850.00	6,352,669.04
上海建工（集团）总公司	提供劳务		
上海建工二建集团有限公司	提供劳务		1,641,472.80
上海建工集团安吉建设有限公司	提供劳务		8,703,074.73
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	提供劳务	3,469,533.98	2,738,853.00
上海建工集团股份有限公司	提供劳务	217,146,084.69	322,857,707.03
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	提供劳务		2,372,436.58
上海建工集团投资有限公司	提供劳务		94,339.62
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	提供劳务	2,330,097.08	46,054,358.24
上海建工七建集团有限公司	提供劳务	62,330,573.97	1,162,215.83
上海建工四建集团有限公司	提供劳务	7,612,002.66	33,549,423.63
上海建工一建集团有限公司	提供劳务	63,392,683.74	6,489,499.59
上海启贤置业有限公司	提供劳务	1,150,015.45	2,283,716.36
上海市建工设计研究总院有限公司	提供劳务		109,485,648.46

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海市建筑装饰集团工程有限公司	提供劳务		47,056.50
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	提供劳务	18,065,540.83	96,615,471.05
徐州沪建全山房地产有限公司	提供劳务	8,612,043.57	5,704,211.75

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海枫景园林实业有限公司	房屋及建筑物	3,238,419.05	3,238,419.04

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海枫景园林实业有限公司	房屋及建筑物	2,575,857.14	3,683,948.10

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海建工（集团）总公司	11,320,347.12	2018.2.7	2023.6.9	否

4、 无其他关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	赣州中容园林工程有限公司	5,002,197.89		21,640,500.00	
	上海市园林工程有限公司	6,732,535.74			
	上海市园林设计研究总院有限公司	6,743,960.50		4,455,368.00	
	上海建工一建集团有限公司	8,252,511.00		1,660,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海建工四建集团有限公司	8,383,826.96		2,261,769.40	
	上海建工七建集团有限公司	215,044.00		4,091,033.00	
	上海建工集团都江堰建设工程有限公司	2,687,651.00			
	上海市机械施工集团有限公司	544,203.96		544,203.96	
	上海爱利特房地产有限公司			605.00	
	上海建工集团股份有限公司	84,515,439.24		65,217,820.51	
	上海启贤置业有限公司	612,692.46		1,871,761.22	
	上海市建工设计研究总院有限公司	100,000.00		4,100,000.00	
	济宁市凤凰台建设有限公司			9,656,569.00	
预付款项					
	上海市园林设计研究总院有限公司			5,000,000.00	
应收股利					
	上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00		2,140,000.00	
	上海地产园林发展有限公司	3,234,029.20		1,616,035.10	
	上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,120,000.00			
其他应收款					
	上海市园林设计研究总院有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
	上海市园林工程有限公司	1,558,000.00		1,558,000.00	
	上海上园机械设备科技有限公司	50,000.00			
	上海市园林设计研究总院有限公司	5,000,000.00			
	上海璋城环境工程有限公司	1,104,900.00			
	上海建工集团股份有限公司	144,329,817.56		141,699,132.60	
	上海建工五建集团有限公司	152,000.00		152,000.00	
	上海市机械施工集团有限公司	500,000.00		500,000.00	
	上海市安装工程集团有限公司	30,000.00		30,000.00	
	上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	3,000.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
短期借款			
	上海枫景园林实业有限公司	50,058,819.44	
应付账款			
	上海市园林设计研究总院有限公司	6,510,327.20	9,689,688.20
	上海园林绿化建设有限公司	4,575,069.62	2,209,822.00
	上海景观实业发展有限公司	965,441.88	982,784.00
	上海琿源水生态环境工程有限公司	19,600,000.00	27,300,000.00
	上海上园建筑劳务有限公司	221,476,539.00	148,886,089.22
	上海上园机械设备科技有限公司	2,612,924.00	
	上海市园林工程有限公司	280,000.00	
	上海地产园林发展有限公司	11,320,962.75	10,010,746.83
	上海华东建筑机械厂有限公司		240.00
	上海继宝建筑劳务有限公司	1,163,323.00	929,700.00
	上海建工七建集团有限公司	3,059,890.00	3,000,000.00
	上海申宝建筑工程有限公司	3,177,374.00	8,264,682.20
	上海申迪园林投资建设有限公司	70,764,363.00	4,735,318.00
	上海市花木有限公司	3,000,866.57	2,343,193.00
	上海市机械施工集团有限公司	1,427,467.77	2,879,572.16
	上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	19,784,193.82	34,593,664.16
	上海建工集团股份有限公司	9,000.00	
预收款项			
	泉州市园崎建设管理有限公司		5,506,222.05
	上海建工集团安吉建设有限公司		1,218,792.00
合同负债			
	泉州市园崎建设管理有限公司	11,297,000.00	
	上海建工集团安吉建设有限公司	1,218,792.00	
其他应付款			
	上海建工（集团）总公司	2,161,802.00	2,144,802.00
	上海枫景园林实业有限公司	3,219,821.43	643,964.29
	上海建工集团股份有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海新园林实业有限公司	18,805,000.00	22,360,000.00
	上海市园林设计研究总院有限公司	804,000.00	804,000.00
	上海园林绿化建设有限公司	152,628,860.90	147,828,074.32
	上海景观实业发展有限公司	20,026,342.80	21,110,764.20
	上海市园林工程有限公司	107,058,745.92	99,993,111.36
	赣州申蓉园林工程有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00
	上海上园建筑劳务有限公司	19,885,529.00	18,547,004.20
	上海琅源水生态环境工程有限公司	787,500.00	

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的质押事项

公司以持有的上海格林曼环境技术有限公司100%股权提供质押担保，取得上海农商银行大柏树支行长期借款，截至2020年12月31日借款余额为13,278万元，借款期限区间为至2020年10月10日至2025年10月9日。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

关联方担保事项详见本报告“附注七、（五）3、关联担保情况”。公司无对外担保事项。

2、 公司没有需要披露的其他重要或有事项

九、 资产负债表日后事项

截至审计报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

上海园林（集团）有限公司

二〇二一年四月二十二日

营业执照

（副 本）

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202102190010

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

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅在出报告使用，其他无效。

登记机关

上海市黄浦区市场监督管理局

2021 年 02 月 19 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：上海市财政局

二〇一八年八月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

仅供证券业务使用，其他无效

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一一年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

[redacted]
顾金燕(310000062153)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

月 /m　日 /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 /y　月 /m　日 /d

9

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

姓名 Full name 顾金燕
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1977-09-28
工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. [redacted]



证书编号：
No of Certificate

310000061913

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2019年 /y 05月 /m 15日 /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

宋文燕(310000061913)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 宋文燕

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1985-09-03

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. [redacted]



2、2021 年度财务会计报表

上海园林（集团）有限公司

审计报告及财务报表

二〇二一年度

财务报表审计报告

防 伪 编 码:	31000006202282181N
被审计单位名称:	上海园林（集团）有限公司
审 计 期 间:	2021
报 告 文 号:	信会师报字[2022]第ZA14334号
签字注册会计师:	戴金燕
注 师 编 号:	310000062153
签字注册会计师:	宋文燕
注 师 编 号:	310000061913
事 务 所 名 称:	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话:	021-23280000
事 务 所 地 址:	南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch

上海园林（集团）有限公司

审计报告及财务报表

（2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-6
	财务报表附注	1-88

审 计 报 告

信会师报字[2022]第 ZA14334 号

上海园林（集团）有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了上海园林（集团）有限公司（以下简称园林集团）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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了园林集团 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，我们独立于园林集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

园林集团管理层（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，管理层负责评估园林集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督园林集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对园林集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致园林集团不能持续经营。

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•上海

二〇二二年四月十五日

上海园林（集团）有限公司
资产负债表
2021 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	(一)	1,523,147,003.52	1,245,656,865.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	13,137,812.43	
应收账款	(三)	423,622,893.71	312,888,132.70
应收款项融资	(四)		103,787,327.41
预付款项	(五)	1,079,668.84	536,716.91
其他应收款	(六)	260,275,861.87	223,943,300.53
存货	(七)	73,066,879.43	79,704,610.93
合同资产	(八)	656,130,716.25	372,674,881.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	4,002,092.07	2,423,638.61
流动资产合计		**2,954,462,928.12**	**2,341,615,473.82**
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	498,851,284.46	783,064,571.81
其他权益工具投资	(十一)	68,192,238.52	15,008,242.02
其他非流动金融资产	(十二)	265,990,280.12	260,093,999.50
投资性房地产			
固定资产	(十三)	182,290,930.03	190,345,668.36
在建工程	(十四)	1,729,878.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	10,305,139.84	
无形资产	(十六)	99,534,253.51	45,817,319.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十七)	3,852,931.80	5,497,664.59
递延所得税资产	(十八)	5,659,856.41	5,692,289.81
其他非流动资产	(十九)	30,414,431.67	20,441,843.55
非流动资产合计		**1,166,821,224.36**	**1,325,961,598.88**
资产总计		**4,121,284,152.48**	**3,667,577,072.70**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
资产负债表（续）
2021 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(二十)		50,058,819.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(二十一)	2,162,543,276.72	1,626,468,902.86
预收款项	(二十二)	18,345.37	127,766.11
合同负债	(二十三)	530,753,319.15	517,604,280.41
应付职工薪酬	(二十四)	59,625,929.03	49,918,365.21
应交税费	(二十五)	13,980,252.55	15,827,376.98
其他应付款	(二十六)	520,660,866.98	496,259,691.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十七)	6,802,073.11	5,180,543.92
其他流动负债	(二十八)	13,251,306.00	15,139,645.72
流动负债合计		**3,307,635,368.91**	**2,776,585,392.11**
非流动负债：			
长期借款	(二十九)		127,780,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(三十)	4,500,381.95	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(三十一)	12,532,966.00	12,809,761.00
预计负债			
递延收益	(三十二)	3,754,401.50	4,367,230.32
递延所得税负债	(十八)	12,554,647.74	11,938,331.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		**33,342,397.19**	**156,895,322.79**
负债合计		**3,340,977,766.10**	**2,933,480,714.90**
所有者权益：			
实收资本	(三十三)	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十四)	21,726,817.46	21,726,817.46
减：库存股			
其他综合收益	(三十五)	-4,252,663.75	-4,753,526.40
专项储备			
盈余公积	(三十六)	73,160,186.32	57,893,039.15
未分配利润	(三十七)	189,672,046.35	159,230,027.59
所有者权益合计		**780,306,386.38**	**734,096,357.80**
负债和所有者权益总计		**4,121,284,152.48**	**3,667,577,072.70**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
利润表
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三十八)	4,318,966,898.41	3,801,452,885.88
减：营业成本	(三十八)	3,853,023,168.96	3,437,932,439.52
税金及附加	(三十九)	12,910,225.18	4,976,129.27
销售费用	(四十)	32,554.37	62,123.99
管理费用	(四十一)	235,064,141.89	210,196,758.51
研发费用	(四十二)	205,455,728.53	153,764,416.29
财务费用	(四十三)	1,187,584.83	-2,496,776.53
其中：利息费用		8,379,476.56	1,078,061.16
利息收入		7,863,114.01	4,291,537.57
加：其他收益	(四十四)	1,330,858.99	1,080,229.98
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十五)	127,544,988.68	120,393,091.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,226,732.97	27,712,515.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十六)	5,896,280.62	-987,306.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十七)	2,640,170.65	-6,734,748.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十八)	-2,700,742.89	-3,780,859.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十九)	229,607.34	-52,189.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		146,234,658.04	106,936,012.88
加：营业外收入	(五十)	7,100,000.00	8,024,700.00
减：营业外支出	(五十一)	35,314.39	25,138.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		153,299,343.65	114,935,574.68
减：所得税费用	(五十二)	627,871.97	-1,921,293.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,671,471.68	116,856,868.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		152,671,471.68	116,856,868.37
（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		500,862.65	-244,862.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		500,862.65	-244,862.90
1．重新计量设定受益计划变动额		-432,278.55	-244,862.90
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		933,141.20	
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			
7．其他			
六、综合收益总额		153,172,334.33	116,612,005.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
现金流量表
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	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		4,879,301,140.21	3,324,099,448.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)	495,627,936.00	274,014,695.56
经营活动现金流入小计		5,374,929,076.21	3,598,114,143.85
购买商品、接受劳务支付的现金		4,055,519,328.18	2,235,660,064.43
支付给职工以及为职工支付的现金		224,782,014.13	178,759,580.05
支付的各项税费		100,563,079.59	71,802,422.64
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)	660,641,106.53	424,324,533.13
经营活动现金流出小计		5,041,505,528.43	2,910,546,600.25
经营活动产生的现金流量净额		**333,423,547.78**	**687,567,543.60**
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		21,200,948.11	
取得投资收益收到的现金		153,866,346.57	80,560,576.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		229,607.34	735.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		257,775,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	(五十三)	307,863,114.01	4,291,537.57
投资活动现金流入小计		740,935,016.03	84,852,849.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,504,884.76	14,565,791.78
投资支付的现金		102,633,587.82	16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		26,876,000.00	221,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	(五十三)	300,000,000.00	
投资活动现金流出小计		491,014,472.58	251,865,791.78
投资活动产生的现金流量净额		**249,920,543.45**	**-167,012,942.56**
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			40,000,000.00
取得借款收到的现金		14,512,000.00	182,780,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,512,000.00	222,780,000.00
偿还债务支付的现金		197,292,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,104,582.55	89,018,702.50
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十三)	7,846,588.13	
筹资活动现金流出小计		320,243,170.68	89,018,702.50
筹资活动产生的现金流量净额		**-305,731,170.68**	**133,761,297.50**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		**277,612,920.55**	**654,315,898.54**
加：期初现金及现金等价物余额		1,245,534,082.97	591,218,184.43
六、期末现金及现金等价物余额		**1,523,147,003.52**	**1,245,534,082.97**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
所有者权益变动表
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,753,526.40		57,893,039.15	159,230,027.59	734,096,357.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,753,526.40		57,893,039.15	159,230,027.59	734,096,357.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							500,862.65		15,267,147.17	30,442,018.76	46,210,028.58
（一）综合收益总额							500,862.65			152,671,471.68	153,172,334.33
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									15,267,147.17	-122,229,452.92	-106,962,305.75
1．提取盈余公积									15,267,147.17	-15,267,147.17	
2．对所有者（或股东）的分配										-106,962,305.75	-106,962,305.75
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,252,663.75		73,160,186.32	189,672,046.35	780,306,386.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2021 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	460,000,000.00				84,860,497.04		-4,508,663.50		46,326,743.23	143,313,368.98	729,991,945.75
加：会计政策变更									-119,390.92	-1,074,518.22	-1,193,909.14
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	460,000,000.00				84,860,497.04		-4,508,663.50		46,207,352.31	142,238,850.76	728,798,036.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-63,133,679.58		-244,862.90		11,685,686.84	16,991,176.83	5,298,321.19
（一）综合收益总额							-244,862.90			116,856,868.37	116,612,005.47
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				-63,133,679.58						-23,133,679.58
1．所有者投入的普通股	40,000,000.00										40,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					-63,133,679.58						-63,133,679.58
（三）利润分配									11,685,686.84	-99,865,691.54	-88,180,004.70
1．提取盈余公积									11,685,686.84	-11,685,686.84	
2．对所有者（或股东）的分配										-88,180,004.70	-88,180,004.70
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,753,526.40		57,893,039.15	159,230,027.59	734,096,357.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

上海园林（集团）有限公司
二〇二一年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

上海园林（集团）有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）的前身为上海园林（集团）公司，系由上海市园林管理局所直属经营的主要企事业单位改制组建，并于 1992 年 12 月 5 日经批准成立的国有企业。

根据上海建工（集团）总公司于 2009 年 5 月及 6 月签发的沪建集总投资【2009】85 号、108 号、136 号及 166 号至 169 号文，上海园林（集团）公司改制成为上海园林（集团）有限公司。由投资方上海建工（集团）总公司以其拥有的上海园林（集团）公司的整体净资产中的注入部分折合实收资本投入。该等出资以 2008 年 12 月 31 日为基准日进行了评估，并已得到上海市国有资产监督管理委员会于 2009 年 7 月 10 日签发的《关于上海园林（集团）公司拟改制整体资产评估项目的核准通知》(沪国资评核【2009】16 号)的批准。 改制后公司于 2009 年 7 月 23 日注册成立，并取得上海市工商行政管理局核发的 310000000014496 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 8,000 万元。

于 2010 年 6 月，上海建工集团股份有限公司以非公开发行股份方式购买上海建工(集团）总公司所持有的本公司 100%的股权。

于 2016 年 9 月，根据修改后的章程和股东会决议，公司注册资本变更为人民币 30,000 万元，于 2021 年 12 月 31 日前缴足。于 2016 年 12 月 16 日取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000132210069Q 的《营业执照》。

于 2018 年 9 月，根据修改后的章程和股东会决议，公司注册资本变更为人民币 50,000 万元，于 2021 年 12 月 31 日前缴足。于 2018 年 12 月 21 日取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000132210069Q 的《营业执照》。2018 年公司股东增资人民币 8,000 万元，2019 年公司股东增资人民币 20,000 万元，2020 年公司股东增资人民币 4,000 万元，实收资本变更为人民币 50,000 万元。

本公司的母公司为上海建工集团股份有限公司，最终控制方为上海建工集团控股有限公司。

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司注册资本为人民币 50,000 万元，实收资本为人民币 50,000 万元，经营范围为：园林绿化、建筑、古建筑、市政、装饰、土石方工程的规划、设计、施工、养护和管理，房屋建设工程施工，市政公用建设工程施工，环保建设工程专业施工，公园的开发建设及经营管理（不含特种设备），园林绿化苗木和花卉的种植和销售，园艺用品、建筑材料和园林设备的销售，会展服务，实业

投资，自有房屋租赁，商务信息咨询，从事货物及技术进出口业务，承包境外园林、建筑工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。公司法定代表人：苏向明，公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区浦建路 454 号。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 15 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称"企业会计准则"），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对

金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

－ 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

－ 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

－ 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：合同履约成本、库存苗木及花卉、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(八) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的

合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(九) 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称"其他所有者权益变动"），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转人丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 **折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3、 **固定资产处置**

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

(十一) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十二) 借款费用

1、 **借款费用资本化的确认原则**

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

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销
电脑软件	10 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
青浦苗木基地围墙	年限平均法	按预计使用年限摊销
装修费	年限平均法	按预计使用年限摊销
电信网络费	年限平均法	按预计使用年限摊销

(十六) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

• 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

• 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

• 客户已接受该商品或服务等。

(二十) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

• 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

• 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

• 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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：

- 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；
- 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。

(二十三) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否

发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十四）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后

的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(六)金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（六）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称"新租赁准则"）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注"三、（十八）预计负债"评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.65%）来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	12,388,539.23
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	11,829,147.31
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	11,829,147.31
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	11,018,130.72
	长期待摊费用	-2,408,804.84
	租赁负债	6,118,563.55
	一年到期的非流动负债	5,710,583.76
	其他应付款	-3,219,821.43

（2）执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始

应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

（4）执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 公司无重要会计估计变更

3、 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		11,018,130.72		11,018,130.72	11,018,130.72
长期待摊费用	5,497,664.59	3,088,859.75		-2,408,804.84	-2,408,804.84
租赁负债		6,118,563.55	-5,710,583.76	11,829,147.31	6,118,563.55
一年到期的非流动负债	5,180,543.92	10,891,127.68	5,710,583.76		5,710,583.76
其他应付款	496,259,691.46	493,039,870.03		-3,219,821.43	-3,219,821.43

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	3%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

公司于 2020 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局及上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202031000137），该证书的有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，自 2020 年 1 月 1 日起按 15%的税率缴纳企业所得税。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	1,523,147,003.52	1,245,656,865.47
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金		
合计	1,523,147,003.52	1,245,656,865.47
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
资产保全冻结		122,782.50
合计		122,782.50

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	13,137,812.43	
合计	13,137,812.43	

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		7,066,418.90
合计		7,066,418.90

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	87,120,933.64
合计	87,120,933.64

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
一年以内	411,164,817.18	307,984,532.71
一年至二年	19,080,543.66	6,746,627.86
二年至三年	1,837,578.12	4,104,046.66
三年至四年		5,000,000.00
四年至五年	5,000,000.00	
五年以上	476,673.55	1,105,837.55
小计	437,559,612.51	324,941,044.78
减：坏账准备	13,936,718.80	12,052,912.08
合计	423,622,893.71	312,888,132.70

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	829,209.43	0.19	207,302.36	25.00	621,907.07					
按组合计提坏账准备	436,730,403.08	99.81	13,729,416.44	3.14	423,000,986.64	324,941,044.78	100.00	12,052,912.08	3.71	312,888,132.70
其中：账龄组合	220,227,871.84	50.33	13,562,280.94	6.16	206,665,590.90	201,150,982.03	61.90	12,052,912.08	5.99	189,098,069.95
关联方组合	216,502,531.24	49.48	167,135.50	0.08	216,335,395.74	123,790,062.75	38.10			123,790,062.75
合计	437,559,612.51	100.00	13,936,718.80	/	423,622,893.71	324,941,044.78	100.00	12,052,912.08	/	312,888,132.70

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
儋州信恒旅游开发有限公司	829,209.43	207,302.36	25.00	预计部分无法收回
合计	829,209.43	207,302.36	/	/

按组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	194,662,285.94	9,733,114.38	5.00
一年至二年	18,450,141.52	1,845,014.15	10.00
二年至三年	1,638,770.83	245,815.63	15.00
三年至四年			
四年至五年	5,000,000.00	1,500,000.00	30.00
五年以上	476,673.55	238,336.78	50.00
合计	220,227,871.84	13,562,280.94	/

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提		207,302.36			207,302.36
组合计提	12,052,912.08	1,676,504.36			13,729,416.44
合计	12,052,912.08	1,883,806.72			13,936,718.80

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海建工集团股份有限公司	155,621,706.07	35.57	
合肥市滨湖新区建设投资有限公司	26,080,000.00	5.96	1,304,000.00

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海丰启置业有限公司	16,384,643.00	3.74	819,232.15
上海崇明土地发展有限公司	14,479,956.00	3.31	723,997.80
赣州申蓉园林工程有限公司	14,315,400.00	3.27	
合计	226,881,705.07	51.85	2,847,229.95

6、 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		103,787,327.41
应收账款		
合计		103,787,327.41

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	816,902.36	75.66	273,950.43	51.04
一年至二年			262,766.48	48.96
二年至三年	262,766.48	24.34		
三年以上				
合计	1,079,668.84	100.00	536,716.91	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阜阳市城南新区建设投资有限公司	397,192.34	36.79
中山市大鸿照明灯饰有限公司	250,000.00	23.16
国网上海市电力公司	264,210.18	24.47
云南喜山物业发展有限公司	84,653.47	7.84
济宁国信正通汽车服务有限公司	78,750.00	7.29
合计	1,074,805.99	99.55

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	57,693,130.49	17,494,029.20
其他应收款项	202,582,731.38	206,449,271.33
合计	260,275,861.87	223,943,300.53

1、 应收利息：无

2、 应收股利

（1）应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
上海格林曼环境技术有限公司	38,706,284.15	
上海地产园林发展有限公司	3,234,029.20	3,234,029.20
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,270,000.00	12,120,000.00
上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00	2,140,000.00
上海新园林实业有限公司	1,072,740.07	
赣州申蓉园林工程有限公司	8,270,077.07	
小计	57,693,130.49	17,494,029.20
减：坏账准备		
合计	57,693,130.49	17,494,029.20

（2）重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海地产园林发展有限公司	3,234,029.20	一年至三年	尚未收回	否
合计	3,234,029.20	/	/	/

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
一年以内	176,599,562.22	183,855,507.65
一年至二年	11,563,497.54	13,918,586.07
二年至三年	7,211,250.00	3,979,294.25
三年至四年	2,877,294.25	1,189,997.00
四年至五年	1,159,997.00	2,764,799.66
五年以上	6,070,178.66	3,305,379.00
小计	205,481,779.67	209,013,563.63
减：坏账准备	2,899,048.29	2,564,292.30
合计	202,582,731.38	206,449,271.33

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	205,481,779.67	100.00	2,899,048.29	1.41	202,582,731.38	209,013,563.63	100.00	2,564,292.30	1.23	206,449,271.33
其中：其他组合	57,980,965.41	28.22	2,899,048.29	5.00	55,081,917.12	51,285,846.07	24.54	2,564,292.30	5.00	48,721,553.77
关联方组合	147,500,814.26	71.78			147,500,814.26	157,727,717.56	75.46			157,727,717.56
合计	205,481,779.67	100.00	2,899,048.29	/	202,582,731.38	209,013,563.63	100.00	2,564,292.30	/	206,449,271.33

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
其他组合	57,980,965.41	2,899,048.29	5.00
关联方组合	147,500,814.26		
合计	205,481,779.67	2,899,048.29	/

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,564,292.30			2,564,292.30
上年年末余额在本期	2,564,292.30			2,564,292.30
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	334,755.99			334,755.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,899,048.29			2,899,048.29

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	2,564,292.30	334,755.99			2,899,048.29
合计	2,564,292.30	334,755.99			2,899,048.29

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来款	147,500,814.26	157,727,717.56
第三方往来款	5,731,633.33	5,731,633.33
暂借款	331,777.17	859,366.49
保证金、押金	50,617,015.84	41,725,335.44
代垫款		461,379.00
备用金	432,280.07	1,429,997.00
其他	868,259.00	1,078,134.81
合计	205,481,779.67	209,013,563.63

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海建工集团股份有限公司	关联方往来	130,258,993.12	一年以内	63.39	
上海市园林设计研究总院有限公司	关联方往来	16,494,425.34	一年以内	8.03	
合肥市庐阳区园林绿化管理中心	保证金、押金	4,100,000.00	二年至三年	2.00	205,000.00
合肥市滨湖新区建设投资有限公司	保证金、押金	4,876,800.00	一年以内	2.37	243,840.00
哈密市伊州区人力资源和社会保障局	保证金、押金	4,340,067.14	一年以内	2.11	217,003.36
合计	/	160,070,285.60	/	77.90	665,843.36

（8）公司无涉及政府补助的其他应收款项

（9）公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

（10）公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存苗木及花卉	73,066,879.43		73,066,879.43	79,704,610.93		79,704,610.93
合计	73,066,879.43		73,066,879.43	79,704,610.93		79,704,610.93

2、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额的情况

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款	658,765,779.39	2,635,063.14	656,130,716.25	374,870,123.22	2,195,241.96	372,674,881.26
合计	658,765,779.39	2,635,063.14	656,130,716.25	374,870,123.22	2,195,241.96	372,674,881.26

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备						4,765,489.54	1.27	714,823.43	15.00	4,050,666.11
按组合计提减值准备	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	0.40	656,130,716.25	370,104,633.68	98.73	1,480,418.53	0.40	368,624,215.15
其中：其他组合	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	0.40	656,130,716.25	370,104,633.68	98.73	1,480,418.53	0.40	368,624,215.15
合计	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	/	656,130,716.25	374,870,123.22	100.00	2,195,241.96	/	372,674,881.26

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
其他组合	658,765,779.39	2,635,063.14	0.40
合计	658,765,779.39	2,635,063.14	/

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
单项计提	714,823.43	-714,823.43			
组合计提	1,480,418.53	1,154,644.61			2,635,063.14
合计	2,195,241.96	439,821.18			2,635,063.14

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	4,002,092.07	2,423,638.61
合计	4,002,092.07	2,423,638.61

(十) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	351,595,815.58		351,595,815.58	631,817,432.78		631,817,432.78
对联营、合营企业投资	147,255,468.88		147,255,468.88	151,247,139.03		151,247,139.03
合计	498,851,284.46		498,851,284.46	783,064,571.81		783,064,571.81

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海市园林工程有限公司	71,973,978.07			71,973,978.07		
上海园林绿化建设	63,369,867.40			63,369,867.40		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
有限公司						
上海市园林设计研究总院有限公司	30,368,212.42	17,000,000.00		47,368,212.42		
上海景观实业发展有限公司	53,597,374.89			53,597,374.89		
泉州市园崎建设管理有限公司	15,048,000.00			15,048,000.00		
上海上园建筑劳务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海建工环境科技有限公司	50,000,000.00	22,633,587.82	72,633,587.82			
赣州申蓉园林工程有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
上海璋源水生态环境工程有限公司	15,000,000.00	35,000,000.00		50,000,000.00		
上海格林曼环境技术有限公司	319,460,000.00	18,000,000.00	337,460,000.00			
上海上园机械设备科技有限公司	3,000,000.00	5,000,000.00		8,000,000.00		
上海上园苗木有限公司	3,000,000.00	5,000,000.00		8,000,000.00		
上海乾裕建筑工程有限公司		700,000.00		700,000.00		
上海新园林实业有限公司		31,538,382.80		31,538,382.80		
合计	631,817,432.78	134,871,970.62	415,093,587.82	351,595,815.58		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
赣州生态环境有限公司	7,134,239.22			6,589,211.19						13,723,450.41	
小计	7,134,239.22			6,589,211.19						13,723,450.41	
2. 联营企业											
上海地产园林发展有限公司	16,218,403.12		-12,000,000.00						-4,218,403.12		
上海申迪园林投资建设有限公司	70,106,020.66			2,768,947.51						72,874,968.17	
济宁市凤凰台建设有限公司	57,788,476.03			2,868,574.27						60,657,050.30	
小计	144,112,899.81		-12,000,000.00	5,637,521.78					-4,218,403.12	133,532,018.47	
合计	151,247,139.03		-12,000,000.00	12,226,732.97					-4,218,403.12	147,255,468.88	

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
非交易性权益工具	68,192,238.52	15,008,242.02
合计	68,192,238.52	15,008,242.02

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海建工环境科技有限公司					并非为交易目的持有的权益工具	
赣州申蓉园林工程有限公司					并非为交易目的持有的权益工具	
合计					/	

(十二) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	265,990,280.12	260,093,999.50
其中：债务工具投资		
权益工具投资	265,990,280.12	260,093,999.50
衍生金融资产		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	265,990,280.12	260,093,999.50

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	182,290,930.03	190,345,668.36
固定资产清理		
合计	182,290,930.03	190,345,668.36

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及其他设备	专项设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	211,859,623.00	6,075,596.86	8,520,107.66	8,444,483.22	234,899,810.74
（2）本期增加金额			2,692,937.87		2,692,937.87
—购置			2,692,937.87		2,692,937.87
（3）本期减少金额		228,900.00	17,294.32		246,194.32
—处置或报废		228,900.00	17,294.32		246,194.32
（4）期末余额	211,859,623.00	5,846,696.86	11,195,751.21	8,444,483.22	237,346,554.29
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	36,953,496.15	2,956,621.87	4,008,297.28	635,727.08	44,554,142.38
（2）本期增加金额	7,428,898.68	637,891.47	1,632,244.94	1,036,326.72	10,735,361.81
—计提	7,428,898.68	637,891.47	1,632,244.94	1,036,326.72	10,735,361.81
（3）本期减少金额		217,455.00	16,424.93		233,879.93
—处置或报废		217,455.00	16,424.93		233,879.93
（4）期末余额	44,382,394.83	3,377,058.34	5,624,117.29	1,672,053.80	55,055,624.26
3. 减值准备					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	167,477,228.17	2,469,638.52	5,571,633.92	6,772,429.42	182,290,930.03
（2）上年年末账面价值	174,906,126.85	3,118,974.99	4,511,810.38	7,808,756.14	190,345,668.36

3、 公司无未办妥产权证书的固定资产情况

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,729,878.00	
工程物资		
合计	1,729,878.00	

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	1,729,878.00		1,729,878.00			
合计	1,729,878.00		1,729,878.00			

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装修工程	365 万元		1,729,878.00			1,729,878.00	47.39	95%				自筹资金
合计	/		1,729,878.00			1,729,878.00	/	/				/

(十五) 使用权资产

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
1．账面原值			
（1）年初余额	2,590,497.83	8,427,632.89	11,018,130.72
（2）本期增加金额		6,843,332.76	6,843,332.76
—新增租赁		6,843,332.76	6,843,332.76
（3）本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置子公司			
（4）期末余额	2,590,497.83	15,270,965.65	17,861,463.48
2．累计折旧			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额	1,680,100.74	5,876,222.90	7,556,323.64
—计提	1,680,100.74	5,876,222.90	7,556,323.64
（3）本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置子公司			
（4）期末余额	1,680,100.74	5,876,222.90	7,556,323.64
3．减值准备			
4．账面价值			
（1）期末账面价值	910,397.09	9,394,742.75	10,305,139.84
（2）年初账面价值	2,590,497.83	8,427,632.89	11,018,130.72

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	业务资质	合计
1．账面原值				
（1）上年年末余额	46,783,383.30	1,590,263.61		48,373,646.91
（2）本期增加金额		20,283.19	54,900,000.00	54,920,283.19
—购置		20,283.19	54,900,000.00	54,920,283.19
—企业合并增加				
（3）本期减少金额				
—处置子公司				

项目	土地使用权	电脑软件	业务资质	合计
（4）期末余额	46,783,383.30	1,610,546.80	54,900,000.00	103,293,930.10
2．累计摊销				
（1）上年年末余额	2,298,175.21	258,152.46		2,556,327.67
（2）本期增加金额	1,044,662.40	158,686.52		1,203,348.92
—计提	1,044,662.40	158,686.52		1,203,348.92
—企业合并增加				
（3）本期减少金额				
—处置子公司				
（4）期末余额	3,342,837.61	416,838.98		3,759,676.59
3．减值准备				
4．账面价值				
（1）期末账面价值	43,440,545.69	1,193,707.82	54,900,000.00	99,534,253.51
（2）上年年末账面价值	44,485,208.09	1,332,111.15		45,817,319.24

2、 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	2,408,804.84			2,408,804.84	
青浦苗木基地围墙	330,832.83		330,832.83		
装修费	2,758,026.92	2,137,785.70	1,060,619.96		3,835,192.66
电信网络费		24,000.00	6,260.86		17,739.14
合计	5,497,664.59	2,161,785.70	1,397,713.65	2,408,804.84	3,852,931.80

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,199,410.03	3,779,911.51	25,138,837.79	3,770,825.66
应付职工辞退及离职后福利费	12,532,966.00	1,879,944.90	12,809,761.00	1,921,464.15
合计	37,732,376.03	5,659,856.41	37,948,598.79	5,692,289.81

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公司制改制评估增值	39,965,734.97	9,991,433.74	41,696,926.16	10,424,231.54
其他非流动金融资产公允价值变动	15,990,280.12	2,398,542.02	10,093,999.50	1,514,099.93
其他权益工具投资公允价值变动	1,097,813.18	164,671.98		
合计	57,053,828.27	12,554,647.74	51,790,925.66	11,938,331.47

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	51,722,222.50	1,261,798.25
合计	51,722,222.50	1,261,798.25

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2022 年			
2023 年			
2024 年			
2025 年		1,261,798.25	
2026 年	51,722,222.50		
合计	51,722,222.50	1,261,798.25	

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	35,665,569.71	5,251,138.04	30,414,431.67	23,432,059.88	2,990,216.33	20,441,843.55
合计	35,665,569.71	5,251,138.04	30,414,431.67	23,432,059.88	2,990,216.33	20,441,843.55

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
委托借款		50,058,819.44
合计		50,058,819.44

2、 公司无已逾期未偿还的短期借款

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	1,953,282,786.59	1,489,020,162.57
一年至二年	132,520,287.01	82,842,488.23
二年至三年	38,521,408.31	32,619,297.75
三年以上	38,218,794.81	21,986,954.31
合计	2,162,543,276.72	1,626,468,902.86

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海青创包装材料有限公司	1,091,793.00	尚未结算
茂名市市政工程总公司	3,179,799.11	尚未结算
上海溧群建设工程有限公司	5,090,587.00	尚未结算
上海竹筱园艺场	3,566,648.00	尚未结算
上海柚森绿化有限公司	1,926,930.00	尚未结算
上海有建市政工程有限公司	1,592,805.00	尚未结算
上海政乾园林工程有限公司	1,136,399.00	尚未结算
杭州慰乐农业开发有限公司	9,147,783.10	尚未结算
扬州成瑞苗圃中心	4,180,642.24	尚未结算
杭州景典园林工程有限公司	3,399,978.30	尚未结算
上海绿神生态园艺有限公司	3,157,135.26	尚未结算
古月锦辰建设有限公司	7,200,000.00	尚未结算
上海基弘电气工程有限公司	4,069,560.91	尚未结算
上海精意建筑工程有限公司	9,587,413.88	尚未结算
安吉禾恩园艺有限公司	1,813,242.05	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合肥九狮园林建设有限责任公司	3,333,056.50	尚未结算
麻城市三川石材有限公司	2,558,107.29	尚未结算
安吉天子湖天翔园艺场	4,320,681.90	尚未结算
常州市烨恰花木有限公司	3,170,713.50	尚未结算
龙元建设集团股份有限公司	1,483,390.00	尚未结算
上海哲安建筑工程有限公司	4,957,204.00	尚未结算
上海誉童建设集团有限公司	4,524,132.30	尚未结算
福建嘉宜建筑工程有限公司	2,729,367.90	尚未结算
南安市第七建筑工程有限公司	1,600,000.00	尚未结算
合计	88,817,370.24	

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	18,345.37	127,766.11
合计	18,345.37	127,766.11

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(二十三) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
已结算尚未完工款	530,753,319.15	517,604,280.41
合计	530,753,319.15	517,604,280.41

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	49,918,365.21	210,110,832.67	200,403,268.85	59,625,929.03
离职后福利-设定提存计划		24,317,277.58	24,317,277.58	
辞退福利		78,240.00	78,240.00	
一年内到期的其他福利				
合计	49,918,365.21	234,506,350.25	224,798,786.43	59,625,929.03

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	48,351,010.97	158,277,214.04	149,325,077.74	57,303,147.27
（2）职工福利费		6,220,012.36	6,220,012.36	
（3）社会保险费		10,775,248.91	10,775,248.91	
其中：医疗保险费		10,296,067.56	10,296,067.56	
工伤保险费		265,379.35	265,379.35	
生育保险费		213,802.00	213,802.00	
（4）住房公积金		11,062,149.00	11,062,149.00	
（5）工会经费和职工教育经费	75,431.24	4,224,413.04	4,212,556.52	87,287.76
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
（8）其他短期薪酬	1,491,923.00	19,551,795.32	18,808,224.32	2,235,494.00
合计	49,918,365.21	210,110,832.67	200,403,268.85	59,625,929.03

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		16,008,378.55	16,008,378.55	
失业保险费		491,786.03	491,786.03	
企业年金缴费		7,817,113.00	7,817,113.00	
合计		24,317,277.58	24,317,277.58	

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	11,072,430.29	9,224,785.46
企业所得税	291,858.85	4,067,431.83
个人所得税	16,852.31	80.01
城市维护建设税	856,829.02	823,056.19
房产税	567,608.27	562,742.87
土地增值税	557,616.00	557,616.00
教育费附加	612,020.73	587,897.29

税费项目	期末余额	上年年末余额
土地使用税	5,037.08	3,767.33
合计	13,980,252.55	15,827,376.98

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	520,660,866.98	496,259,691.46
合计	520,660,866.98	496,259,691.46

1、 应付利息：无

2、 应付股利：无

3、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	410,723,445.24	366,277,602.05
第三方往来款	74,839,137.62	98,160,000.00
履约保证金	3,000,000.00	
押金及保证金	21,413,437.11	23,065,068.00
预提费用	10,277.12	12,536.79
动拆迁补偿款		1,212,502.90
代垫款	513,150.85	32,333.98
暂收款	3,723,623.51	-32,363.98
其他	6,437,795.53	7,532,011.72
合计	520,660,866.98	496,259,691.46

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海竹猗企业管理中心（有限合伙）	64,785,600.00	尚未结算
马烈、张峰、王健华、张芝兰	7,198,400.00	尚未结算
合计	71,984,000.00	/

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		5,180,543.92
一年内到期的租赁负债	6,802,073.11	
合计	6,802,073.11	5,180,543.92

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	13,251,306.00	15,139,645.72
合计	13,251,306.00	15,139,645.72

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		127,780,000.00
合计		127,780,000.00

(三十) 租赁负债

项目	期末余额
租赁付款额	11,762,048.36
未确认融资费用	-459,593.30
租赁负债合计	11,302,455.06
减：一年内到期的租赁负债	6,802,073.11
合计	4,500,381.95

(三十一) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	12,470,751.00	12,714,984.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	62,215.00	94,777.00
合计	12,532,966.00	12,809,761.00

2、 设定受益计划变动情况

（1）设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1．上年年末余额	12,714,984.00	13,206,976.00
2．计入当期损益的设定受益成本	394,855.00	410,355.00
（1）当期服务成本		
（2）过去服务成本		
（3）结算利得（损失以“-”表示）		
（4）利息净额	394,855.00	410,355.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	508,563.00	288,074.00
（1）精算利得（损失以“-”表示）	508,563.00	288,074.00
4．其他变动	-1,147,651.00	-1,190,421.00
（1）结算时支付的对价		
（2）已支付的福利	-1,147,651.00	-1,190,421.00
5．期末余额	12,470,751.00	12,714,984.00

（2）设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期金额	上期金额
1．上年年末余额	12,714,984.00	13,206,976.00
2．计入当期损益的设定受益成本	394,855.00	410,355.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	508,563.00	288,074.00
4．其他变动	-1,147,651.00	-1,190,421.00
5．期末余额	12,470,751.00	12,714,984.00

（3）设定受益计划义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析

设定受益义务现值所依赖的重大精算假设如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上年年末
折现率-离职后福利	2.75%	3.25%
折现率-其他长期职工福利	2.50%	3.00%
补充医疗福利年增长率	8.00%	8.00%
原有非劳动关系人员补充养老福利年增长率	0.00%/4.50%/8.00%	0.00%/4.50%/8.00%
原有非劳动关系人员补充丧葬福利年增长率	0.00%/4.50%	0.00%/4.50%

精算估计的重大假设	本期期末	上年年末
原有具有劳动关系人员的社会保险及住房公积金缴费年增长率	10.00%	10.00%
原有具有劳动关系人员离岗生活费及其他补贴年增长率	4.50%	4.50%
原有具有劳动关系人员补充丧葬福利年增长率	4.50%	4.50%
死亡率	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013) —CL5/CL6 up 2 years 中国人身保险业经验生命表（2010-2013）—养老类业务男表/女表向后平移 2 年	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013) —CL5/CL6 up 2 years 中国人身保险业经验生命表（2010-2013）—养老类业务男表/女表向后平移 2 年

基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，设定受益义务现值所依赖的重大精算假设的敏感性分析如下：

精算估计的重大假设	假设的变动幅度	设定受益计划义务现值的变动幅度	
		假设增加	假设减小
折现率	±0.25%	-5,742,227.00	5,999,256.00

(三十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,367,230.32		612,828.82	3,754,401.50	
合计	4,367,230.32		612,828.82	3,754,401.50	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高技能人才基地实训设施设备资助项目	4,367,230.32		612,828.82		3,754,401.50	与资产相关
合计	4,367,230.32		612,828.82		3,754,401.50	/

(三十三) 实收资本

投资者名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海建工集团股份有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00
合　计	500,000,000.00			500,000,000.00

(三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	21,726,817.46			21,726,817.46
合计	21,726,817.46			21,726,817.46

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益	-4,753,526.40	589,250.18			88,387.53	500,862.65		-4,252,663.75
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,753,526.40	-508,563.00			-76,284.45	-432,278.55		-5,185,804.95
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		1,097,813.18			164,671.98	933,141.20		933,141.20
企业自身信用风险公允价值变动								
2．将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-4,753,526.40	589,250.18			88,387.53	500,862.65		-4,252,663.75

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,893,039.15	57,893,039.15	15,267,147.17		73,160,186.32
合计	57,893,039.15	57,893,039.15	15,267,147.17		73,160,186.32

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	159,230,027.59	143,313,368.98
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		-1,074,518.22
调整后年初未分配利润	159,230,027.59	142,238,850.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,671,471.68	116,856,868.37
减：提取法定盈余公积	15,267,147.17	11,685,686.84
应付普通股股利	106,962,305.75	88,180,004.70
期末未分配利润	189,672,046.35	159,230,027.59

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,275,411,276.87	3,838,863,455.30	3,778,394,009.67	3,437,624,343.18
其他业务	43,555,621.54	14,159,713.66	23,058,876.21	308,096.34
合计	4,318,966,898.41	3,853,023,168.96	3,801,452,885.88	3,437,932,439.52

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	4,314,526,878.84	3,798,000,212.14
租赁收入	4,440,019.57	3,452,673.74
合计	4,318,966,898.41	3,801,452,885.88

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	本期金额	上期金额
商品类型：		

合同分类	本期金额	上期金额
建筑、承包、设计、施工	4,275,411,276.87	3,763,865,771.81
苗木及其他材料销售	19,091,631.21	14,528,237.86
其他业务	20,023,970.76	19,606,202.47
合计	4,314,526,878.84	3,798,000,212.14
按经营地区分类：		
中国大陆地区	4,314,526,878.84	3,798,000,212.14
其他国家地区		
合计	4,314,526,878.84	3,798,000,212.14
按商品转让的时间分类：		
在某一时点确认	19,091,631.21	14,528,237.86
在某一时段内确认	4,295,435,247.63	3,783,471,974.28
合计	4,314,526,878.84	3,798,000,212.14

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	5,242,224.26	-4,401,000.79
教育费附加	4,058,908.50	4,141,822.83
资源税		28,349.77
印花税	918,819.50	2,192,077.40
房产税	2,327,294.54	2,220,745.75
城镇土地使用税	30,147.32	14,202.32
车船使用税	1,602.45	
其他	331,228.61	779,931.99
合计	12,910,225.18	4,976,129.27

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
差旅交通费	7,895.97	25,189.01
办公费	369.00	2,218.00
其他	24,289.40	34,716.98
合计	32,554.37	62,123.99

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	188,093,342.19	173,049,525.52
固定资产使用费	16,955,646.35	14,025,701.81
办公费	8,989,784.52	7,947,096.44
业务招待费	2,031,191.21	1,309,043.91
差旅交通费	4,770,838.43	3,942,572.43
无形资产摊销	1,203,348.92	2,769,430.27
保险费	30,768.28	58,299.76
长期待摊费用摊销	1,066,880.82	704,177.16
会务费	564,347.12	237,783.54
其他	11,357,994.05	6,153,127.67
合计	235,064,141.89	210,196,758.51

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	188,784,439.89	137,124,153.02
人员费用	16,345,580.00	16,348,471.40
其他费用	325,708.64	291,791.87
合计	205,455,728.53	153,764,416.29

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	8,379,476.56	1,078,061.16
其中：租赁负债利息费用	476,563.12	
减：利息收入	7,863,114.01	4,291,537.57
汇兑损益		
福利精算	397,247.00	413,306.00
其他	273,975.28	303,393.88
合计	1,187,584.83	-2,496,776.53

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,114,858.55	818,463.71
代扣个人所得税手续费	216,000.44	261,766.27
合计	1,330,858.99	1,080,229.98

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高技能人才基地实训设施设备资助项目	612,828.82	376,269.68	与资产相关
专利补贴	5,000.00	2,500.00	与收益相关
培训补贴	7,800.00	15,900.00	与收益相关
地方教育附加专项资金	104,400.00		与收益相关
疫情减免房租扶持资金	374,446.21		与收益相关
稳岗补贴	383.52	348,794.03	与收益相关
节能环保补贴	10,000.00		与收益相关
培养项目开发经费资助		75,000.00	与收益相关
合计	1,114,858.55	818,463.71	/

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	189,795,447.86	80,560,576.21
权益法核算的长期股权投资收益	12,226,732.97	27,712,515.18
处置长期股权投资产生的投资收益	-70,708,029.67	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	4,270,000.00	12,120,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-8,039,162.48	
合计	127,544,988.68	120,393,091.39

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	5,896,280.62	-987,306.46
合计	5,896,280.62	-987,306.46

(四十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	477,441.76	
应收账款坏账损失	1,883,806.72	1,166,097.93
应收款项融资减值损失	-5,336,175.12	5,336,175.12
其他应收款坏账损失	334,755.99	232,475.32
合计	-2,640,170.65	6,734,748.37

(四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	2,700,742.89	3,780,859.31
合计	2,700,742.89	3,780,859.31

(四十九) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	229,607.34	-52,189.18	229,607.34
合计	229,607.34	-52,189.18	229,607.34

(五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,100,000.00	7,994,700.00	7,100,000.00
其他		30,000.00	
合计	7,100,000.00	8,024,700.00	7,100,000.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持	7,100,000.00	7,994,700.00	与收益相关
合计	7,100,000.00	7,994,700.00	/

(五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		20,000.00	
非流动资产毁损报废损失	12,314.39	5,132.25	12,314.39
罚款滞纳金支出	20,000.00	5.95	20,000.00
赔偿支出	3,000.00		3,000.00
合计	35,314.39	25,138.20	35,314.39

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	67,509.83	116,801.72
递延所得税费用	560,362.14	-2,038,095.41
合计	627,871.97	-1,921,293.69

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	153,299,343.65
按适用税率计算的所得税费用	22,994,901.54
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	67,509.83
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,834,009.95
非应税收入的影响	-30,287,317.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	733,029.15
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-173,119.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,758,333.38
合伙企业由股东承担的所得税费用	1,368,544.33
所得税费用	627,871.97

(五十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到往来款	406,008,412.07	189,943,810.93
收到押金保证金	81,678,711.26	75,342,224.33
政府补助	7,818,030.17	8,698,660.30
营业外收入		30,000.00
诉讼冻结	122,782.50	
合计	495,627,936.00	274,014,695.56

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	216,730,251.96	160,809,723.81
财务费用	273,975.28	303,393.88
支付往来款	355,917,162.99	184,542,216.57
支付押金保证金	87,696,716.30	78,526,410.42
营业外支出	23,000.00	20,005.95
诉讼冻结		122,782.50
合计	660,641,106.53	424,324,533.13

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
委托贷款	300,000,000.00	
定期存款及利息	7,863,114.01	4,291,537.57
合计	307,863,114.01	4,291,537.57

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
委托贷款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
使用权资产支付租赁费	7,846,588.13	
合计	7,846,588.13	

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	152,671,471.68	116,856,868.37
加：信用减值损失	-2,640,170.65	6,734,748.37
资产减值准备	2,700,742.89	3,780,859.31
固定资产折旧	10,735,361.81	9,710,295.71
油气资产折耗		
使用权资产折旧	7,556,323.64	
无形资产摊销	1,203,348.92	2,769,430.27
长期待摊费用摊销	1,397,713.65	2,905,451.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-229,607.34	52,189.18
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	12,314.39	5,132.25
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-5,896,280.62	987,306.46
财务费用（收益以“一”号填列）	516,362.55	-3,213,476.41
投资损失（收益以“一”号填列）	-127,544,988.68	-120,393,091.39
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	32,433.40	-1,500,412.75
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	527,928.74	-537,682.66
存货的减少（增加以“一”号填列）	6,637,731.50	352,306,528.68
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-305,211,898.98	-517,381,553.73
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	590,954,760.88	834,484,950.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	333,423,547.78	687,567,543.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,523,147,003.52	1,245,534,082.97
减：现金的期初余额	1,245,534,082.97	591,218,184.43
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	277,612,920.55	654,315,898.54

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,523,147,003.52	1,245,534,082.97
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,523,147,003.52	1,245,534,082.97
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,523,147,003.52	1,245,534,082.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十五) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
高技能人才基地实训设施设备资助项目	3,754,401.50	递延收益	612,828.82	376,269.68	其他收益
合计	3,754,401.50	/	612,828.82	376,269.68	/

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
财政扶持	15,094,700.00	7,100,000.00	7,994,700.00	营业外收入
专利补贴	7,500.00	5,000.00	2,500.00	其他收益
培训补贴	23,700.00	7,800.00	15,900.00	其他收益
地方教育附加专项资金	104,400.00	104,400.00		其他收益
疫情减免房租扶持资金	374,446.21	374,446.21		其他收益
稳岗补贴	349,177.55	383.52	348,794.03	其他收益
节能环保补贴	10,000.00	10,000.00		其他收益
培养项目开发经费资助	75,000.00		75,000.00	其他收益
合计	16,038,923.76	7,602,029.73	8,436,894.03	/

3、 政府补助的退回:无

(五十六) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	476,563.12
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	357,257.22
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	8,203,845.35
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。本公司无已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况。

2、 作为出租人

经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	4,440,019.57
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
一年以内	18,345.28
一年至二年	
二年至三年	
三年至四年	
四年至五年	
五年以上	
合计	18,345.28

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海市园林工程有限公司	上海	上海市广中路 668 号	园林绿化工程	100.00		新设立
上海园林绿化建设有限公司	上海	上海市普陀区云岭西路 589 号 1 号楼	园林绿化工程	100.00		新设立
慈溪市中隆园林工程有限公司	浙江省慈溪市	浙江省慈溪市龙山镇邱王村	园林绿化工程		80.00	新设立
上海市园林设计研究总院有限公司	上海	上海市黄浦区制造局路 130 号	工程设计	100.00		新设立
赣州申海园林规划设计有限公司	江西	江西省赣州市赣州蓉江新区潭东镇白鹭湖出口加工区标准厂房 A2 栋三层 307 室	建筑工程		100.00	新设立
赣州申蓉园林工程有限公司	江西	江西省赣州市赣州蓉江新区潭东镇白鹭湖出口加工区标准厂房 A2 栋三层 315 室	工程设计	50.00	50.00	新设立
上海林艺园林建设有限公司	上海	上海市虹口区广中路 668 号	园林建设项目设计和施工		100.00	非同一控制合并
上海新园林实业有限公司	上海	上海市长宁区哈密路 1955 号 5F-1110 室	绿化工程	100.00		新设立
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	上海	上海市闵行区虹井路 718 号	市场管理		90.00	新设立
上海花圃发展有限公司	上海	上海市青浦区北青公路 9138 号 1 幢 8 层 D 区 860 室	绿化装饰		100.00	新设立
上海花卉交易中心有限公司	上海	上海市闵行区虹井路 718 号	花卉中心项目筹建		55.00	非同一控制合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海景观实业发展有限公司	上海	上海市黄浦区制造局路 130 号 801C 室	园林绿化工程	100.00		新设立
泉州市园崎建设管理有限公司	上海	泉州台商投资区东园镇群青村浔头 8 号清福大厦二楼 207 室	区整治工程	99.00		新设立
上海上园建筑劳务有限公司	上海	上海市崇明区新河镇新开河路 825 号 8 幢 B 幢 328 室（上海新河经济小区）	建筑劳务分包	100.00		新设立
上海琿源水生态环境工程有限公司	上海	上海市普陀区武威路 88 弄 19 号 301 室	环保设备、水污染治理工程	100.00		新设立
上海宏义建设实业发展有限公司	上海	上海市徐汇区天钥桥路 380 弄 20 号汇峰大厦 15F 室	水利水电建设工程施工		100.00	非同一控制合并
上海上园机械设备科技有限公司	上海	上海市崇明区新河镇新开河路 825 号（上海新河经济小区）	机械设备租赁	100.00		新设立
上海上园苗木有限公司	上海	上海市闵行区万源路 2800 号	林业产品销售	100.00		新设立
上海乾裕建筑工程有限公司	上海	上海市崇明区竖新镇响椿路 58 号北四楼 124 室（上海竖新经济开发区）	建筑工程	100.00		其他收购
合肥中庐园林工程有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市庐阳区砀山路（北二环）2565 号大富绿洲 14 幢商 106	园林绿化工程	100.00		新设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
慈溪市申隆园林工程有限公司	20.00%	105.16		489.45
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	10.00%	118,006.11	-100,000.00	602,073.39
上海花卉交易中心有限公司	45.00%	-2,015.52		520,239.04
泉州市园崎建设管理有限公司	1.00%	-602.78		147,438.88

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
慈溪市申隆园林工程有限公司	1,813,866.40	2,800.17	1,816,666.57	1,814,219.34		1,814,219.34	686,627.59	4,553.97	691,181.56	689,260.15		689,260.15
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	12,544,031.74	5,666,998.82	18,211,030.56	8,235,381.18	3,334,365.16	11,569,746.34	10,680,986.68	338,536.95	11,019,523.63	4,665,981.87		4,665,981.87
上海花卉交易中心有限公司	1,156,086.76		1,156,086.76				1,160,565.69		1,160,565.69			
泉州市园崎建设管理有限公司	13,415,731.09	1,332,014.46	14,747,745.55	3,858.00		3,858.00	14,813,025.22		14,813,025.22	8,858.00		8,858.00

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
慈溪市申隆园林工程有限公司	13,723,078.90	525.82	525.82	1,121,447.86	13,769,800.00	1,172.04	1,172.04	-188,068.18
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	11,226,479.62	1,800,611.47	1,800,611.47	4,311,427.00	7,218,490.31	1,680,965.57	1,680,965.57	2,276,125.33
上海花卉交易中心有限公司		-4,478.93	-4,478.93	-8,001.00		-4,453.41	-4,453.41	-8,002.50
泉州市园崎建设管理有限公司		-60,279.67	-60,279.67	-8,986.67	10,533,980.58	22,882.35	22,882.35	-13,628.83

(二) 不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
赣州生态环境有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市章贡区兴国路 63 号创业家园 3 号楼二层活动室	各类工程建设活动	50.00		权益法	否
上海申迪园林投资建设有限公司	上海	上海市浦东新区申迪东路 399 弄 187 号	各类工程建设活动	49.00		权益法	否
济宁市凤凰台建设有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市任城区济梁路 29 号南张街道办事处经济发展办公室 205 房间	园林绿化工程施工	27.00		权益法	否
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	上海	上海市徐汇区钦州路 639 号	花鸟鱼虫市场管理服务		32.50	权益法	否

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	赣州生态环境有限公司	赣州生态环境有限公司
流动资产	121,507,840.60	41,704,708.31
其中：现金和现金等价物	34,244,018.61	31,990,064.15
非流动资产	1,534,974.75	674,738.93
资产合计	123,042,815.35	42,379,447.24
流动负债	95,595,914.52	28,110,968.80

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	赣州生态环境有限公司	赣州生态环境有限公司
非流动负债		
负债合计	95,595,914.52	28,110,968.80
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	27,446,900.83	14,268,478.44
按持股比例计算的净资产份额	13,723,450.41	7,134,239.22
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	13,723,450.41	7,134,239.22
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	168,559,490.85	97,254,654.58
财务费用	-490,084.62	-80,821.34
所得税费用	2,422,145.14	751,829.29
净利润	13,178,422.39	4,257,589.57
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	13,178,422.39	4,257,589.57
本期收到的来自合营企业的股利		

3、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	上海申迪园林投资建设有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司	上海申迪园林投资建设有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司
流动资产	546,021,999.70	147,300,903.17	1,767,520.00	613,055,753.59	90,362,056.64	3,313,507.28
非流动资产	220,033,507.99	427,342,041.76	71,738.50	243,338,259.86	414,850,126.62	220,476.40
资产合计	766,055,507.69	574,642,944.93	1,839,258.50	856,394,013.45	505,212,183.26	3,533,983.68
流动负债	616,044,540.10	43,933,974.08	709,152.48	710,404,918.18	291,180,790.55	761,549.04
非流动负债	1,286,542.75	306,053,229.00		2,915,583.72		
负债合计	617,331,082.85	349,987,203.08	709,152.48	713,320,501.90	291,180,790.55	761,549.04
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	148,724,424.84	224,655,741.85	1,130,106.02	143,073,511.55	214,031,392.71	2,772,434.64
按持股比例计算的净资产份额	72,874,968.17	60,657,050.30	367,284.46	70,106,020.66	57,788,476.03	901,041.26
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	上海申迪园林投资建设有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司	上海申迪园林投资建设有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	72,874,968.17	60,657,050.30	367,284.46	70,106,020.66	57,788,476.03	901,041.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	527,935,145.74	57,889,212.53	163,075.99	524,990,408.49	53,833,826.15	689,369.60
净利润	5,650,913.29	20,114,634.16	-1,642,328.62	30,418,372.07	35,536,784.98	-1,878,291.71
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	5,650,913.29	20,114,634.16	-1,642,328.62	30,418,372.07	35,536,784.98	-1,878,291.71
本期收到的来自联营企业的股利						

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海建工集团股份有限公司	上海	建筑工程承包	890,439.77	100.00	100.00

本公司最终控制方是：上海建工集团控股有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海申迪园林投资建设有限公司	联营企业
济宁市凤凰台建设有限公司	联营企业
赣州生态环境有限公司	合营企业
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海建工一建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工二建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工四建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工五建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工七建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
上海申宝建筑工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海兴裕贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
徐州沪建全山房地产有限公司	与本公司同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海建工集团安吉建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建筑装饰集团工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市安装工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建工设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
上海启贤置业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市机械施工集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海达豪置业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工环境科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海青玥房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海新丽装饰工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建筑装饰工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	与本公司同受母公司控制
上海格林曼环境技术有限公司	与本公司同受母公司控制
上海继宝建筑劳务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市花木有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海枫景园林实业有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	与本公司同受最终控制方控制
浙江上嘉建设有限公司	母公司的联营企业
上海地产园林发展有限公司	原联营企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海上园建筑劳务有限公司	接受劳务	979,188,185.73	651,064,337.23
上海上园机械设备科技有限公司	接受劳务	16,496,207.77	3,263,049.54
上海上园苗木有限公司	采购商品	130,480,761.56	
上海市园林工程有限公司	接受劳务	1,566,880.38	2,298,955.85
上海市园林设计研究总院有限公司	接受劳务	707,547.17	4,096,475.18

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海新园林实业有限公司	接受劳务	2,598,618.81	4,645,036.48
上海园林绿化建设有限公司	接受劳务		33,830,604.85
上海景观实业发展有限公司	接受劳务		1,410,363.90
上海琤源水生态环境工程有限公司	接受劳务	11,739,111.42	4,587,155.95
上海地产园林发展有限公司	接受劳务		11,453,660.89
上海枫景园林实业有限公司	接受劳务		2,571,186.19
上海市花木有限公司	接受劳务	4,910,021.17	9,145.00
上海枫景园林实业有限公司	委贷贷款利息	1,665,104.82	171,111.11
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	接受劳务		15,900.00
上海格林曼环境技术有限公司	接受劳务	834,006.09	
上海花圃发展有限公司	接受劳务	298,913.01	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海市园林设计研究总院有限公司	提供劳务	9,197,098.84	21,257,791.29
上海宏义建设实业发展有限公司	提供劳务	120,183.49	
上海新园林实业有限公司	出售商品	88,179.00	
上海市园林工程有限公司	出售商品	1,086,120.00	
上海上园机械设备科技有限公司	出售商品	11,300.00	
赣州申蓉园林工程有限公司	出售商品	13,027,014.00	
上海园林绿化建设有限公司	出售商品	1,168,876.80	
上海园林绿化建设有限公司	提供劳务	1,224,150.38	
赣州申蓉园林工程有限公司	提供劳务		4,719,054.61
上海市园林工程有限公司	提供劳务		6,351,448.81
泉州市园崎建设管理有限公司	提供劳务		7,900,485.44
济宁市凤凰台建设有限公司	提供劳务		61,120,998.32
上海枫景园林实业有限公司	提供劳务	18,191,989.63	8,471,850.00
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	提供劳务		3,469,533.98
上海建工集团股份有限公司	提供劳务	370,584,447.56	217,146,084.69
上海建工集团股份有限公司	委贷贷款利息	1,299,528.30	
上海青玥房产有限公司	提供劳务	15,729,182.38	
上海市建工设计研究总院有限公司	提供劳务	1,170,816.03	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	提供劳务		2,330,097.08
上海建工七建集团有限公司	提供劳务	30,128,860.09	62,330,573.97
上海建工四建集团有限公司	提供劳务	761,596.38	7,612,002.66
上海建工一建集团有限公司	提供劳务	62,434,600.39	63,392,683.74
上海建工二建集团有限公司	提供劳务	17,148,097.51	
上海启贤置业有限公司	提供劳务		1,150,015.45
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	提供劳务	6,607,657.80	18,065,540.83
徐州沪建全山房地产有限公司	提供劳务	1,722,276.28	8,612,043.57
上海达豪置业有限公司	提供劳务	874,815.00	
上海建工集团安吉建设有限公司	提供劳务	35,210,971.34	
上海市建筑装饰工程集团有限公司	提供劳务	606,017.28	
上海新丽装饰工程有限公司	提供劳务	1,622,086.70	
浙江上嘉建设有限公司	提供劳务	54,951,894.00	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海枫景园林实业有限公司	房屋及建筑物	4,036,365.50	3,238,419.05

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				上期金额
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
上海枫景园林实业有限公司	房屋及建筑物		3,863,785.90	3,060,706.85	130,011.26	2,575,857.14

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海建工控股集团有限公司	11,320,347.12	2018 年	2023/6/1	否

4、 无其他关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	上海青玥房产有限公司	4,066,418.90			
应收账款					
	赣州申蓉园林工程有限公司	14,315,400.00		5,002,197.89	
	上海市园林工程有限公司			6,732,535.74	
	上海市园林设计研究总院有限公司	5,235,203.92		6,743,960.50	
	上海建工一建集团有限公司	4,640,375.48		8,252,511.00	
	上海建工二建集团有限公司	4,110,200.00			
	上海建工四建集团有限公司	10,679,150.96		8,383,826.96	
	上海建工七建集团有限公司	4,055,044.00		215,044.00	
	上海建工集团都江堰建设工程有限公司	687,651.00		2,687,651.00	
	上海市机械施工集团有限公司	544,203.96		544,203.96	
	上海青玥房产有限公司	3,358,702.20			
	上海建工集团股份有限公司	155,621,706.07		84,515,439.24	
	上海启贤置业有限公司	612,692.46		612,692.46	
	上海市建工设计研究总院有限公司	100,000.00		100,000.00	
	上海达豪置业有限公司	29,491.19			
	上海枫景园林实业有限公司	4,950,000.00			
	徐州沪建全山房地产有限公司	4,220,000.00			
	浙江上嘉建设有限公司	3,342,710.00	167,135.50		

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	上海兴裕贸易有限公司	19,534.52			
应收股利					
	上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00		2,140,000.00	
	上海新园林实业有限公司	1,072,740.07			
	赣州申蓉园林工程有限公司	8,270,077.07			
	上海地产园林发展有限公司			3,234,029.20	
	上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,270,000.00		12,120,000.00	
	上海格林曼环境技术有限公司	38,706,284.15			
其他应收款					
	上海市园林设计研究总院有限公司	16,494,425.34		10,000,000.00	
	上海市园林工程有限公司			1,558,000.00	
	上海上园建筑劳务有限公司	395.80			
	上海上园机械设备科技有限公司	65,000.00		50,000.00	
	上海建工环境科技有限公司			1,104,900.00	
	上海建工集团股份有限公司	130,258,993.12		144,329,817.56	
	上海建工五建集团有限公司	152,000.00		152,000.00	
	上海市机械施工集团有限公司	500,000.00		500,000.00	
	上海市安装工程集团有限公司	30,000.00		30,000.00	
	上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司			3,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
短期借款			
	上海枫景园林实业有限公司		50,058,819.44
应付账款			
	上海市园林设计研究总院有限公司	9,159,542.20	6,510,327.20
	上海园林绿化建设有限公司	9,372,822.00	4,575,069.62
	上海景观实业发展有限公司	965,441.88	965,441.88

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海璋源水生态环境工程有限公司	15,300,000.00	19,600,000.00
	上海上园建筑劳务有限公司	279,137,554.16	221,476,539.00
	上海上园机械设备科技有限公司	9,570,425.05	2,612,924.00
	上海上园苗木有限公司	64,505,300.24	
	上海市园林工程有限公司		280,000.00
	上海地产园林发展有限公司		11,320,962.75
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	1,602,584.65	
	上海继宝建筑劳务有限公司	20,176.00	1,163,323.00
	上海建工四建集团有限公司	766,161.00	
	上海建工七建集团有限公司	3,059,890.00	3,059,890.00
	上海申宝建筑工程有限公司	1,587,374.00	3,177,374.00
	上海申迪园林投资建设有限公司	4,287,318.00	70,764,363.00
	上海市花木有限公司	2,603,100.98	3,000,866.57
	上海市机械施工集团有限公司	4,049,814.51	1,427,467.77
	上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	20,917,750.93	19,784,193.82
	上海建工集团股份有限公司		9,000.00
	赣州生态环境有限公司	2,201,657.85	
合同负债			
	泉州市园崎建设管理有限公司	11,297,000.00	11,297,000.00
	上海建工集团安吉建设有限公司		1,218,792.00
其他应付款			
	上海建工控股集团有限公司	2,161,802.00	2,161,802.00
	上海枫景园林实业有限公司	96,594.55	3,219,821.43
	上海建工集团股份有限公司	3,095,939.00	3,400,000.00
	上海新园林实业有限公司	25,638,100.00	18,805,000.00
	上海市园林设计研究总院有限公司	34,884,140.78	804,000.00
	上海园林绿化建设有限公司	179,872,616.38	152,628,860.90
	上海景观实业发展有限公司	18,029,421.40	20,026,342.80
	上海市园林工程有限公司	83,095,268.87	107,058,745.92
	赣州申蓉园林工程有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00
	上海上园建筑劳务有限公司	25,562,062.26	19,885,529.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海璋源水生态环境工程有限公司	787,500.00	787,500.00
一年内到期的非流动负债			
	上海枫景园林实业有限公司	2,546,753.64	

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“七、关联方及关联交易”部分相应内容；与合营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“六、在其他主体中的权益”部分相应内容；与租赁相关的承诺详见本附注“五、（五十六）租赁”。

2、 公司没有需要披露的其他承诺事项

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

关联方担保事项详见附注七、（五）3、关联担保情况”。公司无对外担保事项。

2、 公司没有其他需要披露的重要或有事项

九、 资产负债表日后事项

截至审计报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

上海园林（集团）有限公司

二〇二二年四月十五日



统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副本）

证照编号：01000000202112280028

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

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效。

登记机关

上海市黄浦区市场监督管理局

2021 年 12 月 28 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

仅供出报告使用，其他无效

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
SHANGHAI PAN-CERTIFIED PUBLIC
立信
会计
姓名 Full name
性别 Sex
出生日 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号 Identity card


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.
戴金燕(310000062153)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日
戴金燕(310000062153)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日
8
年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
年 月 日
/y /m /d
9


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
Full name
Sex
Date of birth
1986-09-03
Working unit
Identity card No.
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
会计师事务所


年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
证书编号：
No. of Certificate
310000061913
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
上海市注册会计师协会
发证日期：
Date of Issuance
2019年 05月 15日
宋文燕(310000061913)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日
宋文燕(310000061913)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

3、2022 年度财务会计报表

上海园林（集团）有限公司

审计报告及财务报表

二〇二二年度

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：沪23ELFPY3T6

上海园林（集团）有限公司

审计报告及财务报表

（2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-6
	财务报表附注	1-82

审计报告

信会师报字[2023]第 ZA11895 号

上海园林（集团）有限公司：

一、 审计意见

我们审计了上海园林（集团）有限公司（以下简称园林集团）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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了园林集团 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，我们独立于园林集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

园林集团管理层（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，管理层负责评估园林集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督园林集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对园林集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致园林集团不能持续经营。

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•上海　　二〇二三年四月十七日

上海园林（集团）有限公司
资产负债表
2022 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	(一)	1,435,632,876.93	1,523,147,003.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	19,928,986.94	13,137,812.43
应收账款	(三)	619,658,660.60	423,622,893.71
应收款项融资	(四)	4,452,161.48	
预付款项	(五)	2,684,860.18	1,079,668.84
其他应收款	(六)	301,679,440.18	260,275,861.87
存货	(七)	71,304,618.70	73,066,879.43
合同资产	(八)	606,559,600.93	656,130,716.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	5,596,942.23	4,002,092.07
流动资产合计		**3,067,498,148.17**	**2,954,462,928.12**
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	431,481,583.50	498,851,284.46
其他权益工具投资	(十一)	69,151,664.28	68,192,238.52
其他非流动金融资产	(十二)	277,746,548.33	265,990,280.12
投资性房地产			
固定资产	(十三)	172,158,636.53	182,290,930.03
在建工程	(十四)		1,729,878.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	21,130,007.28	10,305,139.84
无形资产	(十六)	159,322,854.65	99,534,253.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十七)	6,051,500.27	3,852,931.80
递延所得税资产	(十八)	6,902,496.74	5,659,856.41
其他非流动资产	(十九)	218,605,896.75	30,414,431.67
非流动资产合计		**1,362,551,188.33**	**1,166,821,224.36**
资产总计		**4,430,049,336.50**	**4,121,284,152.48**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：向明苏　主管会计工作负责人：周丽君　会计机构负责人：张旭峰

上海园林（集团）有限公司
资产负债表（续）
2022 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	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	(二十)	8,000,000.00	
应付账款	(二十一)	2,218,538,717.75	2,162,543,276.72
预收款项	(二十二)		18,345.37
合同负债	(二十三)	629,964,770.64	530,753,319.15
应付职工薪酬	(二十四)	67,044,712.53	59,625,929.03
应交税费	(二十五)	20,501,364.51	13,980,252.55
其他应付款	(二十六)	566,601,304.41	520,660,866.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十七)	12,159,388.11	6,802,073.11
其他流动负债	(二十八)	13,122,174.29	13,251,306.00
流动负债合计		**3,535,932,432.24**	**3,307,635,368.91**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十九)	5,830,947.95	4,500,381.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(三十)	11,554,380.00	12,532,966.00
预计负债			
递延收益	(三十一)	3,141,572.66	3,754,401.50
递延所得税负债	(十八)	14,029,204.03	12,554,647.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		**34,556,104.64**	**33,342,397.19**
负债合计		**3,570,488,536.88**	**3,340,977,766.10**
所有者权益：			
实收资本	(三十二)	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十三)	21,726,817.46	21,726,817.46
减：库存股			
其他综合收益	(三十四)	-3,306,356.40	-4,252,663.75
专项储备			
盈余公积	(三十五)	91,134,010.16	73,160,186.32
未分配利润	(三十六)	250,006,328.40	189,672,046.35
所有者权益合计		**859,560,799.62**	**780,306,386.38**
负债和所有者权益总计		**4,430,049,336.50**	**4,121,284,152.48**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：向明苏　主管会计工作负责人：周丽君　会计机构负责人：张旭峰

上海园林（集团）有限公司

利润表

上海园林（集团）有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三十七)	5,833,969,612.34	4,318,966,898.41
减：营业成本	(三十七)	5,269,010,430.80	3,853,023,168.96
税金及附加	(三十八)	9,406,690.34	12,910,225.18
销售费用	(三十九)	1,215,823.58	32,554.37
管理费用	(四十)	266,541,802.03	235,064,141.89
研发费用	(四十一)	235,075,600.14	205,455,728.53
财务费用	(四十二)	-6,234,670.13	1,187,584.83
其中：利息费用		763,752.53	8,379,476.56
利息收入		8,169,021.94	7,863,114.01
加：其他收益	(四十三)	3,124,566.63	1,330,858.99
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	121,123,470.41	127,544,988.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,271,282.38	12,226,732.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十五)	11,756,268.21	5,896,280.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十六)	-8,324,476.92	2,640,170.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十七)	-938,377.93	-2,700,742.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十八)	1,112,797.07	229,607.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		186,808,183.05	146,234,658.04
加：营业外收入	(四十九)	6,050,162.32	7,100,000.00
减：营业外支出	(五十)	12,710.33	35,314.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		192,845,635.04	153,299,343.65
减：所得税费用	(五十一)	13,107,396.64	627,871.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		179,738,238.40	152,671,471.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		179,738,238.40	152,671,471.68
（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		946,307.35	500,862.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		946,307.35	500,862.65
1．重新计量设定受益计划变动额		130,795.45	-432,278.55
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		815,511.90	933,141.20
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			
7．其他			
六、综合收益总额		180,684,545.75	153,172,334.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：向明 苏

主管会计工作负责人：周丽君

会计机构负责人：张旭峰

上海园林（集团）有限公司

现金流量表

上海园林（集团）有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	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		4,329,034,993.12	4,879,301,140.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	193,489,847.25	495,627,936.00
经营活动现金流入小计		4,522,524,840.37	5,374,929,076.21
购买商品、接受劳务支付的现金		3,856,859,341.62	4,055,519,328.18
支付给职工以及为职工支付的现金		261,519,906.36	224,782,014.13
支付的各项税费		75,310,992.24	100,563,079.59
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	401,510,082.46	660,641,106.53
经营活动现金流出小计		4,595,200,322.68	5,041,505,528.43
经营活动产生的现金流量净额		**-72,675,482.31**	**333,423,547.78**
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		64,671,965.61	21,200,948.11
取得投资收益收到的现金		152,909,606.41	153,866,346.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,112,797.07	229,607.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			257,775,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	(五十二)	8,169,516.94	307,863,114.01
投资活动现金流入小计		226,863,886.03	740,935,016.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,545,004.58	61,504,884.76
投资支付的现金		35,000,000.00	102,633,587.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			26,876,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	(五十二)	100,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计		208,545,004.58	491,014,472.58
投资活动产生的现金流量净额		**18,318,881.45**	**249,920,543.45**
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			14,512,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			14,512,000.00
偿还债务支付的现金			197,292,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,430,132.51	115,104,582.55
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	13,727,412.84	7,846,588.13
筹资活动现金流出小计		115,157,545.35	320,243,170.68
筹资活动产生的现金流量净额		**-115,157,545.35**	**-305,731,170.68**
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		**-169,514,146.21**	**277,612,920.55**
加：期初现金及现金等价物余额		1,523,147,003.52	1,245,534,082.97
六、期末现金及现金等价物余额		**1,353,632,857.31**	**1,523,147,003.52**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：向苏明　主管会计工作负责人：周丽君　会计机构负责人：张旭峰

上海园林（集团）有限公司
所有者权益变动表
上海园林（集团）有限公司
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,252,663.75		73,160,186.32	189,672,046.35	780,306,386.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,252,663.75		73,160,186.32	189,672,046.35	780,306,386.38
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）							946,307.35		17,973,823.84	60,334,282.05	79,254,413.24
（一）综合收益总额							946,307.35			179,738,238.40	180,684,545.75
（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									17,973,823.84	-119,403,956.35	-101,430,132.51
1．提取盈余公积									17,973,823.84	-17,973,823.84	
2．对所有者（或股东）的分配										-101,430,132.51	-101,430,132.51
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-3,306,356.40		91,134,010.16	250,006,328.40	859,560,799.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：向苏明　　主管会计工作负责人：周丽君　　会计机构负责人：张旭峰

上海园林（集团）有限公司
所有者权益变动表（续）
上海园林（集团）有限公司
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,753,526.40		57,893,039.15	159,230,027.59	734,096,357.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,753,526.40		57,893,039.15	159,230,027.59	734,096,357.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							500,862.65		15,267,147.17	30,442,018.76	46,210,028.58
（一）综合收益总额							500,862.65			152,671,471.68	153,172,334.33
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									15,267,147.17	-122,229,452.92	-106,962,305.75
1．提取盈余公积									15,267,147.17	-15,267,147.17	
2．对所有者（或股东）的分配										-106,962,305.75	-106,962,305.75
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,252,663.75		73,160,186.32	189,672,046.35	780,306,386.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：向苏明　　主管会计工作负责人：周丽左　　会计机构负责人：张旭峰

上海园林（集团）有限公司
二〇二二年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

上海园林（集团）有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为上海园林（集团）公司，系由上海市园林管理局所直属经营的主要企事业单位改制组建，并于1992年12月5日经批准成立的国有企业。

根据上海建工（集团）总公司于2009年5月及6月签发的沪建集总投资【2009】85号、108号、136号及166号至169号文，上海园林（集团）公司改制成为上海园林（集团）有限公司。由投资方上海建工（集团）总公司以其拥有的上海园林（集团）公司的整体净资产中的注入部分折合实收资本投入。该等出资以2008年12月31日为基准日进行了评估，并已得到上海市国有资产监督管理委员会于2009年7月10日签发的《关于上海园林（集团）公司拟改制整体资产评估项目的核准通知》(沪国资评核【2009】16号)的批准。 改制后公司于2009年7月23日注册成立，并取得上海市工商行政管理局核发的310000000014496号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币8,000万元。

于2010年6月，上海建工集团股份有限公司以非公开发行股份方式购买上海建工（集团）总公司所持有的本公司100%的股权。

于2016年9月，根据修改后的章程和股东会决议，公司注册资本变更为人民币30,000万元，于2021年12月31日前缴足。于2016年12月16日取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91310000132210069Q的《营业执照》。

于2018年9月，根据修改后的章程和股东会决议，公司注册资本变更为人民币50,000万元，于2021年12月31日前缴足。于2018年12月21日取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91310000132210069Q的《营业执照》。2018年公司股东增资人民币8,000万元，2019年公司股东增资人民币20,000万元，2020年公司股东增资人民币4,000万元，实收资本变更为人民币50,000万元。

本公司的母公司为上海建工集团股份有限公司，最终控制方为上海建工集团控股有限公司。

截至2022年12月31日止，公司注册资本为人民币50,000万元，实收资本为人民币50,000万元，经营范围为：园林绿化、建筑、古建筑、市政、装饰、土石方工程的规划、设计、施工、养护和管理,房屋建设工程施工,市政公用建设工程施工,环保建设工程专业施工,公园的开发建设及经营管理(不含特种设备),园林绿化苗木和花卉的种植和销售,园艺用品、建筑材料和园林设备的销售,会展服务,实业投资,自有房屋

租赁,商务信息咨询,从事货物及技术进出口业务,承包境外园林、建筑工程及境内国际招标工程,上述境外工程所需的设备、材料出口,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。公司法定代表人：苏向明，公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），公本财务报表业经公司于 2023 年 4 月 17 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及上海园林（集团）有限公司的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：合同履约成本、库存苗木及花卉、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(八) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(九) 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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价

值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
专项设备	年限平均法	10	5	9.50
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3、 固定资产处置

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

(十一) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销
电脑软件	10 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销
业务资质	5-10 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	按预计使用年限摊销
电信网络费	年限平均法	按预计使用年限摊销

(十六) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

• 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

• 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

• 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

• 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

• 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

• 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

• 客户已接受该商品或服务等。

(二十) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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：

- 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；

• 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。

(二十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十四）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（六）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（六）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 公司无重要会计估计变更

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	3%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

公司于2020年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局及上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202031000137），该证书的有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，自2020年1月1日起按15%的税率缴纳企业所得税。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
数字货币		
银行存款	1,435,632,876.93	1,523,147,003.52
其他货币资金		
合计	1,435,632,876.93	1,523,147,003.52
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
资产保全冻结	77,824,131.79	
农民工保证金	4,175,887.83	
合计	82,000,019.62	

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票	20,977,880.99	13,615,254.19
减：坏账准备	1,048,894.05	477,441.76
合计	19,928,986.94	13,137,812.43

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
一年以内	582,635,061.72	411,164,817.18
一年至二年	34,753,057.80	19,080,543.66
二年至三年	16,028,631.12	1,837,578.12
三年至四年	1,837,578.12	
四年至五年		5,000,000.00
五年以上	5,476,673.56	476,673.55
小计	640,731,002.32	437,559,612.51
减：坏账准备	21,072,341.72	13,936,718.80
合计	619,658,660.60	423,622,893.71

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	829,209.43	0.13	829,209.43	100.00		829,209.43	0.19	207,302.36	25.00	621,907.07
按组合计提坏账准备	639,901,792.89	99.87	20,243,132.29	3.16	619,658,660.60	436,730,403.08	99.81	13,729,416.44	3.14	423,000,986.64
其中：账龄组合	282,830,593.99	44.14	20,002,567.29	7.07	262,828,026.70	220,227,871.84	50.33	13,562,280.94	6.16	206,665,590.90
关联方组合	357,071,198.90	55.73	240,565.00	0.07	356,830,633.90	216,502,531.24	49.48	167,135.50	0.08	216,335,395.74
合计	640,731,002.32	100.00	21,072,341.72	/	619,658,660.60	437,559,612.51	100.00	13,936,718.80	/	423,622,893.71

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
儋州信恒旅游开发有限公司	829,209.43	829,209.43	100.00	预计全部无法收回
合计	829,209.43	829,209.43	/	/

按组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	228,069,512.82	11,402,001.09	5.00
一年至二年	32,247,407.80	3,224,740.79	10.00
二年至三年	15,398,228.98	2,309,734.35	15.00
三年至四年	1,638,770.83	327,754.28	20.00
四年至五年			
五年以上	5,476,673.56	2,738,336.78	50.00
合计	282,830,593.99	20,002,567.29	/

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	13,936,718.80	7,135,622.92			21,072,341.72
合计	13,936,718.80	7,135,622.92			21,072,341.72

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海建工集团股份有限公司	183,583,977.10	28.65	
上海市园林设计研究总院有限公司	47,830,960.36	7.47	
上海枫景园林实业有限公司	32,496,318.00	5.07	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海杨浦滨江投资开发（集团）有限公司	25,410,000.00	3.97	1,270,500.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	16,621,375.00	2.59	831,068.75
合计	305,942,630.46	47.75	2,101,568.75

6、 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	4,452,161.48	
应收账款		
合计	4,452,161.48	

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,700,000.00	
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	3,700,000.00	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	2,318,003.41	86.33	816,902.36	75.66
一年至二年	104,090.29	3.88		
二年至三年			262,766.48	24.34
三年以上	262,766.48	9.79		
合计	2,684,860.18	100.00	1,079,668.84	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
温江区寿安镇李刚园艺场	500,000.00	18.62
阜阳市城南新区建设投资有限公司	262,766.48	9.79
江西菲达项目管理咨询有限公司	184,245.00	6.86
上海兴裕贸易有限公司	124,339.51	4.63
合计	1,071,350.99	39.90

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	38,816,361.22	57,693,130.49
其他应收款项	262,863,078.96	202,582,731.38
合计	301,679,440.18	260,275,861.87

1、 应收利息：无

2、 应收股利

（1）应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
上海格林曼环境技术有限公司	18,706,284.15	38,706,284.15
上海地产园林发展有限公司		3,234,029.20
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,700,000.00	4,270,000.00
上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00	2,140,000.00
上海新园林实业有限公司		1,072,740.07
赣州申蓉园林工程有限公司	8,270,077.07	8,270,077.07
小计	38,816,361.22	57,693,130.49
减：坏账准备		
合计	38,816,361.22	57,693,130.49

（2）重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海格林曼环境技术有限公司	18,706,284.15	一年至二年	尚未收回	否
上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00	三年以上	尚未收回	否
赣州申蓉园林工程有限公司	8,270,077.07	一年至二年	尚未收回	否
合计	29,116,361.22	/	/	/

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
一年以内	233,651,539.26	176,599,562.22
一年至二年	13,328,673.55	11,563,497.54
二年至三年	7,841,810.24	7,211,250.00
三年至四年	2,070,000.00	2,877,294.25
四年至五年	2,767,327.25	1,159,997.00
五年以上	6,720,178.66	6,070,178.66
小计	266,379,528.96	205,481,779.67
减：坏账准备	3,516,450.00	2,899,048.29
合计	262,863,078.96	202,582,731.38

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	0.38	150,000.00	15.00	850,000.00					
按组合计提坏账准备	265,379,528.96	99.62	3,366,450.00	1.27	262,013,078.96	205,481,779.67	100.00	2,899,048.29	1.41	202,582,731.38
合计	266,379,528.96	100.00	3,516,450.00	/	262,863,078.96	205,481,779.67	100.00	2,899,048.29	/	202,582,731.38

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海兴闵房地产开发有限公司	500,000.00	75,000.00	15.00	预计部分无法收回
上海金闵房地产开发有限公司	500,000.00	75,000.00	15.00	预计部分无法收回
合计	1,000,000.00	150,000.00	/	/

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
其他组合	67,318,999.85	3,366,450.00	5.00
关联方组合	198,060,529.11		
合计	265,379,528.96	3,366,450.00	/

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,899,048.29			2,899,048.29
上年年末余额在本期	2,899,048.29			2,899,048.29
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	617,401.71			617,401.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,516,450.00			3,516,450.00

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,899,048.29	617,401.71			3,516,450.00
合计	2,899,048.29	617,401.71			3,516,450.00

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来款	198,060,529.11	147,500,814.26
第三方往来款	27,550,305.39	5,731,633.33
暂借款	22,175.97	331,777.17
保证金、押金	39,122,853.74	50,617,015.84
备用金	719,912.75	432,280.07
暂付款	109,989.00	
其他	793,763.00	868,259.00
合计	266,379,528.96	205,481,779.67

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海建工集团股份有限公司	关联方往来	161,986,956.29	一年以内	60.81	
上海市园林设计研究总院有限公司	关联方往来	31,353,081.52	一年以内	11.77	
上海申迪园林投资建设有限公司	第三方往来	21,818,672.06	一年以内	8.19	1,090,933.60
合肥市滨湖新区建设投资有限公司	保证金、押金	4,876,800.00	一年至二年	1.83	243,840.00
哈密市伊州区人力资源和社会保障局	保证金、押金	4,340,067.14	一年至二年	1.63	217,003.36
合计	/	224,375,577.01	/	84.23	1,551,776.96

（8）公司无涉及政府补助的其他应收款项

（9）公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

（10）公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(七) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存苗木及花卉	71,304,618.70		71,304,618.70	73,066,879.43		73,066,879.43
合计	71,304,618.70		71,304,618.70	73,066,879.43		73,066,879.43

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工尚未结算款	608,995,583.20	2,435,982.27	606,559,600.93	658,765,779.39	2,635,063.14	656,130,716.25
合计	608,995,583.20	2,435,982.27	606,559,600.93	658,765,779.39	2,635,063.14	656,130,716.25

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	608,995,583.20	100.00	2,435,982.27	0.40	606,559,600.93	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	0.40	656,130,716.25
合计	608,995,583.20	100.00	2,435,982.27	/	606,559,600.93	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	/	656,130,716.25

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
其他组合	608,995,583.20	2,435,982.27	0.40
合计	608,995,583.20	2,435,982.27	/

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
其他组合	2,635,063.14	-199,080.87			2,435,982.27	
合计	2,635,063.14	-199,080.87			2,435,982.27	/

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	5,545,218.82	4,002,092.07
增值税留抵税额	51,723.41	
合计	5,596,942.23	4,002,092.07

(十) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	385,895,815.58		385,895,815.58	351,595,815.58		351,595,815.58
对联营、合营企业投资	45,585,767.92		45,585,767.92	147,255,468.88		147,255,468.88
合计	431,481,583.50		431,481,583.50	498,851,284.46		498,851,284.46

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海市园林工程有限公司	71,973,978.07			71,973,978.07		
上海园林绿化建设有限公司	63,369,867.40			63,369,867.40		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海市园林设计研究总院有限公司	47,368,212.42			47,368,212.42		
上海景观实业发展有限公司	53,597,374.89			53,597,374.89		
泉州市园崎建设管理有限公司	15,048,000.00			15,048,000.00		
上海上园建筑劳务有限公司	2,000,000.00	25,000,000.00		27,000,000.00		
上海琤源水生态环境工程有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海上园机械设备科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海上园苗木有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海乾裕建筑工程有限公司	700,000.00		700,000.00			
上海新园林实业有限公司	31,538,382.80			31,538,382.80		
上海上园人力资源有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	351,595,815.58	35,000,000.00	700,000.00	385,895,815.58		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
赣州生态环境有限公司	13,723,450.41		-13,723,450.41								
小计	13,723,450.41		-13,723,450.41								
2. 联营企业											
上海申迪园林投资建设有限公司	72,874,968.17		-72,874,968.17								
济宁市凤凰台建设有限公司	60,657,050.30			-4,271,282.38			-10,800,000.00			45,585,767.92	
小计	133,532,018.47		-72,874,968.17	-4,271,282.38			-10,800,000.00			45,585,767.92	
合计	147,255,468.88		-86,598,418.58	-4,271,282.38			-10,800,000.00			45,585,767.92	

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
非交易性权益工具	69,151,664.28	68,192,238.52
合计	69,151,664.28	68,192,238.52

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海建工环境科技有限公司					并非为交易目的持有的权益工具	不适用
赣州申蓉园林工程有限公司					并非为交易目的持有的权益工具	不适用
合计					/	/

(十二) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	277,746,548.33	265,990,280.12
其中：债务工具投资		
权益工具投资	277,746,548.33	265,990,280.12
衍生金融资产		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	277,746,548.33	265,990,280.12

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	172,158,636.53	182,290,930.03
固定资产清理		
合计	172,158,636.53	182,290,930.03

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输设备	办公及其他设备	专项设备	合计
1．账面原值					
（1）上年年末余额	211,859,623.00	5,846,696.86	11,195,751.21	8,444,483.22	237,346,554.29
（2）本期增加金额			757,832.46		757,832.46
—购置			757,832.46		757,832.46
（3）本期减少金额			182,577.10		182,577.10
—处置或报废			182,577.10		182,577.10
（4）期末余额	211,859,623.00	5,846,696.86	11,771,006.57	8,444,483.22	237,921,809.65
2．累计折旧					
（1）上年年末余额	44,382,394.83	3,377,058.34	5,624,117.29	1,672,053.80	55,055,624.26
（2）本期增加金额	7,428,898.68	542,437.44	1,869,763.80	1,036,326.72	10,877,426.64
—计提	7,428,898.68	542,437.44	1,869,763.80	1,036,326.72	10,877,426.64
（3）本期减少金额			169,877.78		169,877.78
—处置或报废			169,877.78		169,877.78
（4）期末余额	51,811,293.51	3,919,495.78	7,324,003.31	2,708,380.52	65,763,173.12
3．减值准备					
4．账面价值					
（1）期末账面价值	160,048,329.49	1,927,201.08	4,447,003.26	5,736,102.70	172,158,636.53
（2）上年年末账面价值	167,477,228.17	2,469,638.52	5,571,633.92	6,772,429.42	182,290,930.03

3、 公司无未办妥产权证书的固定资产情况

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		1,729,878.00
工程物资		
合计		1,729,878.00

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
株洲路270号2层办公室装修				1,729,878.00		1,729,878.00
合计				1,729,878.00		1,729,878.00

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
株洲路270号2层办公室装修	365万元	1,729,878.00	1,418,567.93		3,148,445.93		100.00	100.00%				自有
合计	/	1,729,878.00	1,418,567.93		3,148,445.93		/	/				/

(十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
1．账面原值			
（1）上年年末余额	15,270,965.65	2,590,497.83	17,861,463.48
（2）本期增加金额	19,333,614.85	317,926.46	19,651,541.31
—新增租赁	19,333,614.85	317,926.46	19,651,541.31
（3）本期减少金额	4,414,230.44		4,414,230.44
—转出至固定资产			
—处置	4,414,230.44		4,414,230.44
（4）期末余额	30,190,350.06	2,908,424.29	33,098,774.35
2．累计折旧			
（1）上年年末余额	5,876,222.90	1,680,100.74	7,556,323.64
（2）本期增加金额	7,870,105.01	956,568.86	8,826,673.87
—计提	7,870,105.01	956,568.86	8,826,673.87
（3）本期减少金额	4,414,230.44		4,414,230.44
—转出至固定资产			
—处置	4,414,230.44		4,414,230.44
（4）期末余额	9,332,097.47	2,636,669.60	11,968,767.07
3．减值准备			
4．账面价值			
（1）期末账面价值	20,858,252.59	271,754.69	21,130,007.28
（2）上年年末账面价值	9,394,742.75	910,397.09	10,305,139.84

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	业务资质	合计
1．账面原值				
（1）上年年末余额	46,783,383.30	1,610,546.80	54,900,000.00	103,293,930.10
（2）本期增加金额		21,787.94	69,960,000.00	69,981,787.94
—购置		21,787.94	69,960,000.00	69,981,787.94
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额	46,783,383.30	1,632,334.74	124,860,000.00	173,275,718.04

项目	土地使用权	电脑软件	业务资质	合计
2．累计摊销				
（1）上年年末余额	3,342,837.61	416,838.98		3,759,676.59
（2）本期增加金额	1,044,662.40	160,524.40	8,988,000.00	10,193,186.80
—计提	1,044,662.40	160,524.40	8,988,000.00	10,193,186.80
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额	4,387,500.01	577,363.38	8,988,000.00	13,952,863.39
3．减值准备				
4．账面价值				
（1）期末账面价值	42,395,883.29	1,054,971.36	115,872,000.00	159,322,854.65
（2）上年年末账面价值	43,440,545.69	1,193,707.82	54,900,000.00	99,534,253.51

2、 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,835,192.66	4,535,262.18	2,326,259.01		6,044,195.83
电信网络费	17,739.14		10,434.70		7,304.44
合计	3,852,931.80	4,535,262.18	2,336,693.71		6,051,500.27

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	25,637,685.77	3,845,652.87	17,313,208.85	2,596,981.33
资产减值准备	8,824,579.11	1,323,686.87	7,886,201.18	1,182,930.18
应付职工辞退及离职后福利费	11,554,380.00	1,733,157.00	12,532,966.00	1,879,944.90
合计	46,016,644.88	6,902,496.74	37,732,376.03	5,659,856.41

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公司制改制评估增值	38,234,543.78	9,558,635.94	39,965,734.97	9,991,433.74
其他非流动金融资产公允价值变动	27,746,548.33	4,161,982.25	15,990,280.12	2,398,542.02
其他权益工具投资公允价值变动	2,057,238.94	308,585.84	1,097,813.18	164,671.98
合计	68,038,331.05	14,029,204.03	57,053,828.27	12,554,647.74

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		51,722,222.50
合计		51,722,222.50

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年		51,722,222.50	
2027 年			
合计		51,722,222.50	

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	224,994,493.59	6,388,596.84	218,605,896.75	35,665,569.71	5,251,138.04	30,414,431.67
合计	224,994,493.59	6,388,596.84	218,605,896.75	35,665,569.71	5,251,138.04	30,414,431.67

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	1,947,951,535.03	1,953,282,786.59
一年至二年	142,412,550.08	132,520,287.01
二年至三年	67,219,675.31	38,521,408.31
三年以上	60,954,957.33	38,218,794.81
合计	2,218,538,717.75	2,162,543,276.72

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
茂名市市政建设工程有限公司	3,179,799.11	尚未结算
古月锦辰建设有限公司	16,826,452.81	尚未结算
上海精意建筑工程有限公司	10,137,413.88	尚未结算
上海誉童建设集团有限公司	9,978,178.33	尚未结算
上海精硕建设发展有限公司	3,831,388.88	尚未结算
上海申迪园林投资建设有限公司	4,287,318.00	尚未结算
上海基弘电气工程有限公司	4,069,560.91	尚未结算
上海时申工贸有限公司	3,496,050.01	尚未结算
合肥九狮园林建设有限责任公司	2,932,416.10	尚未结算
上海维方建筑装饰工程有限公司	3,295,858.00	尚未结算
上海皓科建设集团有限公司	2,265,634.81	尚未结算
常州市烨怡花木有限公司	3,170,713.50	尚未结算
上海明赢开心农场有限公司	2,023,831.10	尚未结算
广州孚姆新材料科技股份有限公司	2,400,107.54	尚未结算
庐江县瑞丰园林绿化有限公司	1,980,764.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海浦东乐涛建筑材料经营部	1,799,960.05	尚未结算
上海明珠园林工程有限公司	1,998,241.40	尚未结算
上海柳意园艺场	1,706,563.42	尚未结算
宁波华一建设有限公司	1,883,069.13	尚未结算
上海宣赞机械设备租赁有限公司	1,850,535.00	尚未结算
浙江安吉广宏建设有限公司	1,836,605.07	尚未结算
安吉禾恩园艺有限公司	1,813,242.05	尚未结算
合计	86,763,703.10	/

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内		18,345.37
合计		18,345.37

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(二十三) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
已结算尚未完工款	629,964,770.64	530,753,319.15
合计	629,964,770.64	530,753,319.15

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	59,625,929.03	239,771,677.10	232,352,893.60	67,044,712.53
离职后福利-设定提存计划		29,094,139.51	29,094,139.51	
辞退福利		56,354.70	56,354.70	
一年内到期的其他福利				
合计	59,625,929.03	268,922,171.31	261,503,387.81	67,044,712.53

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	57,303,147.27	179,800,488.70	171,778,858.64	65,324,777.33
（2）职工福利费		7,012,083.78	7,012,083.78	
（3）社会保险费		12,919,610.86	12,919,610.86	
其中：医疗保险费		12,603,261.23	12,603,261.23	
工伤保险费		309,001.51	309,001.51	
生育保险费		7,348.12	7,348.12	
（4）住房公积金		13,566,785.48	13,566,785.48	
（5）工会经费和职工教育经费	87,287.76	4,444,743.92	4,444,957.48	87,074.20
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
（8）其他短期薪酬	2,235,494.00	22,027,964.36	22,630,597.36	1,632,861.00
合计	59,625,929.03	239,771,677.10	232,352,893.60	67,044,712.53

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		19,399,584.88	19,399,584.88	
失业保险费		599,803.75	599,803.75	
企业年金缴费		9,094,750.88	9,094,750.88	
合计		29,094,139.51	29,094,139.51	

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,404,694.95	11,072,430.29
企业所得税	9,527,546.08	291,858.85
个人所得税	333.76	16,852.31
城市维护建设税	855,593.33	856,829.02
房产税	539,405.21	567,608.27
土地增值税	557,616.00	557,616.00
教育费附加	611,138.10	612,020.73
土地使用税	5,037.08	5,037.08
合计	20,501,364.51	13,980,252.55

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	566,601,304.41	520,660,866.98
合计	566,601,304.41	520,660,866.98

1、 应付利息：无

2、 应付股利：无

3、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	489,538,501.64	410,723,445.24
第三方往来款	47,663,137.62	74,839,137.62
履约保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
押金及保证金	20,728,437.11	21,413,437.11
预提费用	10,277.12	10,277.12
代垫款	527,838.10	513,150.85
暂收款	1,737,049.51	3,723,623.51
其他	3,396,063.31	6,437,795.53
合计	566,601,304.41	520,660,866.98

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海竹猗企业管理中心（有限合伙）	41,227,200.00	尚未结算
上海绿泽商业管理有限公司	15,200,000.00	尚未结算
南通市万泰建筑安装工程有限公司	3,000,000.00	尚未结算
合计	59,427,200.00	/

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	12,159,388.11	6,802,073.11
合计	12,159,388.11	6,802,073.11

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	13,122,174.29	13,251,306.00
合计	13,122,174.29	13,251,306.00

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	18,643,432.02	11,762,048.36
未确认融资费用	-653,095.96	-459,593.30
减：一年内到期的租赁负债	12,159,388.11	6,802,073.11
合计	5,830,947.95	4,500,381.95

(三十) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	11,524,827.00	12,470,751.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	29,553.00	62,215.00
合计	11,554,380.00	12,532,966.00

2、 设定受益计划变动情况

（1）设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1．上年年末余额	12,470,751.00	12,714,984.00
2．计入当期损益的设定受益成本	327,859.00	394,855.00
（1）当期服务成本		
（2）过去服务成本		
（3）结算利得（损失以“－”表示）		

项目	本期金额	上期金额
（4）利息净额	327,859.00	394,855.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	-149,308.00	508,563.00
（1）精算利得（损失以“－”表示）	-149,308.00	508,563.00
4．其他变动	-1,124,475.00	-1,147,651.00
（1）结算时支付的对价		
（2）已支付的福利	-1,124,475.00	-1,147,651.00
5．期末余额	11,524,827.00	12,470,751.00

（2）设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期金额	上期金额
1．上年年末余额	12,470,751.00	12,714,984.00
2．计入当期损益的设定受益成本	327,859.00	394,855.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	-149,308.00	508,563.00
4．其他变动	-1,124,475.00	-1,147,651.00
5．期末余额	11,524,827.00	12,470,751.00

（3）设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

设定受益义务现值所依赖的重大精算假设如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上年年末
折现率-离职后福利	2.75%	2.75%
折现率-其他长期职工福利	2.50%	2.50%
补充医疗福利年增长率	8.00%	8.00%
原有非劳动关系人员补充养老福利年增长率	0.00%/4.50%/8.00%	0.00%/4.50%/8.00%
原有非劳动关系人员补充丧葬福利年增长率	0.00%/6.00%	0.00%/4.50%
原有具有劳动关系人员的社会保险及住房公积金缴费年增长率	10.00%	10.00%
原有具有劳动关系人员离岗生活费及其他补贴年增长率	4.50%	4.50%
原有具有劳动关系人员补充丧葬福利年增长率	4.50%	4.50%

精算估计的重大假设	本期期末	上年年末
死亡率	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013) —CL5/CL6 up 2 years 中国人身保险业经验生命表（2010-2013）—养老类业务男表/女表向后平移 2 年	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013) —CL5/CL6 up 2 years 中国人身保险业经验生命表（2010-2013）—养老类业务男表/女表向后平移 2 年

基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，设定受益义务现值所依赖的重大精算假设的敏感性分析如下：

精算估计的重大假设	假设的变动幅度	设定受益计划义务现值的变动幅度	
		假设增加	假设减小
折现率	±0.25%	-5,096,148.00	5,317,247.00

(三十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,754,401.50		612,828.84	3,141,572.66	
合计	3,754,401.50		612,828.84	3,141,572.66	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高技能人才基地实训设施设备资助项目	3,754,401.50		612,828.84		3,141,572.66	与资产相关
合计	3,754,401.50		612,828.84		3,141,572.66	/

(三十二) 实收资本

投资者名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海建工集团股份有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00
合　计	500,000,000.00			500,000,000.00

(三十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	21,726,817.46			21,726,817.46
合计	21,726,817.46			21,726,817.46

(三十四) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-4,252,663.75	1,113,302.76			166,995.41	946,307.35		-3,306,356.40
其中：重新计量设定受益计划变动额	-5,185,804.95	153,877.00			23,081.55	130,795.45		-5,055,009.50
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	933,141.20	959,425.76			143,913.86	815,511.90		1,748,653.10
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-4,252,663.75	1,113,302.76			166,995.41	946,307.35		-3,306,356.40

(三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,160,186.32	73,160,186.32	17,973,823.84		91,134,010.16
合计	73,160,186.32	73,160,186.32	17,973,823.84		91,134,010.16

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	189,672,046.35	159,230,027.59
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	189,672,046.35	159,230,027.59
加：本期净利润	179,738,238.40	152,671,471.68
减：提取法定盈余公积	17,973,823.84	15,267,147.17
应付普通股股利	101,430,132.51	106,962,305.75
期末未分配利润	250,006,328.40	189,672,046.35

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,782,752,590.30	5,264,836,901.40	4,275,411,276.87	3,838,863,455.30
其他业务	51,217,022.04	4,173,529.40	43,555,621.54	14,159,713.66
合计	5,833,969,612.34	5,269,010,430.80	4,318,966,898.41	3,853,023,168.96

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84
租赁收入	18,345.37	4,440,019.57
合计	5,833,969,612.34	4,318,966,898.41

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	本期金额	上期金额
收入类型：		
建筑、承包、设计、施工	5,781,449,947.61	4,275,411,276.87
苗木及其他材料销售	5,855,676.16	19,091,631.21
其他业务	46,645,643.20	20,023,970.76
合计	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84
按经营地区分类：		
中国大陆地区	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84
其他国家地区		
合计	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84
按商品转让的时间分类：		
在某一时点确认	5,855,676.16	19,091,631.21
在某一时段内确认	5,828,095,590.81	4,295,435,247.63
合计	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84

(三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	4,300,036.98	5,242,224.26
教育费附加	3,322,745.50	4,058,908.50
印花税	590,678.71	918,819.50
房产税	1,078,810.42	2,327,294.54
城镇土地使用税	10,074.16	30,147.32
车船使用税	3,759.36	1,602.45
环境保护税	40,288.53	
其他	60,296.68	331,228.61
合计	9,406,690.34	12,910,225.18

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
差旅交通费	214,526.25	7,895.97
办公费	1,120.35	369.00
其他	1,000,176.98	24,289.40
合计	1,215,823.58	32,554.37

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	206,695,094.28	188,093,342.19
固定资产使用费	20,992,331.52	16,955,646.35
办公费	7,139,774.43	8,989,784.52
业务招待费	1,106,328.88	2,031,191.21
差旅交通费	2,775,410.58	4,770,838.43
无形资产摊销	10,193,186.80	1,203,348.92
保险费	196,271.77	30,768.28
长期待摊费用摊销	2,336,693.71	1,066,880.82
低值易耗品	66,075.24	
会务费	60,767.91	564,347.12
其他	14,979,866.91	11,357,994.05
合计	266,541,802.03	235,064,141.89

(四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	210,302,458.05	188,784,439.89
人员费用	24,404,361.00	16,345,580.00
其他费用	368,781.09	325,708.64
合计	235,075,600.14	205,455,728.53

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	763,752.53	8,379,476.56
其中：租赁负债利息费用	763,752.53	476,563.12
减：利息收入	8,169,021.94	7,863,114.01
汇兑损益		
福利精算	329,045.00	397,247.00
其他	841,554.28	273,975.28
合计	-6,234,670.13	1,187,584.83

(四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,841,723.10	1,114,858.55
代扣个人所得税手续费	282,843.53	216,000.44
合计	3,124,566.63	1,330,858.99

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高技能人才基地实训设施设备资助项目	612,828.84	612,828.82	与资产相关
专利补贴		5,000.00	与收益相关
培训补贴	4,000.00	7,800.00	与收益相关
地方教育附加专项资金		104,400.00	与收益相关
疫情减免房租扶持资金	2,166,700.00	374,446.21	与收益相关
扩岗补助	16,981.13		与收益相关
稳岗补贴	29,513.13	383.52	与收益相关
助企纾困政策兑现补贴	11,700.00		与收益相关
节能环保补贴		10,000.00	与收益相关
合计	2,841,723.10	1,114,858.55	/

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	113,495,197.75	189,795,447.86
权益法核算的长期股权投资收益	-4,271,282.38	12,226,732.97
处置长期股权投资产生的投资收益	2,199,555.04	-70,708,029.67
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	9,700,000.00	4,270,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-8,039,162.48
合计	121,123,470.41	127,544,988.68

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	11,756,268.21	5,896,280.62
合计	11,756,268.21	5,896,280.62

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	571,452.29	477,441.76
应收账款坏账损失	7,135,622.92	1,883,806.72
应收款项融资减值损失		-5,336,175.12
其他应收款坏账损失	617,401.71	334,755.99
合计	8,324,476.92	-2,640,170.65

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	938,377.93	2,700,742.89
合计	938,377.93	2,700,742.89

(四十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,112,797.07	229,607.34	1,112,797.07
合计	1,112,797.07	229,607.34	1,112,797.07

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,800,000.00	7,100,000.00	5,800,000.00
其他	250,162.32		250,162.32
合计	6,050,162.32	7,100,000.00	6,050,162.32

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持	5,800,000.00	7,100,000.00	与收益相关
合计	5,800,000.00	7,100,000.00	/

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	12,699.32	12,314.39	12,699.32
罚款滞纳金支出	11.01	20,000.00	11.01
赔偿支出		3,000.00	
合计	12,710.33	35,314.39	12,710.33

(五十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	13,042,476.09	67,509.83
递延所得税费用	64,920.55	560,362.14
合计	13,107,396.64	627,871.97

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	192,845,635.04
按适用税率计算的所得税费用	28,926,845.25
调整以前期间所得税的影响	3,875,548.04

项目	本期金额
归属于合营企业和联营企业的损益	640,692.36
非应税收入的影响	-19,033,323.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,445,804.22
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-173,119.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除（研发费、残疾人工资等）	-5,400,000.00
合伙企业由股东承担的所得税费用	2,824,949.88
所得税费用	13,107,396.64

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	173,433,785.04	406,008,412.07
押金保证金	11,494,162.10	81,678,711.26
政府补助	8,311,737.79	7,818,030.17
营业外收入	250,162.32	
司法冻结		122,782.50
合计	193,489,847.25	495,627,936.00

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	76,857,828.53	355,917,162.99
押金保证金	972,632.68	87,696,716.30
费用支出	240,838,036.34	216,730,251.96
财务费用手续费	841,554.28	273,975.28
营业外支出	11.01	23,000.00
受限保证金	82,000,019.62	
合计	401,510,082.46	660,641,106.53

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
委托贷款		300,000,000.00
定期存款及利息	8,169,516.94	7,863,114.01
合计	8,169,516.94	307,863,114.01

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
委托贷款	100,000,000.00	300,000,000.00
合计	100,000,000.00	300,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
使用权资产租赁费	13,727,412.84	7,846,588.13
合计	13,727,412.84	7,846,588.13

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	179,738,238.40	152,671,471.68
加：信用减值损失	8,324,476.92	-2,640,170.65
资产减值准备	938,377.93	2,700,742.89
固定资产折旧	10,877,426.64	10,735,361.81
油气资产折耗		
使用权资产折旧	8,826,673.87	7,556,323.64
无形资产摊销	10,193,186.80	1,203,348.92
长期待摊费用摊销	2,336,693.71	1,397,713.65
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）	-1,112,797.07	-229,607.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	12,699.32	12,314.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-11,756,268.21	-5,896,280.62
财务费用（收益以“－”号填列）	-7,405,269.41	516,362.55

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“－”号填列）	-121,123,470.41	-127,544,988.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,265,721.88	32,433.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,330,642.43	527,928.74
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,762,260.73	6,637,731.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-378,824,044.13	-305,211,898.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	224,471,412.05	590,954,760.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,675,482.31	333,423,547.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,353,632,857.31	1,523,147,003.52
减：现金的期初余额	1,523,147,003.52	1,245,534,082.97
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	-169,514,146.21	277,612,920.55

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,353,632,857.31	1,523,147,003.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	1,353,632,857.31	1,523,147,003.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,353,632,857.31	1,523,147,003.52

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,824,131.79	资产保全冻结
货币资金	4,175,887.83	农民工保证金
合计	82,000,019.62	/

(五十五) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
高技能人才基地实训设施设备资助项目	3,141,572.66	递延收益	612,828.84	612,828.82	其他收益
合计	3,141,572.66	/	612,828.84	612,828.82	/

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
专利补贴	5,000.00		5,000.00	其他收益
培训补贴	11,800.00	4,000.00	7,800.00	其他收益
地方教育附加专项资金	104,400.00		104,400.00	其他收益
疫情减免房租扶持资金	2,541,146.21	2,166,700.00	374,446.21	其他收益
扩岗补助	16,981.13	16,981.13		其他收益
稳岗补贴	29,896.65	29,513.13	383.52	其他收益
助企纾困政策兑现补贴	11,700.00	11,700.00		其他收益
节能环保补贴	10,000.00		10,000.00	其他收益
财政扶持	12,900,000.00	5,800,000.00	7,100,000.00	营业外收入
合计	15,630,923.99	8,028,894.26	7,602,029.73	/

3、 公司无政府补助的退回

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海市园林工程有限公司	上海	上海市广中路 668 号	园林绿化工程	100.00		新设立
上海园林绿化建设有限公司	上海	上海市普陀区云岭西路 589 号 1 号楼	园林绿化工程	100.00		新设立
慈溪市申隆园林工程有限公司	浙江省慈溪市	浙江省慈溪市龙山镇邱王村	园林绿化工程		80.00	新设立
上海卓绿养护工程有限公司	上海市	上海市普陀区武威路 88 弄 2 号二层 292-25 室	园林绿化工程	50.00	50.00	新设立
上海市园林设计研究总院有限公司	上海	上海市黄浦区制造局路 130 号	工程设计	100.00		新设立
赣州申海园林规划设计有限公司	江西	江西省赣州市赣州蓉江新区潭东镇白鹭湖出口加工区标准厂房 A2 栋三层 307 室	建筑工程		100.00	新设立
赣州申蓉园林工程有限公司	江西	江西省赣州市赣州蓉江新区潭东镇白鹭湖出口加工区标准厂房 A2 栋三层 315 室	工程设计	50.00	50.00	新设立
上海新园林实业有限公司	上海	上海市长宁区哈密路 1955 号 5F-1110 室	绿化工程	100.00		新设立
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	上海	上海市闵行区虹井路 718 号	市场管理		90.00	新设立
上海花圃发展有限公司	上海	上海市青浦区北青公路 9138 号 1 幢 8 层 D 区 860 室	绿化装饰		100.00	新设立
上海花卉交易中心有限公司	上海	上海市闵行区虹井路 718 号	花卉中心项目筹建		55.00	非同一控制合并
上海景观实业发展有限公司	上海	上海市黄浦区制造局路 130 号 801C 室	园林绿化工程	100.00		新设立
泉州市园崎建设管理有限公司	上海	泉州台商投资区东园镇群青村浔头 8 号清福大厦二楼 207 室	区整治工程	99.00		新设立
上海上园建筑劳务有限公	上海	上海市崇明区新河镇新开河路 825	建筑劳务分包	100.00		新设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
司		号 8 幢 B 幢 328 室（上海新河经济小区）				
上海琤源水生态环境工程有限公司	上海	上海市普陀区武威路 88 弄 19 号 301 室	环保设备、水污染治理工程	100.00		新设立
上海宏义建设实业发展有限公司	上海	上海市徐汇区天钥桥路 380 弄 20 号汇峰大厦 15F 室	水利水电建设工程施工		100.00	非同一控制合并
上海上园机械设备科技有限公司	上海	上海市崇明区新河镇新开河路 825 号（上海新河经济小区）	机械设备租赁	100.00		新设立
上海上园苗木有限公司	上海	上海市闵行区万源路 2800 号	林业产品销售	100.00		新设立
合肥申庐园林工程有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市庐阳区砀山路（北二环）2565 号大富绿洲 14 幢商 106	园林绿化工程	100.00		新设立
上海上园人力资源有限公司	上海	上海市闵行区申昆路 2377 号 4 幢 901-3110 室	人力资源服务	100.00		新设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
慈溪市申隆园林工程有限公司	20.00	203.71		693.16
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	10.00	100,000.00	-100,000.00	602,073.39
上海花卉交易中心有限公司	45.00	-2,237.77		518,001.27
泉州市园崎建设管理有限公司	1.00	-676.28		146,762.60

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
慈溪市申隆园林工程有限公司	529,814.13	1,046.37	530,860.50	527,394.70		527,394.70	1,813,866.40	2,800.17	1,816,666.57	1,814,219.34		1,814,219.34
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	8,392,742.15	3,542,737.47	11,935,479.62	8,026,972.34	1,136,807.05	9,163,779.39	12,544,031.74	5,666,998.82	18,211,030.56	8,235,381.18	3,334,365.16	11,569,746.34
上海花卉交易中心有限公司	1,151,113.93		1,151,113.93				1,156,086.76		1,156,086.76			
泉州市园崎建设管理有限公司	13,348,102.76	1,332,014.46	14,680,117.22	3,858.00		3,858.00	13,415,731.09	1,332,014.46	14,747,745.55	3,858.00		3,858.00

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
慈溪市申隆园林工程有限公司	10,510,119.45	1,018.57	1,018.57	-1,317,309.49	13,723,078.90	525.82	525.82	1,121,447.86
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	6,868,299.32	-2,068,972.52	-2,068,972.52	-1,933,777.78	11,226,479.62	1,800,611.47	1,800,611.47	4,311,427.00
上海花卉交易中心有限公司		-4,972.83	-4,972.83	-8,330.90		-4,478.93	-4,478.93	-8,001.00
泉州市园崎建设管理有限公司		-67,628.33	-67,628.33	-11,177.00		-60,279.67	-60,279.67	-8,986.67

(二) 不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
济宁市凤凰台建设有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市任城区济梁路29号南张街道办事处经济发展办公室205房间	园林绿化工程施工	27.00		权益法	否
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	上海	上海市徐汇区钦州路639号	花鸟鱼虫市场管理服务		32.50	权益法	否

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司
流动资产	75,093,375.70	1,374,348.44	147,300,903.17	1,767,520.00
非流动资产	423,787,304.32	7,041.00	427,342,041.76	71,738.50
资产合计	498,880,680.02	1,381,389.44	574,642,944.93	1,839,258.50
流动负债	60,491,273.53	1,059,711.77	43,933,974.08	709,152.48
非流动负债	269,553,229.00		306,053,229.00	
负债合计	330,044,502.53	1,059,711.77	349,987,203.08	709,152.48
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	168,836,177.49	321,677.67	224,655,741.85	1,130,106.02
按持股比例计算的净资产份额	45,585,767.92	104,545.25	60,657,050.30	367,284.46
调整事项				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	45,585,767.92	104,545.25	60,657,050.30	367,284.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	60,336,576.75		57,889,212.53	163,075.99
净利润	-15,819,564.36	-808,428.35	20,114,634.16	-1,642,328.62
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-15,819,564.36	-808,428.35	20,114,634.16	-1,642,328.62
本期收到的来自联营企业的股利				

七、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）其他				
◆应收款项融资		4,452,161.48		4,452,161.48
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资		69,151,664.28		69,151,664.28
◆其他非流动金融资产		277,746,548.33		277,746,548.33
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		277,746,548.33		277,746,548.33
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资		277,746,548.33		277,746,548.33
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）其他				
持续以公允价值计量的资产总额		351,350,374.09		351,350,374.09
◆交易性金融负债				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
1.交易性金融负债				
（1）发行的交易性债券				
（2）衍生金融负债				
（3）其他				
2.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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据市场公开报价确定计量项目的公允价值。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于上市主体股权投资，公司以估值日该股票在证券交易所上市交易的股票公允价值扣除必要的费用后确认其公允价值。

对于非上市主体股权投资，公司基于其资产负债表日的公允价值，确认持有的股权投资的公允价值。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于非上市主体股权投资，公司采用自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海建工集团股份有限公司	上海	建筑工程承包	890,439.77	100.00	100.00

本公司最终控制方是：上海建工控股集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海申迪园林投资建设有限公司	原联营企业
济宁市凤凰台建设有限公司	联营企业
赣州生态环境有限公司	原合营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海建工一建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工二建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工四建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工五建集团有限公司	与本公司同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海建工七建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
徐州沪建全山房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团安吉建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建筑装饰集团工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工金山建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市安装工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建工设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
上海启贤置业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工汇福置业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市机械施工集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工环境科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海青玥房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海新丽装饰工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海兴裕贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
上海市建筑装饰工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
厦门上建建设集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	与本公司同受母公司控制
上海格林曼环境技术有限公司	与本公司同受母公司控制
上海机电设备招标有限公司	与本公司同受母公司控制
上海继宝建筑劳务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海申宝建筑工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海盈达丰资产运营管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海兴尧商旅服务有限公司	与本公司同受母公司控制
浙江上嘉建设有限公司	母公司的联营企业
上海达豪置业有限公司	母公司原子公司
上海枫景园林实业有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市花木有限公司	与本公司同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海建二实业有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海国际招标有限公司	与本公司同受最终控制方控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海上园建筑劳务有限公司	接受劳务	847,308,645.59	979,188,185.73
上海上园机械设备科技有限公司	接受劳务	6,782,654.92	16,496,207.77
上海上园苗木有限公司	采购商品	643,565,400.10	130,480,761.56
上海市园林工程有限公司	接受劳务	516,558.15	1,566,880.38
上海市园林设计研究总院有限公司	接受劳务	2,054,500.00	707,547.17
上海新园林实业有限公司	接受劳务	444,936.79	2,598,618.81
上海园林绿化建设有限公司	接受劳务	5,149,544.67	
上海琤源水生态环境工程有限公司	接受劳务	121,261,300.21	11,739,111.42
上海市花木有限公司	接受劳务	875,336.56	4,910,021.17
上海枫景园林实业有限公司	委贷贷款利息		1,665,104.82
上海枫景园林实业有限公司	接受劳务	1,445,017.58	
上海格林曼环境技术有限公司	接受劳务		834,006.09
上海花圃发展有限公司	接受劳务		298,913.01
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	接受劳务	120,616.98	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海市园林设计研究总院有限公司	提供劳务	416,186,635.44	9,197,098.84
上海宏义建设实业发展有限公司	提供劳务	481,132.08	120,183.49
上海新园林实业有限公司	出售商品	169,500.00	88,179.00
上海市园林工程有限公司	出售商品	25,200.00	1,086,120.00
上海市园林工程有限公司	提供劳务	277,994.75	
上海上园苗木有限公司	出售商品	3,797,064.23	
上海上园机械设备科技有限公司	出售商品		11,300.00

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
赣州申蓉园林工程有限公司	出售商品		13,027,014.00
赣州申蓉园林工程有限公司	提供劳务	2,218,825.30	
上海园林绿化建设有限公司	出售商品	296,900.00	1,168,876.80
上海园林绿化建设有限公司	提供劳务		1,224,150.38
上海枫景园林实业有限公司	提供劳务	38,447,530.18	18,191,989.63
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	提供劳务	9,800,442.00	
上海建工集团股份有限公司	提供劳务	533,365,203.40	370,584,447.56
上海建工集团股份有限公司	委贷贷款利息	1,019,627.88	1,299,528.30
上海青玥房产有限公司	提供劳务	-279,067.66	15,729,182.38
上海市建工设计研究总院有限公司	提供劳务		1,170,816.03
上海市机械施工集团有限公司	提供劳务	5,769,551.70	
上海建工七建集团有限公司	提供劳务	38,411,038.98	30,128,860.09
上海建工五建集团有限公司	提供劳务	3,509,174.31	
上海建工四建集团有限公司	提供劳务	3,895,919.55	761,596.38
上海建工一建集团有限公司	提供劳务	50,726,433.14	62,434,600.39
上海建工二建集团有限公司	提供劳务	42,838,160.84	17,148,097.51
上海建工金山建设发展有限公司	提供劳务	283,018.87	
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	提供劳务	52,756,038.84	6,607,657.80
徐州沪建全山房地产有限公司	提供劳务	3,819,008.16	1,722,276.28
上海达豪置业有限公司	提供劳务		874,815.00
上海建工集团安吉建设有限公司	提供劳务	4,122,237.62	35,210,971.34
上海市建筑装饰工程集团有限公司	提供劳务	3,132,123.17	606,017.28
上海新丽装饰工程有限公司	提供劳务	762,956.86	1,622,086.70
浙江上嘉建设有限公司	提供劳务	59,109,023.90	54,951,894.00
济宁市凤凰台建设有限公司	提供劳务	28,395,240.46	
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	提供劳务	1,110,253.21	
上海建工房产有限公司	提供劳务	990,825.69	
上海启贤置业有限公司	提供劳务	562,103.17	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海枫景园林实业有限公司	房屋及建筑物	4,669,811.32	4,036,365.50

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
上海枫景园林实业有限公司	房屋及建筑物			2,575,856.96	29,103.32	2,591,744.82			3,863,785.90	130,011.26	3,060,706.85

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海建工控股集团有限公司	11,320,347.12	2018 年	2023/6/1	否

4、 公司无其他关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	上海建工七建集团有限公司	3,300,000.00			
	上海建工一建集团有限公司	252,161.48			
	上海青玥房产有限公司			4,066,418.90	
应收账款					
	赣州申蓉园林工程有限公司	14,315,400.00		14,315,400.00	
	上海市园林工程有限公司	25,200.00			
	上海上园苗木有限公司	1,198,800.00			
	上海市园林设计研究总院有限公司	47,830,960.36		5,235,203.92	
	上海宏义建设实业发展有限公司	510,000.00			
	上海建工一建集团有限公司	19,193,868.61		4,640,375.48	
	上海建工二建集团有限公司	7,290,200.00		4,110,200.00	
	上海建工四建集团有限公司	13,579,150.96		10,679,150.96	
	上海建工五建集团有限公司	1,835,000.00			
	上海建工七建集团有限公司	8,138,731.88		4,055,044.00	
	上海建工集团都江堰建设工程有限公司			687,651.00	
	上海市机械施工集团有限公司	4,544,203.96		544,203.96	
	上海青玥房产有限公司	2,614,297.09		3,358,702.20	
	上海建工集团股份有限公司	183,583,977.10		155,621,706.07	
	上海启贤置业有限公司			612,692.46	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海市建工设计研究总院有限公司	100,000.00		100,000.00	
	上海达豪置业有限公司			29,491.19	
	上海枫景园林实业有限公司	32,496,318.00		4,950,000.00	
	徐州沪建全山房地产有限公司	4,220,000.00		4,220,000.00	
	浙江上嘉建设有限公司	2,405,650.00	240,565.00	3,342,710.00	167,135.50
	厦门上建建设集团有限公司	8,740,000.00			
	上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	864,276.15			
	上海建工房产有限公司	1,080,000.00			
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	2,209,239.79			
	上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	295,925.00			
预付款项					
	上海兴裕贸易有限公司	124,339.51		19,534.52	
应收股利					
	上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00		2,140,000.00	
	上海新园林实业有限公司			1,072,740.07	
	赣州申蓉园林工程有限公司	8,270,077.07		8,270,077.07	
	上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,700,000.00		4,270,000.00	
	上海格林曼环境技术有限公司	18,706,284.15		38,706,284.15	
其他应收款					
	上海市园林设计研究总院有限公司	31,353,081.52		16,494,425.34	
	赣州申蓉园林工程有限公司	2,338,825.30			
	上海上园建筑劳务有限公司			395.80	
	上海上园机械设备科技有限公司	65,000.00		65,000.00	
	上海国际招标有限公司	10,000.00			
	上海建工集团股份有限公司	161,986,956.29		130,258,993.12	
	上海建工五建集团有限公司	152,000.00		152,000.00	
	上海市机械施工集团有限公司	500,000.00		500,000.00	
	上海市安装工程集团有限公司	30,000.00		30,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海机电设备招标有限公司	8,000.00			
	济宁市凤凰台建设有限公司	1,616,666.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	上海花圃发展有限公司	75,300.00	
	上海新园林实业有限公司	4,000,000.00	
	上海市园林设计研究总院有限公司	8,861,032.20	9,159,542.20
	上海园林绿化建设有限公司	7,632,827.33	9,372,822.00
	上海景观实业发展有限公司	965,441.88	965,441.88
	上海璋源水生态环境工程有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00
	上海上园建筑劳务有限公司	262,054,023.13	279,137,554.16
	上海上园机械设备科技有限公司	6,195,334.76	9,570,425.05
	上海上园苗木有限公司	65,326,250.15	64,505,300.24
	上海市建筑装饰工程集团有限公司		1,602,584.65
	上海继宝建筑劳务有限公司	20,176.00	20,176.00
	上海建工四建集团有限公司	24,545.72	766,161.00
	上海建工七建集团有限公司	59,890.00	3,059,890.00
	上海申宝建筑工程有限公司	887,374.00	1,587,374.00
	上海申迪园林投资建设有限公司		4,287,318.00
	上海市花木有限公司	2,373,715.98	2,603,100.98
	上海市机械施工集团有限公司	2,506,595.04	4,049,814.51
	上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	24,579,143.17	20,917,750.93
	上海盈达丰资产运营管理有限公司	1,599,998.00	
	赣州生态环境有限公司		2,201,657.85
合同负债			
	泉州市园崎建设管理有限公司	11,297,000.00	11,297,000.00
其他应付款			
	上海建工控股集团有限公司	2,144,802.00	2,161,802.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海枫景园林实业有限公司	2,744,499.05	96,594.55
	上海建工集团股份有限公司		3,095,939.00
	上海新园林实业有限公司	23,278,600.00	25,638,100.00
	上海市园林设计研究总院有限公司	53,675,556.57	34,884,140.78
	上海园林绿化建设有限公司	227,536,570.41	179,872,616.38
	上海景观实业发展有限公司	16,032,500.00	18,029,421.40
	上海市园林工程有限公司	78,189,870.51	83,095,268.87
	赣州申蓉园林工程有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00
	上海上园建筑劳务有限公司	47,550,000.00	25,562,062.26
	上海琤源水生态环境工程有限公司	821,574.60	787,500.00
	上海宏义建设实业发展有限公司	7,000.00	
	上海兴尧商旅服务有限公司	57,528.50	
租赁负债			
	上海枫景园林实业有限公司	2,664,379.84	2,546,753.64

九、 承诺及或有事项

(一) 公司无需披露的重要承诺事项

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）关联方担保事项详见附注八、（五）3、关联担保情况”。公司无对外担保事项。

（2）截至 2022 年 12 月 31 日止，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期且终止确认的应收票据余额为 3,700,000.00 元。

（3）未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

本公司于日常业务过程中会涉及一些与分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索偿，经咨询相关法律顾问及经本公司管理层合理估计该等未决纠纷、诉讼或索偿的结果后，对于很有可能给本公司造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本公司已计提了相应的准备金。对于该等目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼或索偿或本公司管理层认为该等纠纷、诉讼或索偿很可能不会导致相关经济利益流出本公司的，本公司管理层未就此计提准备金。

2、 公司没有其他需要披露的重要或有事项

十、 资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

上海园林（集团）有限公司

二〇二三年四月十七日

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

(副本)

证照编号：01000000202301120074

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计，代理记帐，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额　人民币15,500.0000万元整

成立日期　2011年01月24日

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2023 年 01 月 12 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

仅供出报告使用，其他无效

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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.

戴金燕(310000062153)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

戴金燕(310000062153)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

戴金燕年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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

仅供出报告使用 其他无效

姓名 Full name 戴金燕
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1977-09-28
工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. [redacted]



证书编号：
No. of Certificate

310000062957

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2021年 /y 03月 /m 15日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

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.

卫松枝年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

仅供出境告使用，其他无效

姓　名 Full name　卫松枝

性　别 Sex　女

出生日期 Date of birth　1991-05-28

工作单位 Working unit　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No.　[redacted]



五、企业信用记录；

1、在“信用中国”网站（http://www.creditchina.gov.cn）中查询企业未被列入失信被执行人名单



2、在国家企业信用信息公示系统（http://www.gsxt.gov.cn）中查询企业未被列入严重违法失信企业名单的投标人





3、广东省水利建设市场信用信息平台（http ： //210.76.74.108/）



4、东莞市水务局（http://dgwater.dg.gov.cn/）





5、企业信用信息、信用等级或信用评价结果（包括国家、广东省和东莞市等行业行政主管部门的评价等）。



企业信用等级证书

CERTIFICATE OF ENTERPRISE CREDIT GRADE

上海园林（集团）有限公司：

中国建筑业协会对上海园林（集团）有限公司的信用状况进行了评价，结果为AAA。评价时间：2022年09月。特发此证。

This is to certify that Shanghai Landscape (Group) Co., Ltd. is rated as AAA credit grade by China Construction Industry Association. Evaluation time: September, 2022.

证书编号：202211100080
Certificate Number

颁发日期：2022年9月26日
Date of Issue

有效期至：2025年9月25日
Date of Expiry

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

复审记录

证书说明：
Notes:

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

中国建筑业协会
China Construction Industry Association
2022年9月26日



CERTIFICATE

SHANGHAI LANDSCAPE (GROUP) CO., LTD.

is appraised as a Shanghai enterprise with good credit in honoring contracts during the year 2020/2021.

Valid for 2 years

Shanghai Contract Credit Promotion Commission

2022.07

证 书

上海园林(集团)有限公司

为 2020-2021 年度
上海市守合同重信用企业

有效期 2 年

二〇二二年七月

6、东莞市住房和城乡建设局相关截图



施工企业诚信分值

企业名称: 上海园林　　日期: 2024-04-02　　状态: 请选择　　查询

企业诚信分值信息

	档案编号	企业名称	统一社会信用代码/组织机构代码	房建工程类分值 100 + 房建 + 综合	市政工程类分值 100 + 市政 + 综合	综合分值	总分值	状态	日期
1	JZ6444	上海园林（集团）有限公司	91310000132210069Q	100.00	100.00	0	100	正常登记	2024-04-02



质 | 人员信息 | 合同信息 | 承接业务 | 良好行为 | 不良行为 | 承接业务加分

企业名称：	上海园林（集团）有限公司	设立时间：	1992-12-05
企业详细地址：	中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号		
企业类型：	建筑业施工企业	备案类型：	外省企业（非香港地区）
主管部门：	上海国资委	是否具备独立法人资格：	是
联系电话：	86-021-63127878	传真：	021-63127000
电子邮箱：	sggchr@163.com	工商注册所在地：	上海市
营业执照注册号（商业登记编号）：	91310000132210069Q	发证机关：	中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局
统一社会信用代码：	91310000132210069Q	登记机关：	中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局
安全生产许可证号：	（沪）JZ安许证字【2014】020584	安全生产许可证有效期：	2026-02-23
发证机关：	上海市住房和城乡建设管理委员会		

六、近五年企业荣誉、获奖情况；

2023 年苏州市“姑苏杯”优质工程奖——2021 年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC）



荣誉证书

上海园林（集团）有限公司：

你公司申报的“2021 年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC）”荣获 2023 年苏州市“姑苏杯”优质工程奖。

特发此证，以资鼓励。

苏州市住房和城乡建设局
苏州市市政工程协会
2023 年 8 月

2023 年度合肥市市政工程“庐州杯”——瑶海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化


荣誉证书

上海园林(集团)有限公司：

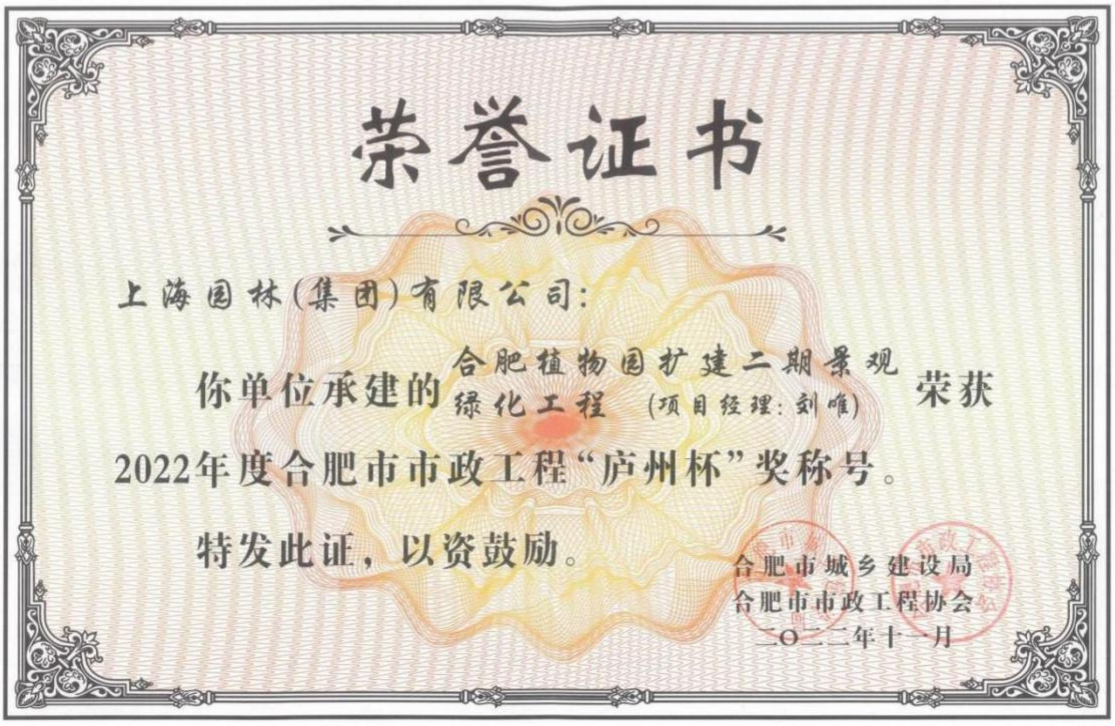
你单位承建的瑶海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化（项目经理：冯磊）荣获

2023年度合肥市市政工程“庐州杯”奖称号。

特发此证，以资鼓励。

合肥市城乡建设局
合肥市市政工程协会
二〇二三年九月

2022 年度合肥市市政工程“庐州杯”——合肥植物园扩建二期景观绿化工程


荣誉证书

上海园林(集团)有限公司：

你单位承建的合肥植物园扩建二期景观绿化工程（项目经理：刘唯）荣获

2022年度合肥市市政工程“庐州杯”奖称号。

特发此证，以资鼓励。

合肥市城乡建设局
合肥市市政工程协会
二〇二二年十一月

七、企业近五年类似业绩资料；

1、2021 年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC）

序号	项目名称		内容
1	工程名称		2021 年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC）
2	工程类型		市政配套工程
3	工程所在地		江苏苏州
4	工程规模		440000 平方米
5	资质要求		/
6	施工合同价或结算价（万元）		9222.5002
7	项目负责人姓名		朱祥明
8	建设单位	名称	苏州市姑苏区绿化管理站
9		地址	苏州市姑苏区平川路 510 号
10		邮政编码	215026
11		联系人	王牧
12		联系电话	0512-65260753

说明：须由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。联合体投标的由联合体牵头人进行企业数字证书电子签名。

中标通知书

苏州市公共资源交易
中标通知书

标段编号：E3205010304009894002002

中标单位：上海市园林设计研究总院有限公司、上海园林（集团）有限公司;:

苏州市姑苏区绿化管理站 的 2021年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC） 的评标工作已经结束，根据工程招投标的有关法律、法规、规章和本工程招标文件的规定，确定你单位为中标人。

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

你方中标条件如下：

1、中标范围与内容：2021年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC）

2、中标价：9222.500243万元

3、暂估价：0万元；工程：0万元；材料：0万元

4、中标工期：116

5、中标质量标准：合格

6、中标项目经理姓名、资质等级及资质证号：

朱祥明

7、其他联合体成员：上海园林（集团）有限公司;

8、备注：

招标人（公章）

法定代表人（公章）

代理机构（公章）
（如有）

日期：2021年09月07日

苏州市公共资源交易中心 进场交易证明专用章

施工合同

GF-2020-0216

建设项目工程总承包合同

（示范文本）

中华人民共和国住房和城乡建设部
国家市场监督管理总局 制定

扫描全能王 创建

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：苏州市姑苏区绿化管理站

承包人（全称）：上海市园林设计研究总院有限公司、上海园林（集团）有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就2021年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC）项目的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：2021年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC）。

2. 工程地点：苏州市主城区平海路、虎殿路沿线。

3. 工程审批、核准或备案文号：姑苏发投（2021）8号。

4. 资金来源：区财政100%。

5. 工程内容及规模：改造涉绿面积约44万平方米。

6. 工程承包范围：2021年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC），包含施工图设计、工程施工及施工中设计现场配合服务以及竣工验收合格后整体移交、养护、工程保修期内的缺陷修复和保修工作等。

二、合同工期

计划开始工作日期：2021年09月07日。

计划开始现场施工日期：2021年10月01日。

计划竣工日期：2021年12月31日。

节点工期：2021年09月30日前完成施工图并通过审查。

工期总日历天数：116天，工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准，按监理下发的开工令之日起。

三、质量标准

工程质量标准：合格。

四、签约合同价与合同价格形式

扫描全能王 创建

1. 签约合同价（含税）为：

人民币（大写）玖仟贰佰贰拾贰万伍仟零贰元肆角叁分（¥ 92,225,002.43 元）。

具体构成详见价格清单。其中：

（1） 设计费（含税）：

人民币（大写） 壹佰陆拾伍万元 （¥ 1,650,000.00 元）；适用税率： 6 %，税金为人民币（大写） 玖万叁仟叁佰玖拾陆元贰角叁分 （¥ 93396.23 元）；

（2） 设备购置费（含税）：

人民币（大写） / （¥ / 元）；适用税率： / %，税金为人民币（大写） / （¥ / 元）；

（3） 工程施工费（含税）：

人民币（大写） 玖仟零伍拾柒万伍仟零贰元肆角叁分 （¥ 90,575,002.43 元）；适用税率： 9 %，税金为人民币（大写） 柒佰肆拾柒万捌仟陆佰陆拾玖元玖角叁分 （¥ 7478669.93 元）；

（4） 暂估价（含税）：

人民币（大写） / （¥ / 元）。

（5） 暂列金额（含税）：

人民币（大写） / （¥ / 元）。

（6） 双方约定的其他费用（含税）：

人民币（大写） / （¥ / 元）；适用税率： / %，税金为人民币（大写） / （¥ / 元）。

2. 合同价格形式： / 。

合同当事人对合同价格形式的其他约定： / 。

五、工程总承包项目经理、设计负责人和施工负责人

工程总承包项目经理： 朱祥明 。

设计负责人： 缪珊珊 。

施工负责人： 边翡斐 。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1） 中标通知书（如果有）；

（2） 投标函及投标函附录（如果有）；

扫描全能王 创建

（3） 专用合同条件及《发包人要求》等附件；

（4） 通用合同条件；

（5） 承包人建议书；

（6） 价格清单；

（7） 双方约定的其他合同文件。

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

七、承诺

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

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

八、订立时间

本合同于_____年_____月_____日订立。

九、订立地点

本合同在__苏州市__订立。

十、合同生效

本合同经双方签字或盖章后成立，并自__三方签字盖章后__生效。

十一、合同份数

本合同一式__壹拾陆__份，均具有同等法律效力，发包人执__肆__份，受托人执__肆__份，承包人执__捌__份。

（以下无正文）

扫描全能王 创建

发包人：
苏州市姑苏区绿化管理站（公章）
法定代表人或其委托代理人：
（签字）
统一社会信用代码：
12320508MB1B840740
地址：苏州市姑苏区平川路 510 号
邮政编码：
法定代表人：项卫东
委托代理人：王牧
电话：0512-65260753
传真：
电子信箱：
开户银行：
账号：

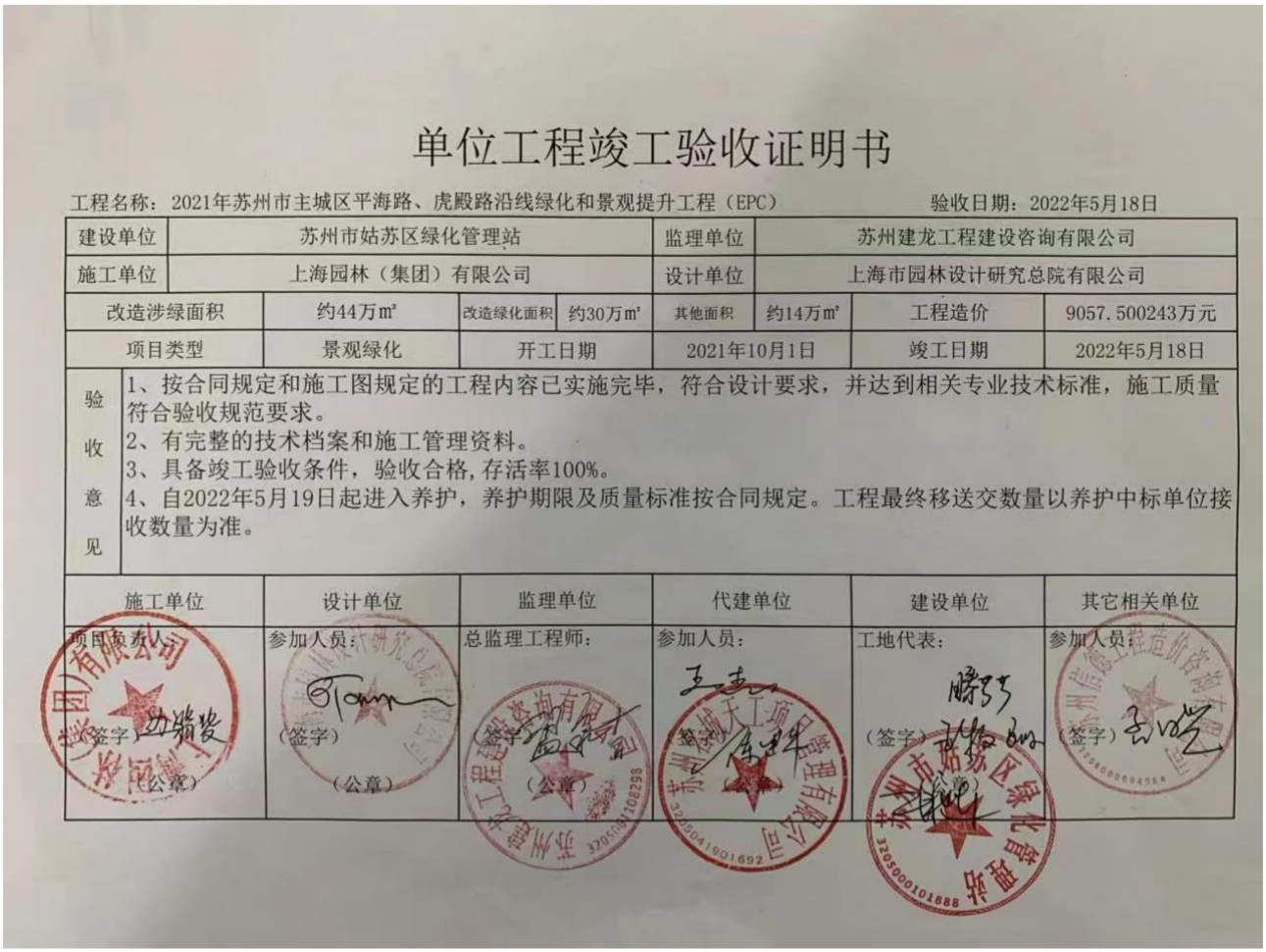
承包人：
上海市园林设计研究总院有限公司（公章）
法定代表人或其委托代理人：
（签字）
统一社会信用代码：
91310101322597782
地址：上海市黄浦区制造局路 130 号
邮政编码：200031
法定代表人：吕志华
委托代理人：朱文婕
电话：021-54043588
传真：021-54040533
电子信箱：xm@shlandscape.com
开户银行：工行上海市淮海中路第二支行
账号：1001221009006506136

受托人（代建人）：
苏州名城天工项目管理有限公司（公章）
法定代表人或其委托代理人：
（签字）
统一社会信用代码：
91320508313859334I
地址：苏州市玉山路 145 号
邮政编码：
法定代表人：赵晓冬
委托代理人：
电话：[redacted]
传真：
电子信箱：
开户银行：
账号：

承包人：
上海园林（集团）有限公司（公章）
法定代表人或其委托代理人：
（签字）
统一社会信用代码：
91310000132210069Q
地址：中国（上海）自由贸易试验区浦建路 454 号
邮政编码：200035
法定代表人：苏向明
委托代理人：
电话：021-63127878
传真：021-63125622
电子信箱：
开户银行：建设银行上海第二支行
账号：31001502500050037663

扫描全能王 创建

竣工验收报告



单位工程竣工验收证明书

工程名称：2021年苏州市主城区平海路、虎殿路沿线绿化和景观提升工程（EPC）　　验收日期：2022年5月18日

建设单位	苏州市姑苏区绿化管理站			监理单位	苏州建龙工程建设咨询有限公司		
施工单位	上海园林（集团）有限公司			设计单位	上海市园林设计研究总院有限公司		
改造涉绿面积	约44万㎡	改造绿化面积	约30万㎡	其他面积	约14万㎡	工程造价	9057.500243万元
项目类型	景观绿化	开工日期		2021年10月1日		竣工日期	2022年5月18日
验收意见	1、按合同规定和施工图规定的工程内容已实施完毕，符合设计要求，并达到相关专业技术标准，施工质量符合验收规范要求。 2、有完整的技术档案和施工管理资料。 3、具备竣工验收条件，验收合格，存活率100%。 4、自2022年5月19日起进入养护，养护期限及质量标准按合同规定。工程最终移送交数量以养护中标单位接收数量为准。						

施工单位	设计单位	监理单位	代建单位	建设单位	其它相关单位
项目负责人： （签字） （公章）	参加人员： （签字） （公章）	总监理工程师： （签字） （公章）	参加人员： （签字） （公章）	工地代表： （签字） （公章）	参加人员： （签字） （公章）

2、瑶海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化

序号	项目名称		内容
1	工程名称		瑶海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化
2	工程类型		市政配套工程
3	工程所在地		安徽合肥
4	工程规模		/
5	资质要求		/
6	施工合同价或结算价（万元）		46740.0504
7	项目负责人姓名		张健
8	建设单位	名称	合肥市瑶海区园林绿化管理中心
9		地址	合肥市长江东路 593 号合肥市花冲公园管理用房
10		邮政编码	230011
11		联系人	/
12		联系电话	/

说明：须由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。联合体投标的由联合体牵头人进行企业数字证书电子签名。

中标通知书

公开·公平·公正

安徽合肥公共资源交易中心

中标通知书

合肥市公共资源交易监督管理局监制

代理机构联系方式：

单位：安徽诚信项目管理有限公司

邮编：230601

地址：合肥市滨湖新区南京路2588号合肥要素市场A区（徽州大道与南京路交口）

项目联系人：陈 工

联系电话：0551-66223928

传 真：0551-66223654

网址：http://www.ahggzyjt.com

中标通知书

编号：HFZTB-GC-2020-001907

安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司、上海建工五建集团有限公司和上海园林（集团）有限公司联合体：

你单位于瑶海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化项目（项目编号：2020BFYGZ02201）招投标中，经评定，被确定为中标人。中标价款为（人民币）肆亿陆仟柒佰肆拾万零伍佰零肆元整 元（大写）。中标工期195 天（日历日），工程质量达到国家施工验收规范 合格 标准。

请你单位在收到中标通知书后，于30日内与招标人签订承包合同，无故逾期视为放弃中标资格。

招标代理机构：（盖章）
2020年10月23日

安徽合肥公共资源交易中心（盖章）
2020年10月23日

工程名称：	瑶海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化		
工程地点：	合肥市瑶海区		
结构层次：	/	建筑面积：	/
预算价：	522235200.00 元	中标价：	467400504.00 元
项目经理：	张健		
开工日期：	（具体以开工令为准）		
中标范围：	图纸、招标文件、清单约定的所有内容		

招标人：（盖章）
2020年 月 日

重要提示：

1、中标人应当按照本中标通知书规定的内容与招标人签订合同。

2、中标人应当按照约定履行合同。对未能按时、按质、按量履行合同的中标人，将被追究违约责任。公共资源交易监督管理部门将对其违约行为进行记录并予以披露。

附则：

1、《中标通知书》是合同签订的法律依据。此内容不得变更应作为合同的组成部分；

2、中标人不得转让、出卖《中标通知书》；

3、合同自签订之日起五个工作日内，须办理合同备案手续；

4、办理合同见证和备案时须携带以下资料：

（1）合同原件

（2）履约保证金等各种担保（复印件）

瑶海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化

合 同 协 议 书

发包人：合肥市瑶海区园林绿化管理中心

承包人：安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司（联合体牵头方）

上海建工五建集团有限公司（联合体成员一）

上海园林（集团）有限公司（联合体成员二）

日 期： 2020 年 11 月

一、合同协议书

合肥市瑶海区园林绿化管理中心（发包人名称，以下简称“发包人”）为实施 瑶海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化（招标项目名称），已接受安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司、上海建工五建集团有限公司和上海园林（集团）有限公司联合体（承包人名称，以下简称“承包人”）对该项目设计采购施工总承包投标。发包人和承包人共同达成如下协议。

1. 本协议书与下列文件一起构成合同文件：

(1) 合同协议书；

(2) 中标通知书；

(3) 投标函及投标函附录；

(4) 专用合同条款；

(5) 通用合同条款；

(6) 发包人要求；

(7) 价格清单；

(8) 承包人建议；

(9) 其他合同文件。

2. 上述文件互相补充和解释，如有不明确或不一致之处，以合同约定次序在先者为准。上述各项合同文件包括合同当事人就该项合同文件所作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分，并根据其性质确定优先解释顺序

3. 签约合同价：人民币（大写）肆亿陆仟柒佰肆拾万零伍佰零肆元（¥ 467400504.00）。

4. 承包人项目经理：张健；设计负责人：何晓辉；施工负责人：张健。

5. 工程质量符合的标准和要求：设计的质量标准：国家及地方的相关法律法规以及相关规范要求；施工要求的质量标准：合格。

6. 承包人承诺按合同约定承担工程的设计、实施、竣工及缺陷修复。

7. 发包人承诺按合同约定的条件、时间和方式向承包人支付合同价款。

8. 承包人计划开始工作时间：2020 年 10 月 15 日，实际开始工作时间按照监理人开始

工作通知中载明的开始工作时间为准。工期为 195 日历 天。

9. 本协议书一式 12 份，承包方 9 份，发包人 3 份。

10. 合同未尽事宜，双方另行签订补充协议。补充协议是合同的组成部分。

发包人(公章)：合肥市瑶海区园林绿化管理中心

法定代表人

或其委托代理人：

(签字或盖章)

2020 年 12 月 16 日

联合体牵头人(公章)：安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司

法定代表人

或其委托代理人：

(签字或盖章)

联合体成员(公章)：上海建工五建集团有限公司

法定代表人

或其委托代理人：

(签字或盖章)

联合体成员(公章)：上海园林（集团）有限公司

法定代表人

或其委托代理人：

(签字或盖章)

年 月 日

竣工验收报告



0257337

工程竣工验收报告

工程名称：滨海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化

竣工日期：2022 年 5 月 30 日

验收组织单位（章）

合肥市建设委员会印制

搞好工程竣工验收与备案管理工作，对确保工程质量，维护建筑市场秩序，保障工程使用者的合法权益具有重要作用。

《工程竣工验收报告》是工程竣工验收合格的证明文件，是办理竣工验收备案手续和房屋权属证书的重要依据。

《工程竣工验收报告》是合肥市建设委员会统一印制，任何单位和个人不得私制印刷。

《工程竣工验收报告》一式五份，由建设单位、质量监督机构和备案机关分别持有。

建设单位擅自将下列工程交付使用造成使用人损失的，由建设单位依法承担赔偿责任。

一、未经竣工验收的工程；

二、竣工验收不合格的工程（含无《工程竣工验收报告》的工程）；

三、对不合格的工程按照合格工程验收的；

四、工程质量监督机构责令停止使用，重新组织竣工验收的工程。

一、工程概况

0257337

工程名称	滨海区长江东路道路景观提升工程设计施工一体化	工程地点	合肥市滨海区长江东路
建筑面积	m²	工程造价	46740.0504 万元
结构类型		层　数	地上：　层 地下：　层
规划许可证号		施工许可证号	340102202202250103
开工日期	2020年10月15日	竣工日期	2022 年 5 月 30 日
建设单位	合肥市滨海区住房和城乡建设局	法定代表人	陈军
单位地址	滨海区建设大厦	项目负责人	陶向阳
勘察单位		资质等级	项目负责人
设计单位	安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	资质等级	工程设计甲级 项目负责人 何晓辉
施工总包单位	上海建工五建集团有限公司 上海园林(集团)有限公司	资质等级及证书号	建筑装饰装修工程专业承包一级 D231520571 市政公用工程施工总承包一级 D231317149
法定代表人	刘舜生、苏向明	项目经理及证书号	张健 沪13120182019011185
分包单位		资质等级及证书号	
分包单位		资质等级及证书号	
分包单位		资质等级及证书号	
监理单位	恒泰工程咨询集团有限公司	资质等级及证书号	工程监理综合资质 E134001506
法定代表人	余国海	总监及岗位证书号	吴勇 0032411
施工图审查机构	安徽省建筑设计研究总院股份有限公司	资质等级及证书号	工程设计建筑行业(建筑工程)甲级 A2340039A3
监督机构	合肥市滨海区建设工程质量安全监督站	监督注册号	2022009

二、验收组人员组成

验收组成员	姓名	工作单位	职称、职务	本人签名
组长	胡子兴	瑶海区园林绿化管理中心		
副组长	胡君	瑶海区园林绿化管理中心		
	吴迪	瑶海区园林绿化管理中心		
	熊湘鹏	瑶海区园林绿化管理中心		
成员	唐勇	瑶海区园林绿化管理中心		
	张健	上海五建		
	汪陵进	安徽省交规院		
	吴勇	恒泰监理		
	习磊	上海园林		
	吴龙	合肥市建设工程监测中心		
	何晓辉	安徽省交规院		

建设单位项目负责人：胡子兴、陈明明

建设单位法定代表人：

（单位公章）

2022 年 6 月 1 日

提示：建设单位对竣工验收的工程质量全面负责

2

三、验收结果

0257337

验收意见：

本工程验收程序符合相关法律、法规和现行施工规范要求。由建设单位组织，设计、监理、施工单位等项目负责人参加，进行了竣工验收。

工程在竣工验收时，验收组成员通过对单位工程技术资料核查，主要涉及安全和功能的抽查，各分部、分项验收记录及工程实体总的验收检查后，形成一致意见：认为该工程的质量安全和主要功能达到了设计和使用要求，观感质量综合评定一般，工程质量等级评定合格。

验收结论和质量等级：合格

建设单位	监理单位	设计单位	施工单位	勘察单位
（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
法人代表	法人代表	法人代表	法人代表	法人代表
2022年6月1日	2022年5月31日	2022年5月31日	2022年5月30日	年 月 日

1

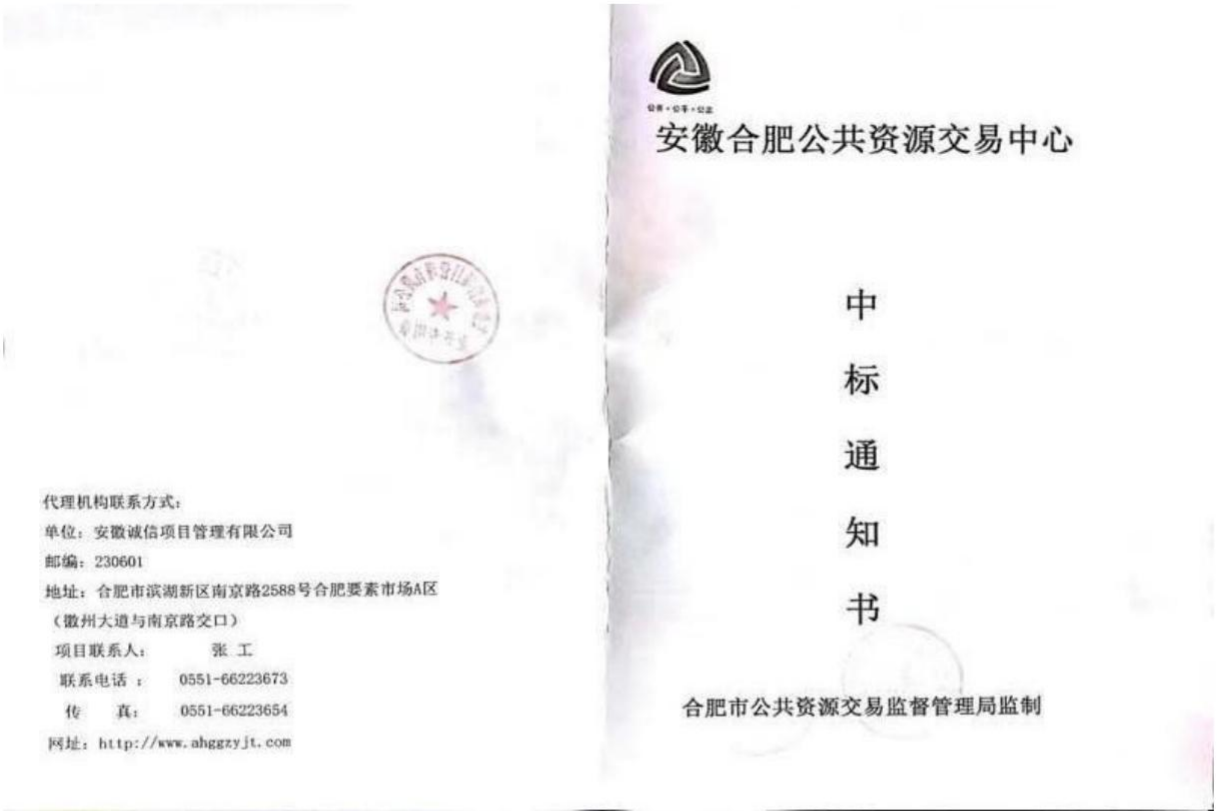
3

3、合肥植物园扩建二期景观绿化工程

序号	项目名称		内容
1	工程名称		合肥植物园扩建二期景观绿化工程
2	工程类型		市政配套工程
3	工程所在地		安徽合肥
4	工程规模		/
5	资质要求		/
6	施工合同价或结算价（万元）		5795.3682
7	项目负责人姓名		/
8	建设单位	名称	合肥市林业和园林局、合肥市重点工程建设管理局
9		地址	东流路 100 号合肥市政务中心
10		邮政编码	230000
11		联系人	/
12		联系电话	/

说明：须由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名。联合体投标的由联合体牵头人进行企业数字证书电子签名。

中标通知书



安徽合肥公共资源交易中心

中

标

通

知

书

合肥市公共资源交易监督管理局监制

代理机构联系方式：
单位：安徽诚信项目管理有限公司
邮编：230601
地址：合肥市滨湖新区南京路2588号合肥要素市场A区
（徽州大道与南京路交口）
项目联系人：张 工
联系电话：0551-66223673
传 真：0551-66223654
网址：http://www.ahggzyjt.com



中 标 通 知 书

编号：HFZTB-GC-2018-008318

上海园林（集团）有限公司 ：

你单位于 合肥植物园扩建二期景观绿化工程 项目（项目编号：2018GFCZ1165-2 ）招投标中，经评定，被确定为中标人。中标价款为（人民币 伍仟柒佰伍拾伍万叁仟陆佰捌拾贰元壹角捌分 （大写）。中标工期 90 天（日历日），工程质量达到国家施工验收规范 合格 标准。

请你单位在收到中标通知书后，于30日内与招标人签订承包合同。无故逾期视为放弃中标资格。

工程名称：合肥植物园扩建二期景观绿化工程
工程地点：合肥市
结构层次：/ 建筑面积：/
预算价：63000000.00 元 中标价：57953682.18 元
项目经理：刘唯
开工日期： （具体以开工令为准）
中标范围：图纸、招标文件、清单约定的所有内容

招标人：（盖章）
2018年10月30日

招标代理机构：（盖章）
2018年10月30日

安徽合肥公共资源交易中心：（盖章）
2018年10月30日

重要提示：
1、中标人应当按照本中标通知书规定的内容与招标人签订合同。
2、中标人应当按照约定履行合同。对未能按时、按质、按量履行合同的中标人，将被追究违约责任。公共资源交易监督管理部门将对其违约行为进行记录并予以披露。
附则：
1、《中标通知书》是合同签订的法律依据。此内容不得变更应作为合同的组成部分；
2、中标人不得转让、出卖《中标通知书》；
3、合同自签订之日起五个工作日内，须办理合同备案手续；
4、办理合同见证和备案时须携带以下资料：
（1）合同原件
（2）履约保证金等各种担保（复印件）

合同编号：_____

合肥植物园扩建二期景观绿化工程合同

工程名称：合肥植物园扩建二期景观绿化工程

发 包 人：合肥市林业和园林局、合肥市重点工程建设管理局

承 包 人：上海园林（集团）有限公司

签订日期：2018 年 12 月 _____ 日

第一部分　　协议书

发包方（全称）：合肥市林业和园林局、合肥市重点工程建设管理局

承包方（全称）：上海园林（集团）有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本园林绿化建设工程施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：合肥植物园扩建二期景观绿化工程

工程地点：合肥植物园园区内

工程内容：景观道路、铺装、园林绿化、园林构筑物（电瓶车停靠站、电瓶车遮阳棚、乡土植物园廊架、石榴园廊架、林荫亭、欧式风情亭、杜鹃亭、茅草亭、八角亭、石笼挡墙和标识系统等及木兰园：入口广场、入口景墙、坐凳等；石榴园：入口广场、假山水景、DIY手工活动室、园路、水系等；豆科园：花架、入口广场等、景墙等；乡土植物园：入口广场、景墙等；林荫休闲园：儿童活动区（攀爬网、梅花桩）等（详见施工图纸）。

工程立项批准文号：发改投资〔2014〕691号

资金来源：合肥市新农村建设有限公司

二、工程承包范围

承包范围：合肥植物园扩建二期景观绿化工程招标内容

开工日期：具体以开工令或甲方书面通知时间为准

竣工日期：

合同工期总日历天数90天

四、质量标准

工程质量标准：合格

五、合同价款

合同金额（人民币）：大写：伍仟柒佰玖拾伍万叁仟陆佰捌拾贰元壹角捌分，小写：57953682.18元（含预留金2000000.00元）；合同价格形式：固定总价合同

六、本协议书中有关词语含义与本合同第二部分《通用条款》中的含义相同。

七、承包方向发包方承诺按照合同约定进行施工、竣工并在质量保修期内承担工程质量保修

责任。

八、发包方向承包方承诺按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项。

九、合同生效

合同订立时间：__2018__年_____月_____日

合同订立地点：_____

本合同双方约定：___（法定代表人或其委托代理人）签字盖章之日___后生效。

十、合同份数

双方约定合同副本份数：正本贰份，双方各执壹份，副本玖份，双方和安徽合肥公共资源交易中心各执叁份。

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

承包人：上海园林（集团）有限公司

（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：913100001322100690

地　址：上海市长宁区福泉北路88号

邮政编码 200335

法定代表人：苏向明

委托代理人：刘唯

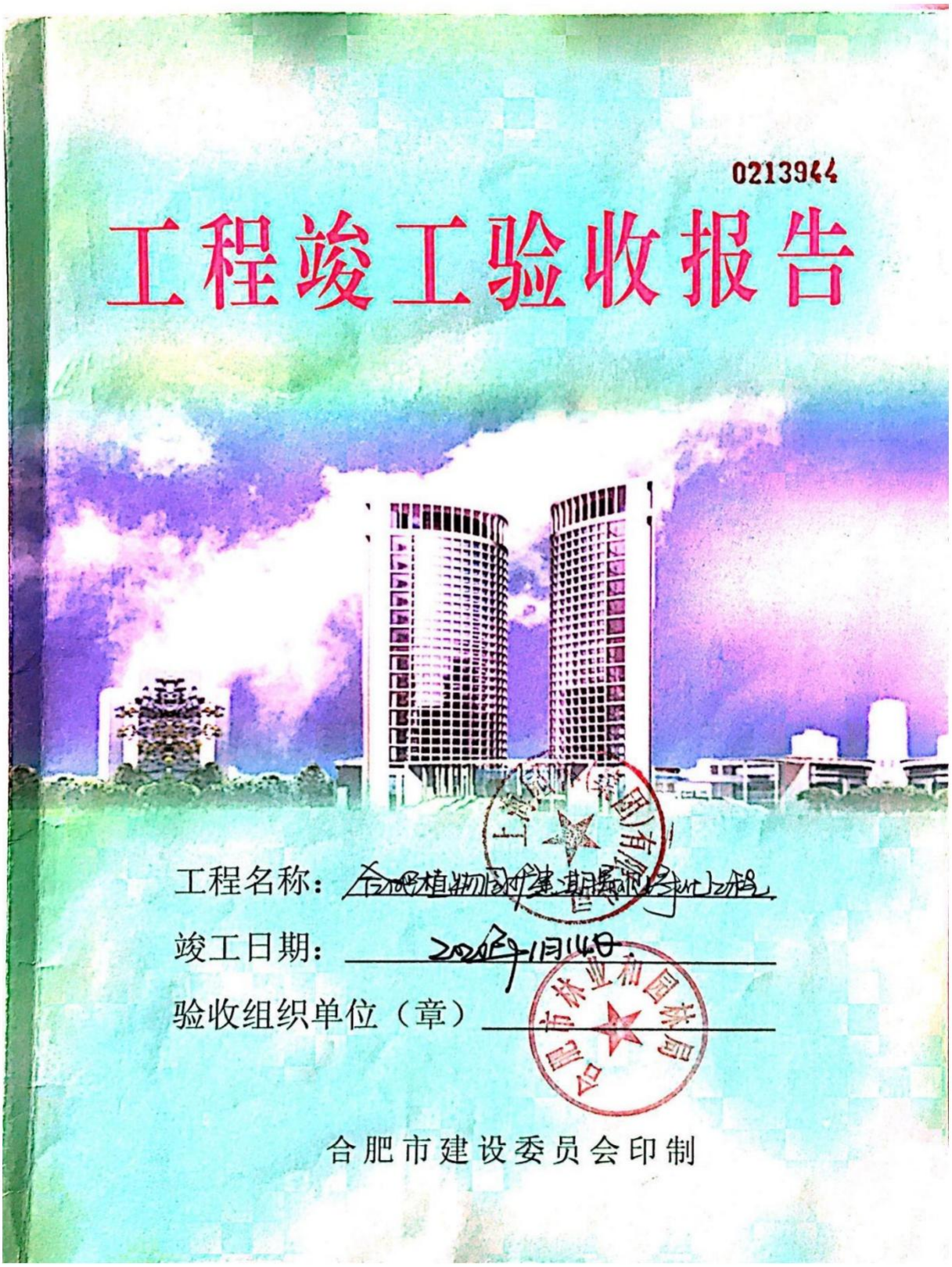
电　话：021-63127878

传　真：021-63127000

开户银行：托管资金银行

账　号：托管账户

竣工验收报告



一、工程概况

0213944

工程名称	合肥植物园附属温室项目景观绿化工程	工程地点	中国科学院合肥物质科学研究院合肥植物园内		
建筑面积	m^2	工程造价	5795.368218 万元		
结构类型		层　数	地上：_____层 地下：_____层		
规划许可证号		施工许可证号			
开工日期	2018年10月30日	竣工日期	2021年1月14日.		
建设单位	合肥市林业和园林局 合肥市重点工程建设管理局	法定代表人			
单位地址		项目负责人			
勘察单位		资质等级		项目负责人	
设计单位	中国城市建设研究院有限公司	资质等级	甲	项目负责人	王纲勤
施工总包单位	上海园林(集团)有限公司	资质等级及证书号	市政公用工程施工总承包二级D231537174 风景园林工程设计专项乙级A231018110		
法定代表人	发后回明	项目经理及证书号	刘可生.		
分包单位		资质等级及证书号			
分包单位		资质等级及证书号			
分包单位		资质等级及证书号			
监理单位	合肥建设监理有限责任公司	资质等级及证书号	甲级E134003833综合资质		
法定代表人	唐渭松	总监及岗位证书号	陶余量 00315654		
施工图审查机构		资质等级及证书号			
监督机构		监督注册号			

二、验收组人员组成

验收组成员	姓 名	工作单位	职 称、职 务	本人签名
组 长	黄成林	安徽农业大学	教授	黄成林
副组长	胡金山	蜀山区园林绿化管理中心	助理级实习	胡金山
	汪林春	合肥市重点工程建设管理局		汪林春
	陶永范	合大资源公司	实习	陶永范
成员	赵成利	市林园局		赵成利
	童跃年	合肥植物园		童跃年
	窦新奇	合肥植物园		窦新奇
	杨超	合肥植物园		杨超
	凌赛	合肥植物园		凌赛

建设单位项目负责人：赵成利 汪林春

建设单位法定代表人：

合肥市重点工程建设管理局

合肥市林业和园林局

（单位公章）

2020年1月14日

提示：建设单位对竣工验收的工程质量全面负责

三、验收结果

0213944

验收意见：

专家组听取了建设方、施工方、监理方的汇报，踏勘了现场，审阅了竣工资料，经充分讨论，一致同意该工程验收合格。

验收结论和质量等级：合格

建设单位	监理单位	设计单位	施工单位
（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
法人代表	法人代表	法人代表	法人代表
年 月 日	年 月 日	年 月 日	年 月 日

八、其他内容（投标人根据第二章第 47.1 款“资信标要求一览表”认为必要补充的资料）。

项目管理班子配备情况表（公示）

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（项目负责人）	周健	/	一级注册建造师证书	一级	沪13220132015048 60	市政公用工程/建筑工程	/	0	/
技术负责人	李阳	绿化林业工程师	职称证	中级	22ZEZFCF0030	绿化林业	/	0	/
质量管理负责人	贾红正	给排水工程师	职称证	中级	17C1Z01640	给排水	/	0	/
安全管理负责人	刘妹霞	/	安全生产知识考核合格证书	C3	沪建安 C3（2020）3304792	/	/	0	/
安全员	卞林敏	/	安全生产知识考核合格证书	C3	沪建安 C3(2017)1147135	/	/	0	/
安全员	陆旭峰	/	安全生产知识考核合格证书	C3	沪建安 C3（2018）1178136	/	/	0	/
资料员	杭春艳	/	岗位证	/	0311611493116003670	/	/	0	/
工程造价负责人	许玲青	/	一级造价师注册证书	一级	建【造】11203100000869	土木建筑	/	0	/
市政公用工程专业负责人	王伟	市政工程师	职称证	中级	18C1Z01227	市政工程	/	0	/
施工员	李刚	/	岗位证	/	31181040000628	市政	/	0	/
材料员	胡嘉杰	/	岗位证	/	0311611193116001087	/	/	0	/
质量员	樊祥强	/	岗位证	/	0311610693116002235	土建	/	0	/

注：项目管理机构包括：**项目经理（项目负责人）、技术负责人、质量管理负责人、**

安全管理负责人、安全员、资料员、工程造价负责人等；

1、项目经理——周健

项目经理（建造师）简历表

姓名	周健	性　别	男	年　龄	47 岁
职务	项目经理	职　称	/	学　历	大专
证件类型	身份证	证件号码	[redacted]	机号码	[redacted]
参加工作时间	2011 年 12 月 30 日		从事项目经理（建造师）年限		8 年
项目经理（建造师）资格证书编号	沪 1322013201504860				
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
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/

（1）身份证


姓名 周健
性别 男 民族 汉
出生 1977 年 11 月 27 日
住址
公民身份号码


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 泰兴市公安局
有效期限 2007.02.27-2027.02.27

（2）学历证书



高等教育自学考试

毕 业 证 书

姓　　名：周健

身份证号：[redacted]

证书编号：66320583101572784

参加　企业管理　　专业　专科　高等教育自学考试，全部课程成绩合格，经审定，准予毕业。

高等教育自学考试委员会

二〇一一年 十二月三十日

高 等 院 校

二〇一一年 十二月三十日

中华人民共和国教育部高等教育自学考试办公室监制

No.01- 11019[illegible]086

（3）注册证书--一级注册建造师

使用有效期：2024年04月02日
-2024年09月29日

中华人民共和国一级建造师注册证书



姓　　名：周健

性　　别：男

出生日期：1977年11月27日

注册编号：沪1322013201504860

聘用企业：上海园林（集团）有限公司

注册专业：市政公用工程(有效期：2023-09-25至2026-09-24)
建筑工程(有效期：2023-09-25至2026-09-24)

请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询

个人签名：

签名日期：2024.4.2

中华人民共和国
住房和城乡建设部
签发日期：2020年10月12日

中华人民共和国住房和城乡建设部
一级建造师行政许可

（4）安全生产考核合格证



建筑施工企业项目负责人

安全生产考核合格证书

编号：沪建安B（2017）1136082

姓　　名：周健

性　　别：男

出 生 年 月：1977年11月27日

企 业 名 称：上海园林（集团）有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2017年04月01日

有　效　期：2023年06月30日　至　2026年06月29日

发 证 机 关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发 证 日 期：2023年03月28日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

（5）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	周健		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	未缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	未缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	未缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	未缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	未缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	未缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	未缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	未缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	未缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	未缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	未缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	未缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	未缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	未缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	未缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
中科建设开发总公司	2019年04月-2019年06月	上海园林（集团）有限公司	2020年10月-2024年02月
截至2024年03月，累计缴费月数		72	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-8

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEQCIBTqix60Ph2CyqfM5kpvJeF8o+yV2fs2nOnybpE8p7hiAiB70/E0FtZp9Kz9qeSLAxhmG5XYYe8LMOZupLkWNzY5pA==

仅供用于调取记录 2024年04月08日

（6）无在建承诺书

无在建承诺书

致招标人：东莞市水务集团建设管理有限公司

我司承诺：我司拟派东莞市供水设施更新改造项目-东莞市供水管网更新改造二期工程（虎门标段）施工的项目负责人周健没有担任任何在施建设工程项目的项目负责人。

投标单位：上海园林（集团）有限公司

日期：2024 年 04 月 09 日

2、技术负责人——李阳

技术负责人简历表

姓名	李阳	性 别	女	年 龄	30 岁
职务	技术负责人	职 称	绿化林业工程师	学 历	本科
证件类型	身份证	证件号码			
手机号码	[redacted]		证件号（职称证书编号）		22ZEZFCF0030
参加工作时间	2017 年 7 月 2 日		从事技术负责人年限		2 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
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/

（1）身份证


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 牡丹江市公安局阳明分局
有效期限 2021.02.23-2041.02.23


姓名 李阳
性别 女 民族 汉
出生 1994 年 12 月 22 日
住址
公民身份号码

（2）学历证书



普通高等学校

毕业证书

学生　李阳　性别女，一九九四年　十二月二十二日生，于二〇一三年八月至二〇一七年　七　月在本校　园林　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：齐齐哈尔大学　校（院）长：

证书编号：102321201705001514　二〇一七年　七　月　二　日

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

（3）职称证书--绿化林业工程师



上海市中级专业技术职称证书

姓　　名：李阳

性　　别：女

出生年月：1994-12

证件类别：居民身份证

证 件 号：[redacted]

工作单位：上海园林（集团）有限公司

职称名称：工程师

专业名称：绿化林业

评审机构：上海市绿化和市容管理局工程系列中级专业技术职务任职资格评审委员会

取得职称时间：2022-12-30

证书编号：22ZEZFCF0030

请下载“上海人社”APP
扫描二维码查询证书信息

上海市人力资源和社会保障局 专业技术资格证书

电子印章

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	李阳		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	已缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	已缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	已缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	已缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海兴逸劳动服务有限公司	2019年04月-2020年04月	上海市园林工程有限公司	2020年05月-2021年08月
上海园林（集团）有限公司	2021年09月-2024年02月		
截至2024年03月，累计缴费月数		79	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-07

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEUCIDOz05TOKfLvVZQ0j9QpPRYGjd+k0v+p9zddNunhWheQAiEAjDKb1926UvkdUq0Y1rYfhzzLRXRXzaM09aYLsHpNSo4=

证照申领调取证明 2024年04月07日

3、质量管理负责人——贾红正

质量管理负责人信息表

姓名	贾红正	证件类型	身份证	证件号码	[redacted]
手机号码			证件号（质量员证编号或职称证书编号）		17C1Z01640

（1）身份证


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 江都市公安局
有效期限 2006.02.06-2026.02.06


姓名 贾红正
性别 男 民族 汉
出生 1976 年 1 月 6 日
住址
公民身份号码

（2）学历证书



高 等 教 育

毕 业 证 书

学生贾红正，性别 男，1976年 1 月6 日出生，于1995年9 月至1999 年7 月在本校 土木工程 专业学习，学制 四 年，已修完本专业大学 本 科规定课程，成绩合格，准予毕业。

学校：北京罗德岱尔研修学院　　校长：

毕业证号：773804401990701510　　1999 年 7 月1 日

http://www.lddlxy.com/

（3）职称证——给排水工程师



18

贾红正 同志

经 上海建工集团股份有限公司工程系

列中级专业技术职务任职资格

评审委员会评审，确认

你具备 工程师

任职资格。

通过日期 2017年12月06日

编 号 17C1Z01640

姓 名 贾红正

性 别 男

出生年月 1976.01

专 业 给排水

工作单位 上海园林绿化建设有限公司

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	贾红正		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	已缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	已缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	已缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	已缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海园林（集团）有限公司	2019年04月-2024年02月		
截至2024年03月，累计缴费月数		174	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-11

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEUCIGWPI6NFG2Ak9DGi1oxLCs0YrWJw3EH/Hk3GOGvrWxaWAiEA1GAjCthcpROeSfG4mPoruPRlfH/om97sKWUaowN6WQc=

让照片回归参保缴费证明的APP业务的调取时间：2024年4月

4、安全管理负责人——刘妹霞

安全管理负责人信息表

姓名	刘妹霞	证件类型	身份证	证件号码	[redacted]
手机号码		证件号（C 证编号）			沪建安 C3（2020）3304792

（1）身份证


姓名 刘妹霞
性别 女 民族 汉
出生 1986 年 9 月 3 日
住址
公民身份号码
中华人民共和国
居民身份证
签发机关 临高县公安局
有效期限 2017.05.23-2037.05.23

（2）学历证书



成人高等教育

毕业证书

学生 刘妹霞 性别 女，

学号 E1670L13103 ， 1986 年

09 月 03 日生，于 2016 年 03月

至 2018 年 07 月在本校（院）

财务管理 专业

业余学习，修完 3年制专科起点本科 教

学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长：

学 校（院）： 上海师范大学

证书序列号： 318013827

证 书 编 号： 102705201805002528

2018 年 07 月 01 日

上海市教育委员会监制

中华人民共和国教育部学历证书查询网址:www.chsi.com.cn

（3）安全生产知识考核合格证书 C3 证

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：沪建安C3（2020）3304792



姓　　名：刘妹霞

性　　别：女

出 生 年 月：1986年09月03日

企 业 名 称：上海园林（集团）有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2020年07月21日

有 效 期：2023年05月29日　至　2026年07月19日

发 证 机 关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发 证 日 期：2023年05月29日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	刘妹霞		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	已缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	已缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	已缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	已缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海园林（集团）有限公司	2019年04月-2019年11月	上海市园林工程有限公司	2019年12月-2021年08月
上海园林（集团）有限公司	2021年09月-2024年02月		
截至2024年03月，累计缴费月数		107	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-7

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEQCIAV1NiLvwDypkNGB1hReK8NSz+i+hSgh83b+ZIpLo3MCAiA8grI4uvuNxcPrj30Gu1jOoaFmNToe0QvUR23Gbqq xPQ==

证照申领 调取有效期至2024年04月07日

5、安全员——卞林敏

安全员信息表

姓名	卞林敏	证件类型	身份证	证件号码	[redacted]
手机号码			证件号（安全员上岗证号或C证编号或注册安全工程师管理号）		沪建安C3(2017)1147135

（1）身份证


姓名 卞林敏
性别 男 民族 汉
出生 1995 年 9 月 16 日
住址
公民身份号码


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 天长市公安局
有效期限 2023.08.15-2043.08.15

（2）学历证书



普通高等学校

毕业证书

学生 卞林敏 性别 男，
学号 1311411101，1995 年
09 月 16 日生，于 2013 年
09 月至 2017 年 06 月在本校
园林 专业
4年制本科 学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长：陆靖

校 名：上海应用技术大学

2017 年 06 月 20 日

证书序列号：117112170
证书编号：102591201705001421

上海市教育委员会监制

中华人民共和国教育部学历证书查询网址:www.chsi.com.cn

（3）安全生产知识考核合格证书 C3 证

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：沪建安C3（2017）1147135



姓　　名：卞林敏

性　　别：男

出 生 年 月：1995年09月16日

企 业 名 称：上海园林（集团）有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2017年10月16日

有　效　期：2023年11月30日　至　2026年12月29日

发 证 机 关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发 证 日 期：2023 年 11 月 30 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	卞林敏		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	已缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	已缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	已缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	已缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海市园林工程有限公司	2019年04月-2021年08月	上海园林（集团）有限公司	2021年09月-2024年02月
截至2024年03月，累计缴费月数		80	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-[redacted]

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEYCIQCLIB1Q3zfvwvZgH90ycjZRn0a31fgr6NlqiSEX6DNsKwIhALJdpnUQYcEM8166TxY9YIvpgH0JdmPwF5LIk3D rvgQV

仅供用于调取居住证使用 2024年04月07日

6、安全员——陆旭峰

安全员信息表

姓名	陆旭峰	证件类型	身份证	证件号码	[redacted]
手机号码	[redacted]		证件号（安全员上岗证号或 C 证编号或注册安全工程师管理号）		沪建安 C3（2018）1178136

（1）身份证


姓名 陆旭峰
性别 男 民族 汉
出生 1991 年 11 月 14 日
住址
公民身份号码


中华人民共和国
居民身份证
签发机关 上海市公安局浦东分局
有效期限 2023.06.14-2043.06.14

（2）学历证书



成人高等教育

毕业证书

证书序列号：319007387

证书编号：102595201905000118

学生 陆旭峰 性别 男，

学号 161151024，1991 年

11 月 14 日生，于 2016 年 03 月

至 2019 年 03 月在本校（院）

园林 专业

业余 学习，修完 3年制专科起点本科 教

学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长：柯勤飞

学校（院）：上海应用技术大学

2019 年 03 月 01 日

（3）安全生产知识考核合格证书 C3 证

建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号：沪建安C3（2018）1178136



姓　　名：陆旭峰

性　　别：男

出 生 年 月：1991年11月14日

企 业 名 称：上海园林（集团）有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2018年10月22日

有 效 期：2023年06月30日　至　2026年06月29日

发 证 机 关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发 证 日 期：2023年03月27日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	陆旭峰		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	已缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	已缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	已缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	已缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海市园林工程有限公司	2019年04月-2020年05月	上海园林（集团）有限公司	2020年06月-2024年02月
截至2024年03月，累计缴费月数		121	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-7

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEYCIQDVLjrg3VBfpIYDqE6s1ACSoMDJsY7SHI7Uz8mulFn54gIhANDAEXsMmE4sl+L2WOiCpup4YYjEcCm/5TTVB9V W4qBE

仅供用于调取记录 2024年04月07日

7、资料员——杭春艳

（1）身份证



（2）学历证书



上海市成人高等教育

毕业证书

学生 杭春艳 性别 女，一九八五年
十一 月 一日生，于二〇〇七年 三月
至 二〇〇九 年 九 月在本校（院）
工商管理 专业
业余学习，修完 二年制专 升教
学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长：

学 校（院）：

证书序列号： NO.50014467
电子注册号： 512525200906029668

二〇〇九年 九月 三十日

（3）岗位证-资料员



证书编码：03116114931160036 70

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：杭春艳

身份证号：[redacted]

岗位名称：资料员

参加住房和城乡建设领域施工现场专业人员职业培训，测试成绩合格。

继续教育记录：

2022 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：上海市

发证时间：2023年09月16日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	杭春艳		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	已缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	已缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	已缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	已缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海园林（集团）有限公司	2019年04月-2024年02月		
截至2024年03月，累计缴费月数		223	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-1

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEYCIQDy/p/y8sq9q+7j2e6Xg9o/ZTAafHL6iX9QHqQcolAsRQIhAILz4szsl+0XHf8qlRo1BOAK5FdMVudoRj9Nk9d CGynX

让照片通过“随申办”APP业务的盖章证明可调取时间：2024年04月01日

8、工程造价负责人——许玲青

（1）身份证





（2）学历证书

普通高等学校

毕业证书



学生 许玲青 性别 女，一九八八 年 九 月二十九日生，于二〇〇七年 九 月至二〇一一年 七 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：安徽理工大学 校（院）长：

证书编号：10361120110500159 2 二〇一一 年 七 月 一 日

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

（3）注册证书



姓　　名：许玲青

身份证号码：[redacted]

性　　别：女

专　　业：土木建筑

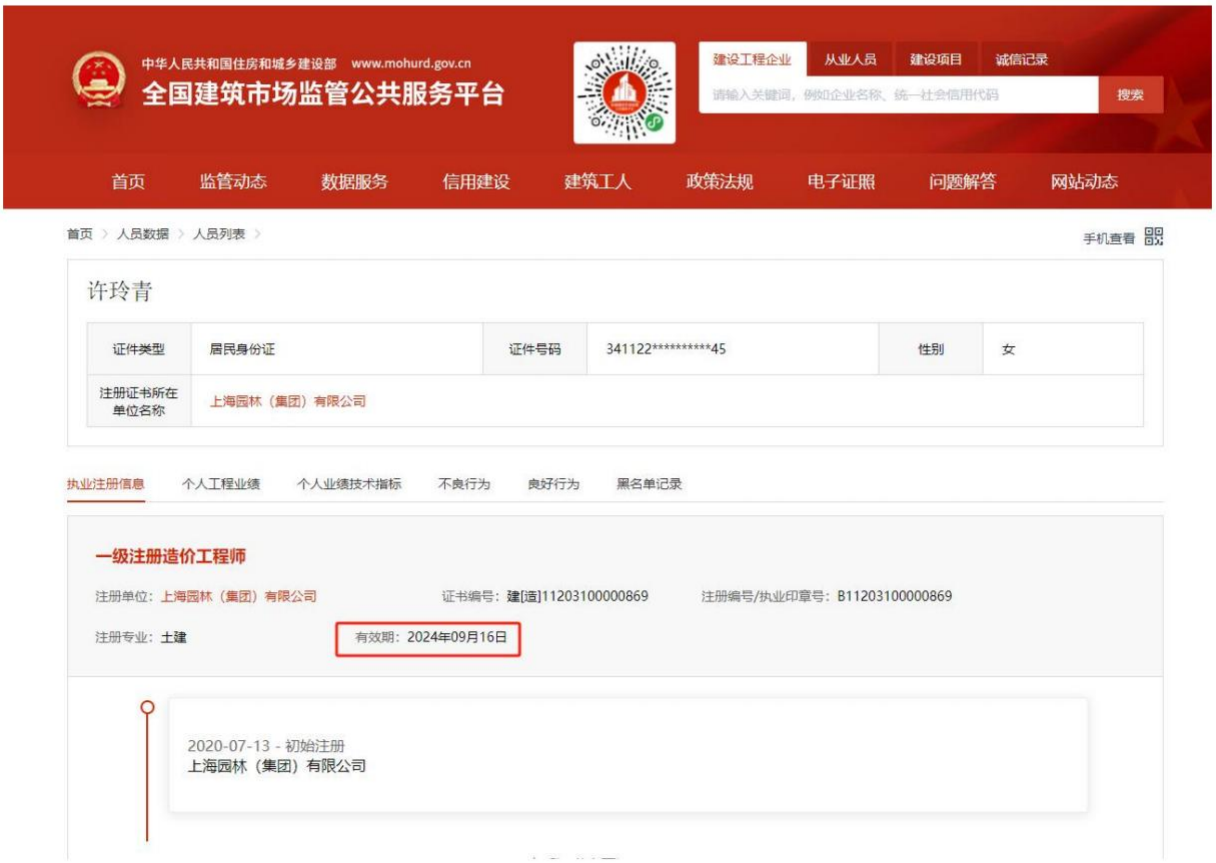
聘用单位：上海园林（集团）有限公司

证书编号：建[造]11203100000869

颁发机关盖章：中华人民共和国住房和城乡建设部 标准定额司

初始注册日期：2020 年 09 月 17 日

发证日期：2020 年 9 月 17 日



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 | 从业人员 | 建设项目 | 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 | 监管动态 | 数据服务 | 信用建设 | 建筑工人 | 政策法规 | 电子证照 | 问题解答 | 网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 >　　手机查看

许玲青

证件类型	居民身份证	证件号码	341122**********45	性别	女
注册证书所在单位名称	上海园林（集团）有限公司				

执业注册信息　个人工程业绩　个人业绩技术指标　不良行为　良好行为　黑名单记录

一级注册造价工程师

注册单位：上海园林（集团）有限公司　证书编号：建[造]11203100000869　注册编号/执业印章号：B11203100000869

注册专业：土建　有效期：2024年09月16日

2020-07-13 - 初始注册

上海园林（集团）有限公司

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	许玲青		社会保障号码		[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	已缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	已缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	已缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	已缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海园林（集团）有限公司	2019年04月-2024年02月		
截至2024年03月，累计缴费月数		137	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-7

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEYCIQCmMFtJIrm98DOq4/BWlymbf7zrcmftNaxENsALvAAGjwIhAIHs8nV4KBKcitYeqOGIdjTnPOZFS+ysX6wYv/2 c1jYK

仅供用于调取记录 2024年04月07日

9、市政公用工程专业负责人——王伟

（1）身份证



（2）学历证书



成人高等教育

毕业证书

证书序列号：NO. 50130561

证书编号：102705201105002204

学生 王伟 性别 男，

学号 E0821573148，一九八二 年

十二 月 四日生，于二〇〇八 年 三 月

至 二〇一一 年 一 月在本校（院）

电子信息工程 专业

业余学习，修完 专科起点三年制本科 教

学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长：

学校（院）：上海师范大学

二〇一一年 一月 十五日

（3）职称证书--市政工程师



王伟 同志

经 上海建工集团股份有限公司工程系

列中级专业技术职务任职资格

评审委员会评审，确认

你具备 工程师

任职资格。

通过日期 2018年08月27日

编 号 18C1Z01227

评审委员会评审（代章）

上海市人力资源和社会保障局制

№ 63407274

姓 名 王伟

性 别 男

出生年月 1982.12

专 业 市政工程

工作单位 上海市园林工程有限公司

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	王伟		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]			
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	未缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	未缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	未缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	未缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	补缴	201911	27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海永星置业发展有限公司	2019年04月-2019年05月	上海市园林工程有限公司	2019年10月-2021年08月
上海园林（集团）有限公司	2021年09月-2024年02月		
截至2024年03月，累计缴费月数		215	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-[redacted]日

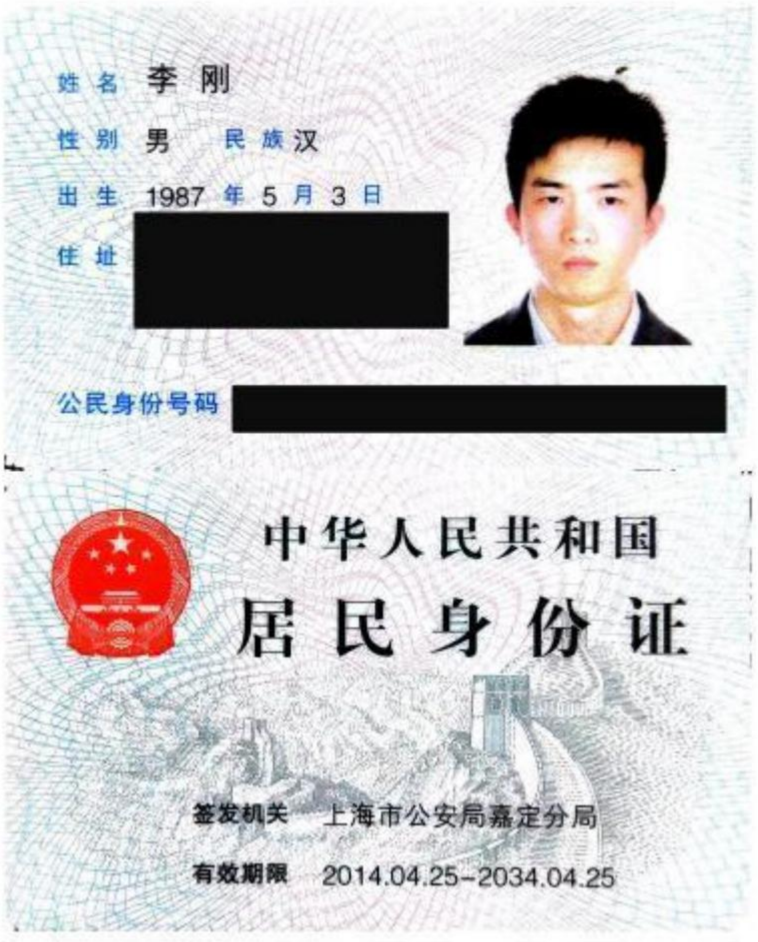
上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEUCIQD/qeHqXp3TvzaZq8D+j71dUPjvCXQFKfNmfp6jbklKgAIgO3Aws210fOeFNOKxViKOCz2kRE5V9blHCE6s8tHPEP1E=

仅供国生物业前台办理APP业务调取时间：2024年04月08日

10、施工员——李刚

（1）身份证



（2）学历证书



普通高等学校

毕业证书

学生 李刚 性别 男，

学号 031305128，一九八七年

五月 三日生，于 二〇〇五年

九月至 二〇〇九年 七月在本校

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（院）长：

校 名：上海工程技术大学

二〇〇九年 七月 一日

证书序列号：NO.10091565

证书编号：108561200905100751

（3）岗位证证书--施工员

证书编码：0311810493118000277

住房和城乡建设领域施工现场专业人员

职业培训合格证



姓　　名：李刚

身份证号：[redacted]

岗位名称：市政工程施工员

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：上海市

发证时间：2023年 09月 16日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	李刚		社会保障号码		[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	已缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	已缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	已缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	已缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海园林（集团）有限公司	2019年04月-2024年02月		
截至2024年03月，累计缴费月数		175	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-[redacted]

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEQCIBOuVMMUzzOY/qnRDP/M77Mx4dFhUeqOFFEphrjudgP8AiBoHcdMeOU6giIYxt3oMuoqjRyaRXOHa1odpncYBzeyyA==

让照片通过身份证取证 APP业务的调取时间：2024年04月[redacted]日

11、材料员——胡嘉杰

（1）身份证





（2）学历证书

普通高等学校

毕业证书



证书序列号：NO.10503057

电子注册号：124951200706000438

学生 胡嘉杰 性别 男，

学号 0406102，一九八五 年

七月 七日生，于 二〇〇四年

九月至 二〇〇七 年 七月在本校

公共行政管理(城市管理监察) 专业

三年制专科 学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长：王其康

校 名：上海城市管理职业技术学院

二〇〇七 年 七月 一日

（3）岗位证证书--材料员



证书编码：03116111931160010 87

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：胡嘉杰

身份证号：[redacted]

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：

2022 年度，继续教育学时为 32 学时。

扫码验证

培训机构：上海市

发证时间：2023年09月16日

查询地址：http://rcgz.mohurd.gov.cn

（4）社保缴纳证明文件

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	胡嘉杰		社会保障号码	[redacted]			证件号码	[redacted]		
序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月	序号	年 月	缴费情况	补缴退账年月
1	201904	已缴费		21	202012	已缴费		41	202208	已缴费	
2	201905	已缴费		22	202101	已缴费		42	202209	已缴费	
3	201906	已缴费		23	202102	已缴费		43	202210	已缴费	
4	201907	已缴费		24	202103	已缴费		44	202211	已缴费	
5	201908	已缴费		25	202104	已缴费		45	202212	已缴费	
6	201909	已缴费		26	202105	已缴费		46	202301	已缴费	
7	201910	已缴费		27	202106	已缴费		47	202302	已缴费	
8	201911	已缴费		28	202107	已缴费		48	202303	已缴费	
9	201912	已缴费		29	202108	已缴费		49	202304	已缴费	
10	202001	已缴费		30	202109	已缴费		50	202305	已缴费	
11	202002	已缴费		31	202110	已缴费		51	202306	已缴费	
12	202003	已缴费		32	202111	已缴费		52	202307	已缴费	
13	202004	已缴费		33	202112	已缴费		53	202308	已缴费	
14	202005	已缴费		34	202201	已缴费		54	202309	已缴费	
15	202006	已缴费		35	202202	已缴费		55	202310	已缴费	
16	202007	已缴费		36	202203	已缴费		56	202311	已缴费	
17	202008	已缴费		37	202204	已缴费		57	202312	已缴费	
18	202009	已缴费		38	202205	已缴费		58	202401	已缴费	
19	202010	已缴费		39	202206	已缴费		59	202402	已缴费	
20	202011	已缴费		40	202207	已缴费		60	202403	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海园林（集团）有限公司	2019年04月-2024年02月		
截至2024年03月，累计缴费月数		198	

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章已经上海市数字证书认证中心认证，是对外经办业务指定电子印章，与社保经办机构印章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2024-4-1

上海市社会保险事业管理中心 业务专用章

电子印章验证码：MEUCIAvL1KkURw9mTthZB6wj6mr2WMICRKO6gBngfIJ15pWiAiEA3gO8H7KjqMDQqv6Sn4iI77SVMyZfWpOQv81mWmwmpOY=

让照片通过图文证明办 APP业务的调取时间：2024年04月01日

12、质量员——樊祥强

（1）身份证



