招标编号：**SSAWQC12400634**

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（桥头标段）施工

投标文件内容：资信标部分

投标人：上海建工集团股份有限公司/广东莞达建筑工程有限公司

日期：**2024** 年 **8** 月 **7** 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、诚信守法投标承诺书；

五、财务状况(联合体投标的牵头人提供)；

六、企业信用记录；

七、近五年企业荣誉、获奖情况；

八、企业近五年类似业绩资料；

九、投标文件资信主要信息统计汇总表

十、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（公示）

联合体协议书

甲公司（全称）：上海建工集团股份有限公司

乙公司（全称）：广东莞达建筑工程有限公司

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. 上海建工集团股份有限公司为联合体牵头人，（广东莞达建筑工程有限公司）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 上海建工集团股份有限公司承担合同工程工作内容：承担本合同招标范围内的总承包管理以及相关施工任务等工作。

2.4.2 广东莞达建筑工程有限公司 承担合同工程工作内容：负责本项目资源保障，并承担施工协调管理等工作。

2.5 联合体各方当事人对合同工程的其他约定：无

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，并同意由广东莞达建筑工程有限公司作为合同收款方，合同价款收款账户以广东莞达建筑工程有限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：上海建工集团股份有限公司 (企业数字证书电子签名)

法定代表人：杭迎伟（电子签名） 联系电话：021-55885959

日 期： 2024 年 8 月 7 日

乙公司名称：广东莞达建筑工程有限公司 (企业数字证书电子签名)

法定代表人：李晓妮 （电子签名）联系电话： 0769-23322720

日期：2024 年 8 月 7 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)

建筑业企业资质证书

（副本）

企业名称：上海建工集团股份有限公司

详细地址：上海市浦东新区中国（上海）自由贸易试验区福山路33号

统一社会信用代码（或营业执照注册号）：91310000631189305E

法定代表人：杭迎伟

注册资本：888593.9744万元人民币

经济性质：其他股份有限公司（上市）

证书编号：D131092953

有效期：2028年12月22日

资质类别及等级：

建筑工程施工总承包特级；

市政公用工程施工总承包特级；

可承接建筑、公路、铁路、市政公用、港口与航道、水利水电各类别工程的施工总承包、工程总承包和项目管理业务。

公路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 1 月 26 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 00070615

建筑业企业资质证书

证书编号： D244758247

企　业　名　称： 广东莞达建筑工程有限公司

统一社会信用代码： 91441900MA53YL3J6J

法　定　代　表　人： 李晓妮

注　册　地　址： 广东省东莞市东城街道九龙路10号2栋206室

有　效　期： 至2025年06月21日

资　质　等　级： 市政公用工程施工总承包二级
建筑工程施工总承包二级
******

关关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号，进入"专题办事"扫码查验

发证机关： 广东省住房和城乡建设厅

发证日期： 2024年06月21日

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

建筑业企业资质证书

证书编号： D344381458

企　业　名　称： 广东莞达建筑工程有限公司

统一社会信用代码： 91441900MA53YL3J6J

法　定　代　表　人： 李晓妮

注　册　地　址： 广东省东莞市东城街道九龙路10号2栋206室

有　效　期： 至 2025年09月08日

资　质　等　级： 建筑装修装饰工程专业承包二级
建筑机电安装工程专业承包二级
钢结构工程专业承包二级
环保工程专业承包二级
地基基础工程专业承包二级

关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号，进入“考建办事”扫码查验

发证机关： 东莞市住房和城乡建设局

发证日期： 2024年06月21日

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

三、企业规模(联合体投标的分各成员情况)

牵头单位

投标人基础信息情况表（公示）

<table>
<tr><td>投标人名称</td><td colspan="4">上海建工集团股份有限公司</td></tr>
<tr><td>注册地址</td><td colspan="2">中国（上海）自由贸易试验区福山路 33 号</td><td>邮政编码</td><td>200080</td></tr>
<tr><td rowspan="2">联系方式</td><td>联系人</td><td>袁其林</td><td>办公电话</td><td>021-55885959</td></tr>
<tr><td>传真</td><td>021-55886222</td><td>网址</td><td>https://www.scg.com.cn/portal/index/index.htm</td></tr>
<tr><td>组织结构</td><td colspan="4">
</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td>法定代表人</td><td>姓名</td><td>杭迎伟</td><td>技术职称</td><td colspan="3">高级经济师</td></tr>
<tr><td>技术负责人</td><td>姓名</td><td>陈晓明</td><td>技术职称</td><td colspan="3">教授级高级工程师</td></tr>
<tr><td>成立时间</td><td colspan="2">1998.6.15</td><td colspan="4">员工总人数：34506</td></tr>
<tr><td>企业资质等级</td><td colspan="2">市政公用工程施工总承包特级</td><td rowspan="6">其中</td><td>项目经理</td><td>837</td></tr>
<tr><td>营业执照号</td><td colspan="2">91310000631189305E</td><td>高级职称人员</td><td>3325</td></tr>
<tr><td>注册资金</td><td colspan="2">888593.9744 万元</td><td>中级职称人员</td><td>5102</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>21220</td></tr>
<tr><td>账号</td><td colspan="2">310015025000500007486</td><td>技工</td><td>7542</td></tr>
<tr><td>经营范围</td><td colspan="5">经营范围包括境内外各类建设工程的承包、设计、施工、咨询及配套设备、材料、构件的生产、经营、销售，从事各类货物及技术的进出口业务，建筑技术开发与转让，机械设备租赁，房地产开发经营及咨询，城市基础设施的投资建设，实业投资，国内贸易（除专项规定）；对外派遣各类劳务人员（不含海员）。</td></tr>
<tr><td>备注</td><td colspan="5"></td></tr>
</table>

联合体成员

投标人基础信息情况表（公示）

<table>
<tr><td>投标人名称</td><td colspan="8">广东莞达建筑工程有限公司</td></tr>
<tr><td>注册地址</td><td colspan="3">广东省东莞市虎门镇金洲二区一路1号3066室</td><td>邮政编码</td><td colspan="3">523899</td></tr>
<tr><td rowspan="2">联系方式</td><td>联系人</td><td colspan="2">李晓妮</td><td>办公电话</td><td colspan="3">0769-23322720</td></tr>
<tr><td>传真</td><td colspan="2">/</td><td>网址</td><td colspan="3">/</td></tr>
<tr><td>组织结构</td><td colspan="8">/</td></tr>
<tr><td>法定代表人</td><td>姓名</td><td>李晓妮</td><td>技术职称</td><td colspan="5">工程师</td></tr>
<tr><td>技术负责人</td><td>姓名</td><td>李晓妮</td><td>技术职称</td><td colspan="5">工程师</td></tr>
<tr><td>成立时间</td><td colspan="2">2019年10月29日</td><td colspan="6">员工总人数：63</td></tr>
<tr><td>企业资质等级</td><td colspan="2">市政公用工程施工总承包二级</td><td rowspan="6">其中</td><td colspan="3">项目经理</td><td>10</td></tr>
<tr><td>营业执照号</td><td colspan="2">91441900MA53YL3J6J</td><td colspan="3">高级职称人员</td><td>8</td></tr>
<tr><td>注册资金</td><td colspan="2">2188万元</td><td colspan="3">中级职称人员</td><td>3</td></tr>
<tr><td>开户银行</td><td colspan="2">中信银行东莞分行</td><td colspan="3">初级职称人员</td><td>12</td></tr>
<tr><td>账号</td><td colspan="2">8110901012101245680</td><td colspan="3">技工</td><td>30</td></tr>
<tr><td>经营范围</td><td colspan="8">建筑工程施工:市政公用工程、港口与航道工程、水利工程、公路工程、地基基础工程、安装:电子与智能化工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、钢结构工程、建筑装修装饰工程、建筑机电设备安装工程、建筑幕墙工程、城市及道路照明工程、环保工程、建筑结构补强工程、防雷工程施工:污水处理设施及市政管道工程施工:建筑劳务分包:园林绿化工程施工:承装、承修、承试供电设施和受电设施:拆除工程施工;土石方工程施工:建筑技术咨询:设计、制作、代理、发布国内外各类广告。(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)</td></tr>
<tr><td>备注</td><td colspan="8">/</td></tr>
</table>

牵头单位相关证书

统一社会信用代码

91310000631189305E

证照编号：00000000202401150013

营业执照

（副本）

中国（上海）自由贸易试验区

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　上海建工集团股份有限公司

类　　型　其他股份有限公司(上市)

法定代表人　杭迎伟

经营范围　境内外各类建设工程的承包、设计、施工，咨询及配套设备、材料、构件的生产、经营、制造，从事各类货物及技术的进出口业务，建筑技术开发与转让，机械设备租赁，房地产开发经营及咨询，城市基础设施的投资建设，实业投资，国内贸易（除专项规定）；对外派遣各类劳务人员（不含海员）。

【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888593.9744万元整

成立日期　1998年06月15日

住　　所　中国（上海）自由贸易试验区福山路33号

登记机关　上海市市场监督管理局

2024 年 01 月 15 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

工程投标或企业备案使用

建筑业企业资质证书

（副本）

企业名称：上海建工集团股份有限公司

详细地址：上海市浦东新区中国（上海）自由贸易试验区福山路33号

统一社会信用代码（或营业执照注册号）：91310000631189305E　法定代表人：杭迎伟

注册资本：888593.9744万元人民币　经济性质：其他股份有限公司（上市）

证书编号：D131092953　有效期：2028年12月22日

资质类别及等级：

建筑工程施工总承包特级；

市政公用工程施工总承包特级；

可承接建筑、公路、铁路、市政公用、港口与航道、水利水电各类别工程的施工总承包、工程总承包和项目管理业务。

公路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 1 月 26 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 00070615

统一社会信用代码：91310000631189305E

安全生产许可证

编号：（沪）JZ安许证字[2016]010032

企 业 名 称：上海建工集团股份有限公司

法 定 代 表 人：杭迎伟

单 位 地 址：上海市浦东新区中国（上海）自由贸易试验区福山路33号

经 济 类 型：其他股份有限公司（上市）

许 可 范 围：建筑施工

有 效 期：2022年11月30日 至 2025年11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：2022 年 11 月 30 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

中国建设银行
China Construction Bank

基本存款账户信息

账户名称：	上海建工集团股份有限公司
账户号码：	31001502500050007486
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）	杭迎伟
基本存款账户编号：	J2900003452306

2024 年 01 月 17 日

适用机打凭证 [2]

44280875 6

统一社会信用代码
91441900MA53YL3J6J

营业执照

（副 本）（1-1）

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

名　　称　广东莞达建筑工程有限公司

注册资本　人民币贰仟壹佰捌拾捌万元

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期　2019年10月29日

法定代表人　李晓妮

住　　所　广东省东莞市虎门镇金洲二区一路1号3066室

经营范围　建筑工程施工；市政公用工程、港口与航道工程、水利工程、公路工程、地基基础工程、安装；电子与智能化工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、钢结构工程、建筑装修装饰工程、建筑机电设备安装工程、建筑幕墙工程、城市及道路照明工程、环保工程、建筑结构补强工程、防雷工程施工；污水处理设施及市政管道工程施工；建筑劳务分包；园林绿化工程施工；承装、承修、承试供电设施和受电设施；拆除工程施工；土石方工程施工；建筑技术咨询；设计、制作、代理、发布国内外各类广告。（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）

登记机关　东莞市市场监督管理局

2024 年 07 月 24 日

请于每年6月30日前报送年度报告，逾期将受到信用惩戒和处罚。
途径：登陆企业信用信息公示系统，或“东莞市场监管”微信公众号。

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

统一社会信用代码
91441900MA53YL3J6J

登记通知书

（粤东）登字〔2024〕第44190002400935909号

广东莞达建筑工程有限公司：

你单位提交的变更 登记申请材料齐全，符合法定形式，我局予以登记。

经核准的变更登记事项如下：

登记事项	变更前内容	变更后内容
住所	广东省东莞市东城街道九龙路10号2栋206室	广东省东莞市虎门镇金洲二区一路1号3066室

特此通知。

东莞市市场监督管理局 执法专用章

（登记机关盖章）

二〇二四年七月二十四日

建筑业企业资质证书

证书编号： D244758247

企　业　名　称： 广东莞达建筑工程有限公司

统一社会信用代码： 91441900MA53YL3J6J

法　定　代　表　人： 李晓妮

注　册　地　址： 广东省东莞市东城街道九龙路10号2栋206室

有　效　期： 至2025年06月21日

资　质　等　级： 市政公用工程施工总承包二级
建筑工程施工总承包二级
******

关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号，进入“专建办事”扫码查验

发证机关： 广东省住房和城乡建设厅

发证日期： 2024年06月21日

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

建筑业企业资质证书

证书编号： D344381458

企　业　名　称： 广东莞达建筑工程有限公司

统一社会信用代码： 91441900MA53YL3J6J

法　定　代　表　人： 李晓妮

注　册　地　址： 广东省东莞市东城街道九龙路10号2栋206室

有　效　期： 至 2025年09月08日

资　质　等　级： 建筑装修装饰工程专业承包二级
建筑机电安装工程专业承包二级
钢结构工程专业承包二级
环保工程专业承包二级
地基基础工程专业承包二级

关注广东省住房和城乡建设厅微信公众号，进入“考建办事”自助查验

发证机关： 东莞市住房和城乡建设局

发证日期： 2024年06月21日

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

统一社会信用代码：91441900MA53YL3J6J

安全生产许可证

编号：（粤）JZ安许证字[2020]114443

企业名称：广东莞达建筑工程有限公司

法定代表人：李晓妮

单位地址：广东省东莞市东城街道九龙路10号2栋206室

经济类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

许可范围：建筑施工

有效期：2024年04月10日　至 2027年04月10日

发证机关：广东省住房和城乡建设厅

发证日期：2024 年 04 月 10 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

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
项目负责人	徐伟	高级工程师	一级建造师注册证书	一级	沪13120162016 06578	市政公用工程	上海建工集团股份有限公司	/	/
技术负责人	段博	高级工程师	职称证	高级	17C2020545	施工技术	上海建工集团股份有限公司	/	/
质量管理负责人	施寅	工程师	职称证	中级	16C1Z00156	给排水	上海建工集团股份有限公司	/	/
安全管理负责人	黄天	工程师	注册安全工程师证	中级	19200253525 /21C1Z00624	建筑施工安全/建筑施工	上海建工集团股份有限公司	/	/
安全员	钟前煌	工程师	安全C证	中级	沪建安C3（2017）0082794	建筑施工	上海建工集团股份有限公司	/	/
安全员	孙皓阳	工程师	安全C证	中级	沪建安C3(2022)0091333	施工技术	上海建工集团股份有限公司	/	/
安全员	屈会梁	工程师	安全C证	中级	沪建安C3(2018)0089638	建筑施工	上海建工集团股份有限公司	/	/
资料员	庞玉杰	工程师	职称证	中级	B131722689	建筑工程	上海建工集团股份有限公司	/	/
工程造价负责人	魏鹏	高级工程师	注册造价工程师证	一级	建[造]11053100001601	土木建筑	上海建工集团股份有限公司	/	/

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. 项目负责人　徐伟

姓名	徐伟	性　别	男	年　龄	35
职务	项目经理	职　称	高级工程师	学　历	本科
证件类型	身份证	证件号码		手机号码	
参加工作时间	2012.8	从事项目经理（建造师）年限	8		
项目经理（建造师）资格证书编号	沪 1312016201606578				
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
上海市崇明区交通委员会	崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程	全长约 541 米，工程造价 9746 万元。	2019.5.20-2020.7.30	已完	合格
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司	珠海市西部中心城区海绵城市试点 PPP 项目(金湾区)	工程造价 138171.75 万元。	2019.4.22-2021.1.27	已完	合格
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/

身份证

姓名 徐伟
性别 男 民族 汉
出生 1969 年 3 月 22 日
住址 江苏省东台市东台镇灶西
居委会七组99号
公民身份号码

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 东台市公安局
有效期限 2016.01.18-2036.01.18

学历证

普通高等学校

毕业证书

学生 徐伟 性别 男 ，一九八九 年 三 月二十二日生，于二0一0 年 九 月至二0一三 年 一 月在本校网络教育学院 土木工程 专业学习，修完专升本 教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：西北工业大学 校（院）长：姜澄宇

证书编号：106997201305101623

二0一三年 一月 三日

查询网址：http://www.chsi.com.cn

注册证

续用有效期：2024年03月15日
2024年09月07日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓　　名：徐伟

性　　别：男

出生日期：1989年03月22日

注册编号：沪1312016201606578

聘用企业：上海建工集团股份有限公司

注册专业：市政公用工程(有效期：2024-03-07至2027-03-06)

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：2024.3.11

中华人民共和国
住房和城乡建设部

签发日期：2016年12月28日

安全 B 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）0081499

姓　　名：徐伟

性　　别：男

出 生 年 月：1989年03月22日

企 业 名 称：上海建工集团股份有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2017年05月11日

有 效 期：2024年01月23日　至　2027年03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：2024 年 01 月 23 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

执业资格证

上海市高级专业技术职称证书

姓　　名：徐伟

性　　别：男

出 生 年 月：1989-03

证 件 类 别：居民身份证

证　件　号：

工 作 单 位：上海建工集团股份有限公司

职 称 名 称：高级工程师

专 业 名 称：市政工程

评 审 机 构：上海市工程系列土建施工专业高级职称评审委员会

取得职称时间：2023-12-20

证 书 编 号：23GEEBCH1650

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 专用章

电子印章

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	徐伟		社会保障号码					证件号码			
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	201908	已缴费		21	202104	已缴费		41	202212	已缴费	
2	201909	已缴费		22	202105	已缴费		42	202301	已缴费	
3	201910	已缴费		23	202106	已缴费		43	202302	已缴费	
4	201911	已缴费		24	202107	已缴费		44	202303	已缴费	
5	201912	已缴费		25	202108	已缴费		45	202304	已缴费	
6	202001	已缴费		26	202109	已缴费		46	202305	已缴费	
7	202002	已缴费		27	202110	已缴费		47	202306	已缴费	
8	202003	已缴费		28	202111	已缴费		48	202307	已缴费	
9	202004	已缴费		29	202112	已缴费		49	202308	已缴费	
10	202005	已缴费		30	202201	已缴费		50	202309	已缴费	
11	202006	已缴费		31	202202	已缴费		51	202310	已缴费	
12	202007	已缴费		32	202203	已缴费		52	202311	已缴费	
13	202008	已缴费		33	202204	已缴费		53	202312	已缴费	
14	202009	已缴费		34	202205	已缴费		54	202401	已缴费	
15	202010	已缴费		35	202206	已缴费		55	202402	已缴费	
16	202011	已缴费		36	202207	已缴费		56	202403	已缴费	
17	202012	已缴费		37	202208	已缴费		57	202404	已缴费	
18	202101	已缴费		38	202209	已缴费		58	202405	已缴费	
19	202102	已缴费		39	202210	已缴费		59	202406	已缴费	
20	202103	已缴费		40	202211	已缴费		60	202407	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
上海建工集团股份有限公司	2019年08月-2024年06月		
截至2024年07月，累计缴费月数		92	

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：2024-8-[illegible]

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：MEUCIG2GrCXSeg7pZEQc0M4ihDdfdUpopR2SLJpQsCzlFyn0AiEA5RvQ8czJ2Wq0D5kqSFL1741r536C/CUmp9k6X0tGQEk=

仅供用户调取使用 05日

2.技术负责人 段博

姓名	段博	性 别	男	年 龄	40
职务	技术负责人	职 称	高级工程师	学 历	研究生
证件类型	身份证	证件号码			
手机号码		证件号（职称证书编号）		17C2020545	
参加工作时间	2010.4	从事技术负责人年限		12	
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
深圳雅宝房地产开发有限公司	深圳星河雅宝项目 3#地块施工总承包	建筑面积：322017.73m2	2019.5.16-2023.3.20	已完	广东省建设工程优质结构奖
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/

身份证

姓名 段博
性别 男 民族 汉
出生 1984 年 6 月 24 日
住址 上海市长宁区延安西路900号
公民身份号码
中华人民共和国
居民身份证
签发机关 上海市公安局长宁分局
有效期限 2010.10.13-2030.10.13

学历证

硕士研究生

毕业证书

研究生 段博 性别 男，
1984年6月24日生，于2007年9月至2010年3月
在 我校 岩土工程 专业
学习，修完硕士研究生培养计划规定的全部课程，
成绩合格，毕业论文答辩通过，准予毕业。

校（院、所）长：钱伟长

培养单位：上海大学

二〇一〇年 三 月 二十二 日

证书编号：№ 0097701
电子注册号：102801201002000241

执业资格证

段博 同志

经上海市工程系列土建施工专业高级专业技术职务任职资格评审委员会评审，确认你具备 高级工程师 任职资格。

通过日期 2017年12月26日

编 号 17C2020545

姓 名 段博

性 别 男

出生年月 1984.06

专 业 施工技术

工作单位 上海建工四建集团有限公司

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：段博　　社保电脑号：810809630　　身份证号码：　　页码：1

参保单位名称：上海建工集团股份有限公司深圳分公司　　单位编号：21012804　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2023	01	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	7.36	2360	16.52	7.08
2023	02	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	7.36	2360	16.52	7.08
2023	03	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	7.36	2360	16.52	7.08
2023	04	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	7.36	2360	16.52	7.08
2023	05	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	06	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	07	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	08	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	09	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	10	21012804	2360.0	330.4	188.8	2	6123	91.85	30.62	1	6123	30.62	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	11	21012804	2360.0	330.4	188.8	2	6123	91.85	30.62	1	6123	30.62	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	12	21012804	2360.0	330.4	188.8	2	6123	91.85	30.62	1	6123	30.62	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2024	01	21012804	3523.0	493.22	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	02	21012804	3523.0	493.22	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	03	21012804	3523.0	493.22	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	04	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	05	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	06	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	07	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
合计				7558.26	4238.48			1480.52	435.16			424.72		316.78		335.4	118.0

深圳市社会保险基金管理局 社保费缴纳清单 证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33915c8a17fd19a1 ）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

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

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。

5. 带“@”标识为参保单位申请缓缴社会保险费时段。

6. 带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。

7. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

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

9. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
21012804	上海建工集团股份有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局 社保费缴纳清单 证明专用章

3.质量管理负责人　施寅

姓名	施寅	证件类型	身份证	证件号码	
手机号码			证件号（质量员证编号或职称证书编号）		16C1Z00156

身份证

学历证

中央广播电视大学

毕业证书

（无中央广播电视大学钢印无效）

批准文号：（78）教工农字089号

注册证号：5116152010

学生 施寅 ，性别 男 ，

生于 一九八六 年 五 月 二十六 日，于

二〇一〇 年 一 月在本校修完 二 年制

（专科起点）本 科 工商管理

专业教学计划规定的全部课程，成绩合格，

准予毕业。

校长：葛道凯

学校：中央广播电视大学

二〇一〇 年 一 月 三十一 日

执业资格证

施寅 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 2016年11月24日

编 号 16C1Z00156

姓 名 施寅

性 别 男

出生年月 1986.05

专 业 给排水

工作单位 上海建工四建集团有限公司

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：施寅　　社保电脑号：813026724　　身份证号[redacted]　　页码：1

参保单位名称：上海建工集团股份有限公司深圳分公司　　单位编号：21012804　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2023	06	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	07	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	08	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	09	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	10	21012804	2360.0	330.4	188.8	2	6123	91.85	30.62	1	6123	30.62	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	11	21012804	2360.0	330.4	188.8	2	6123	91.85	30.62	1	6123	30.62	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	12	21012804	2360.0	330.4	188.8	2	6123	91.85	30.62	1	6123	30.62	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2024	01	21012804	3523.0	493.22	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	16.52	4.72
2024	02	21012804	3523.0	493.22	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	16.52	4.72
2024	03	21012804	3523.0	493.22	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	16.52	4.72
2024	04	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	16.52	4.72
2024	05	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	16.52	4.72
2024	06	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	16.52	4.72
合计				5377.81	3012.64			1091.69	337.98			333.34		239.33		228.92	77.88

社保费缴纳清单 证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33915c8a15eafa22 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 带“*” 标识为参保单位申请缓缴社会保险费时段。
6. 带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。
7. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
8. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
9. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
21012804	上海建工集团股份有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局

社保费缴纳清单 证明专用章

4.安全管理负责人　黄天

姓名	黄天	证件类型	身份证	证件号码	
手机号码			证件号（C 证编号）		19200253525

身份证

学历证

普通高等学校

毕业证书

学生 黄天 性别 男，一九九0年 五 月 四 日生，于二00九年 九 月至二0一二年 六 月在本校 建筑工程技术专业 三 年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：武汉工程大学
邮电与信息工程学院

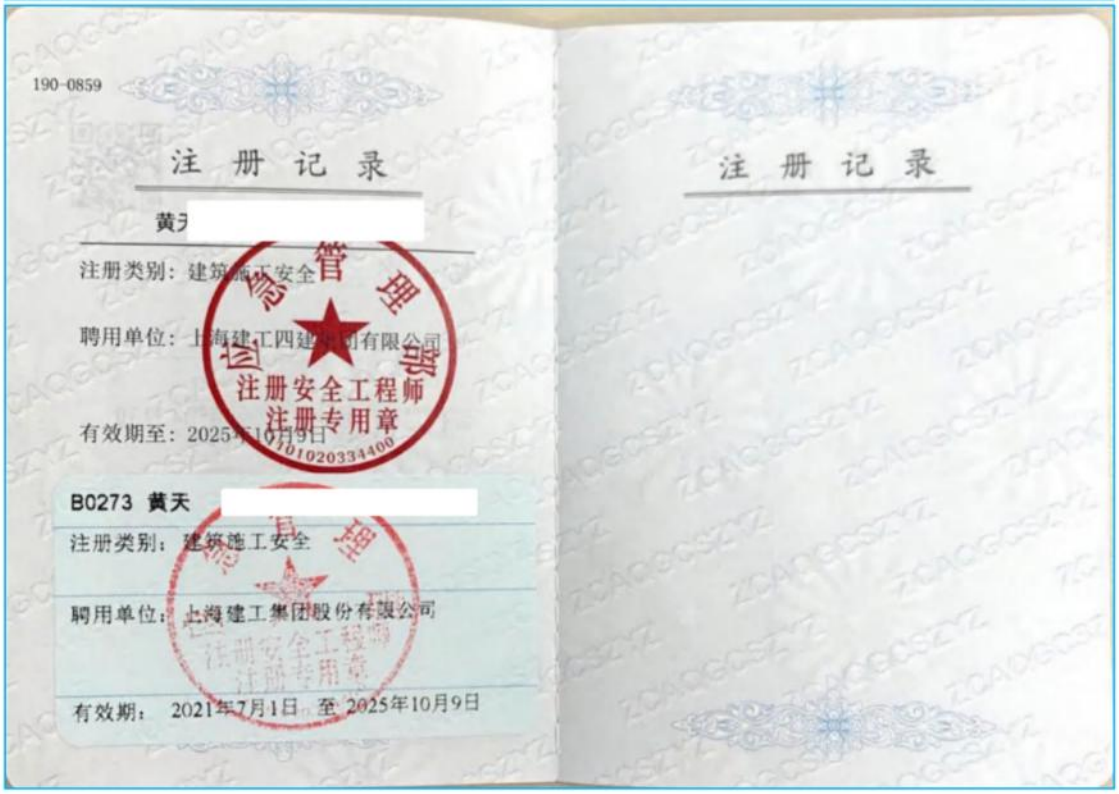
校（院）长：涂方剑

证书编号：132391201206000404

二0一二年 六 月 二十 日

注册证

190-0859
姓 名 黄天
性 别 男
证件号码
级 别 中级
执业证号 1920[redacted]525
发证日期 2020年10月9日
本人签名
职业资格证书管理号 20170334203320174230730001734
注册安全工程师
注册专用章
1101020334400


190-0859
注 册 记 录
黄天[redacted]
注册类别：建筑施工安全
聘用单位：上海建工四建集团有限公司
有效期至：2025年10月9日
注册安全工程师
注册专用章
1101020334400
B0273 黄天[redacted]
注册类别：建筑施工安全
聘用单位：上海建工集团股份有限公司
有效期：2021年7月1日 至 2025年10月9日
注 册 记 录

执业资格证

上海市中级专业技术职称证书

姓　　名：黄天

性　　别：男

出 生 年 月：1990-05

证 件 类 别：居民身份证

证　件　号：

工 作 单 位：上海建工集团股份有限公司

职 称 名 称：工程师

专 业 名 称：建筑施工

评 审 机 构：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

取得职称时间：2021-08-26

证 书 编 号：21C1Z00624

请下载“上海人社”APP
扫描二维码查询证书信息

电子印章

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：黄天　　社保电脑号：633105585　　身份证号码　　页码：1

参保单位名称：上海建工集团股份有限公司深圳分公司　　单位编号：21012804　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2023	04	21012804	8400.0	1176.0	672.0	1	8400	520.8	168.0	1	8400	42.0	8400	26.21	2360	16.52	7.08
2023	05	21012804	8400.0	1176.0	672.0	1	8400	520.8	168.0	1	8400	42.0	8400	65.52	2360	16.52	7.08
2023	06	21012804	8400.0	1176.0	672.0	1	8400	520.8	168.0	1	8100	42.0	8400	65.52	2360	16.52	7.08
2023	07	21012804	15800.0	2212.0	1264.0	1	15800	979.6	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	2360	16.52	7.08
2023	08	21012804	15800.0	2212.0	1264.0	1	15800	979.6	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	2360	16.52	7.08
2023	09	21012804	15800.0	2212.0	1264.0	1	15800	979.6	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	2360	16.52	7.08
2023	10	21012804	15800.0	2212.0	1264.0	1	15800	948.0	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	2360	16.52	7.08
2023	11	21012804	15800.0	2212.0	1264.0	1	15800	948.0	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	2360	16.52	7.08
2023	12	21012804	15800.0	2212.0	1264.0	1	15800	948.0	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	2360	16.52	7.08
2024	01	21012804	15800.0	2212.0	1264.0	1	15800	790.0	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	[illegible]	126.4	31.6
2024	02	21012804	15800.0	2212.0	1264.0	1	15800	790.0	316.0	1	15800	79.0	15800	[illegible]	[illegible]	[illegible]	31.6
2024	03	21012804	15800.0	2212.0	1264.0	1	15800	790.0	316.0	1	15800	79.0	15800	[illegible]	15800	126.4	31.6
2024	04	21012804	15800.0	2370.0	1264.0	1	15800	790.0	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	15800	126.4	31.6
2024	05	21012804	15800.0	2370.0	1264.0	1	15800	790.0	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	15800	126.4	31.6
2024	06	21012804	15800.0	2370.0	1264.0	1	15800	790.0	316.0	1	15800	79.0	15800	123.24	15800	126.4	31.6
2024	07	21012804	23435.0	3515.25	1874.8	1	23435	1171.75	468.7	1	23435	117.18	23435	184.35	23435	187.48	46.87
合计				34061.25	19058.8			13256.95	4764.7			1191.18		1870.95		1094.52	300.19

社保缴纳清单 证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明，向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33915c8a15f87f02 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 带“#” 标识为参保单位申请缓缴社会保险费时段。
6. 带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。
7. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
8. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
9. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
21012804	上海建工集团股份有限公司深圳分公司

[illegible]社会保险基金管理局 社保费缴纳清单 证明专用章

打印日期：2024年07月11日

5. 安全员 钟前煌

姓名	钟前煌	证件类型	身份证	证件号码	
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)0082794

身份证

学历证

普通高等学校

毕业证书

学生 钟前煌 性别 男，

学号 1250715，一九九四年

三月 八日生，于 二〇一二年

九月至 二〇一六年 七月在本校

土木工程 专业

四年制本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校（院）长：

校 名：同济大学

二〇一六年 七月 一日

证书序列号：NO.0000022016148801

证书编号：102471201605002344

执业资格证

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）0082794

姓　　名：钟前煌

性　　别：男

出 生 年 月：1994年03月08日

企 业 名 称：上海建工集团股份有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2017年05月23日

有 效 期：2021年12月31日　至　2024年12月30日

发 证 机 关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发 证 日 期：2021年10月23日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

上海市中级专业技术职称证书

姓　　名：钟前煌

性　　别：男

出 生 年 月：1994-03

证 件 类 别：居民身份证

证　件　号：

工 作 单 位：上海建工四建集团有限公司

职 称 名 称：工程师

专 业 名 称：建筑施工

评 审 机 构：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

取得职称时间：2021-08-26

证 书 编 号：21C1Z00630

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

社保证明

广东省社会保险个人参保证明

该参保人在广州市参加社会保险情况如下：

姓名	钟前煌	证件号码	
参保险种情况			

参保起止时间			单位	参保险种		
				养老	工伤	失业
202305	-	202407	广州市:上海建工集团股份有限公司广州分公司	15	15	15
截止			2024-08-07 14:53 ，该参保人累计月数合计	实际缴费15个月，缓缴0个月	实际缴费15个月，缓缴0个月	实际缴费15个月，缓缴0个月

网办业务专用章

备注：

本《参保证明》标注的“缓缴”是指：《转发人力资源社会保障部办公厅 国家税务总局办公厅关于特困行业阶段性实施缓缴企业社会保险费政策的通知》（粤人社规〔2022〕11号）、《广东省人力资源和社会保障厅 广东省发展和改革委员会 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》（粤人社规〔2022〕15号）等文件实施范围内的企业申请缓缴三项社保费单位缴费部分。

证明机构名称（证明专用章）　　证明时间　　2024-08-07 14:53

6. 安全员 孙皓阳

姓名	孙皓阳	证件类型	身份证	证件号码	
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(2022)0091333

身份证

学历证

普通高等学校

毕业证书

学生 孙皓阳 性别 男，一九八九年 二 月二十五日生，于 二〇〇八年 九 月至 二〇一二年 七 月在本校 设施农业科学与工程 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：西北农林科技大学 校（院）长：

证书编号：107121201205004168 二〇一二 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

执业资格证

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（2022）0091333

姓　　名：孙皓阳

性　　别：男

出 生 年 月：1989年02月25日

企 业 名 称：上海建工集团股份有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2022年09月16日

有 效 期：2022年09月16日　至　2025年09月15日

发 证 机 关：上海市住房和城乡建设管理委员会

发 证 日 期：2022年09月16日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

上海市中级专业技术职称证书

姓　　名：孙皓阳

性　　别：男

出 生 年 月：1989-02

证 件 类 别：居民身份证

证　件　号：

工 作 单 位：上海建工集团股份有限公司

职 称 名 称：工程师

专 业 名 称：施工技术

评 审 机 构：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

取得职称时间：2020-08-28

证 书 编 号：20C1Z00992

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 专用章

电子印章

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：[redacted]　　社保电脑号：632940485　　身份证号码[redacted]　　页码：1

参保单位名称：上海建工集团股份有限公司深圳分公司　　单位编号：21012804　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2023	04	21012804	11800.0	1652.0	944.0	1	11800	731.6	236.0	1	11800	59.0	11800	36.92	2360	16.52	7.08
2023	05	21012804	11800.0	1652.0	944.0	1	11800	731.6	236.0	1	11800	59.0	11800	92.04	2360	16.52	7.08
2023	06	21012804	11800.0	1652.0	944.0	1	11800	731.6	236.0	1	11800	59.0	11800	92.04	2360	16.52	7.08
2023	07	21012804	13800.0	1932.0	1104.0	1	13800	855.6	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	2360	16.52	7.08
2023	08	21012804	13800.0	1932.0	1104.0	1	13800	855.6	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	2360	16.52	7.08
2023	09	21012804	13800.0	1932.0	1104.0	1	13800	855.6	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	2360	16.52	7.08
2023	10	21012804	13800.0	1932.0	1104.0	1	13800	828.0	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	2360	16.52	7.08
2023	11	21012804	13800.0	1932.0	1104.0	1	13800	828.0	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	2360	16.52	7.08
2023	12	21012804	13800.0	1932.0	1104.0	1	13800	828.0	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	2360	16.52	7.08
2024	01	21012804	13800.0	1932.0	1104.0	1	13800	690.0	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	[illegible]	110.4	27.6
2024	02	21012804	13800.0	1932.0	1104.0	1	13800	690.0	276.0	1	13800	69.0	13800	[illegible]	[illegible]	[illegible]	27.6
2024	03	21012804	13800.0	1932.0	1104.0	1	13800	690.0	276.0	1	13800	69.0	13800	[illegible]	13800	110.4	27.6
2024	04	21012804	13800.0	2070.0	1104.0	1	13800	690.0	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	13800	110.4	27.6
2024	05	21012804	13800.0	2070.0	1104.0	1	13800	690.0	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	13800	110.4	27.6
2024	06	21012804	13800.0	2070.0	1104.0	1	13800	690.0	276.0	1	13800	69.0	13800	107.64	13800	110.4	27.6
2024	07	21012804	17518.0	2627.7	1401.44	1	17518	875.9	350.36	1	17518	87.59	17518	273.18	17518	140.14	35.04
合计				31181.7	17481.44			12261.5	4370.36			1092.59		2887.38		457.22	264.36

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明，向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/rp/，输入下列验真码（ 33915c8a15fa91dg ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 带“@”标识为参保单位申请缓缴社会保险费时段。
6. 带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。
7. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
8. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
9. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
21012804	上海建工集团股份有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局
社保缴费明细单
证明专用章

打印日期：2024年07月16日

7. 安全员 屈会梁

姓名	屈会梁	证件类型	身份证	证件号码	
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(2018)0089638

身份证

学历证

普通高等学校

毕业证书

学生 屈会梁 性别 男，一九八七年 十一 月 二十 日生，于 二〇〇九年 九 月至 二〇一一年 七 月在本校 专科起点土木工程 专业 二 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：山东建筑大学 校（院）长：

证书编号：104301201105003617 二〇一一年 七 月 十 日

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

执业资格证

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）0089638

姓　　名：屈会梁

性　　别：男

出 生 年 月：1987年11月20日

企 业 名 称：上海建工集团股份有限公司

职　　务：专职安全生产管理人员

初次领证日期：2019年09月26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02月18日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

屈会梁 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 2016年11月21日

编 号 16C1200343

姓 名 屈会梁

性 别 男

出生年月 1987.11

专 业 建筑施工

工作单位 上海建工四建集团有限公司

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	屈会荣		社会保障号码					证件号码			
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	201907	未缴费		21	202103	未缴费		41	202211	已缴费	
2	201908	未缴费		22	202104	未缴费		42	202212	已缴费	
3	201909	未缴费		23	202105	未缴费		43	202301	已缴费	
4	201910	未缴费		24	202106	未缴费		44	202302	已缴费	
5	201911	未缴费		25	202107	已缴费		45	202303	已缴费	
6	201912	未缴费		26	202108	已缴费		46	202304	已缴费	
7	202001	未缴费		27	202109	已缴费		47	202305	已缴费	
8	202002	未缴费		28	202110	已缴费		48	202306	已缴费	
9	202003	未缴费		29	202111	已缴费		49	202307	已缴费	
10	202004	未缴费		30	202112	已缴费		50	202308	已缴费	
11	202005	未缴费		31	202201	已缴费		51	202309	已缴费	
12	202006	未缴费		32	202202	已缴费		52	202310	已缴费	
13	202007	未缴费		33	202203	已缴费		53	202311	已缴费	
14	202008	未缴费		34	202204	已缴费		54	202312	已缴费	
15	202009	未缴费		35	202205	已缴费		55	202401	已缴费	
16	202010	未缴费		36	202206	已缴费		56	202402	已缴费	
17	202011	未缴费		37	202207	已缴费		57	202403	已缴费	
18	202012	未缴费		38	202208	已缴费		58	202404	已缴费	
19	202101	未缴费		39	202209	已缴费		59	202405	已缴费	
20	202102	未缴费		40	202210	已缴费		60	202406	已缴费	

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
上海建工四建集团有限公司	2021年07月-2021年07月	上海建工集团股份有限公司	2021年08月-2024年06月
截至2024年06月，累计缴费月数		36	

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：2024-8-1

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：MEYCIQC2LQyJMGAFmYg8X2O4f5KMkz0g3r4KkJ1y1RyUGYgIZAIhAILwo351FhLGaFCXVNAQpfM/HsuhofAtiQgIhBJ0GGzz

8.资料员　庞玉杰

身份证

庞玉杰
男
1991 年 10 月 8 日
河南省卫辉市孙杏村镇秦堤村南四路２０７号

中华人民共和国
居民身份证
卫辉市公安局
2016.01.13-2026.01.13

学历证

成人高等教育

毕业证书

学生 庞玉杰 性别 男，一九九一 年 十 月 八 日生，于 二〇一四 年 三 月至 二〇一六年 七 月在本校 测绘工程 专业 函授 学习，修完 专科起点本 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：华北水利水电大学

校（院）长：刘文锴

批准文号：（83）教成002号

证书编号：100785201605000709

二〇一六年 七 月 一 日

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

执业资格证

（加盖授予部门钢印有效）

持证人签名：

身份证号码：

姓　　名：庞玉杰

性　　别：男

出生年月：1991年10月

专业名称：建筑工程

资格名称：工程师

授予时间：2017年9月1日

授予部门：

（印章）

黑龙江省人力资源和社会保障厅

编号：B131722689

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：庞玉杰　　社保电脑号：801873627　　身份证号码　　页码：1

参保单位名称：上海建工集团股份有限公司深圳分公司　　单位编号：21012804　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2023	04	21012804	12400.0	1736.0	992.0	1	12400	768.8	248.0	1	12400	62.0	12400	38.69	2360	16.52	7.08
2023	05	21012804	12400.0	1736.0	992.0	1	12400	768.8	248.0	1	12400	62.0	12400	96.72	2360	16.52	7.08
2023	06	21012804	12400.0	1736.0	992.0	1	12400	768.8	248.0	1	12400	62.0	12400	96.72	2360	16.52	7.08
2023	07	21012804	15600.0	2184.0	1248.0	1	15600	967.2	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	2360	16.52	7.08
2023	08	21012804	15600.0	2184.0	1248.0	1	15600	967.2	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	2360	16.52	7.08
2023	09	21012804	15600.0	2184.0	1248.0	1	15600	967.2	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	2360	16.52	7.08
2023	10	21012804	15600.0	2184.0	1248.0	1	15600	936.0	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	2360	16.52	7.08
2023	11	21012804	15600.0	2184.0	1248.0	1	15600	936.0	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	2360	16.52	7.08
2023	12	21012804	15600.0	2184.0	1248.0	1	15600	936.0	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	2360	16.52	7.08
2024	01	21012804	15600.0	2184.0	1248.0	1	15600	780.0	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	[illegible]	124.8	31.2
2024	02	21012804	15600.0	2184.0	1248.0	1	15600	780.0	312.0	1	15600	78.0	15600	[illegible]	[illegible]	[illegible]	31.2
2024	03	21012804	15600.0	2184.0	1248.0	1	15600	780.0	312.0	1	15600	78.0	15600	[illegible]	15600	124.8	31.2
2024	04	21012804	15600.0	2340.0	1248.0	1	15600	780.0	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	15600	124.8	31.2
2024	05	21012804	15600.0	2340.0	1248.0	1	15600	780.0	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	15600	124.8	31.2
2024	06	21012804	15600.0	2340.0	1248.0	1	15600	780.0	312.0	1	15600	78.0	15600	121.68	15600	124.8	31.2
2024	07	21012804	26421.0	3963.15	2113.68	1	28408	1420.4	568.16	1	28408	142.04	28408	221.56	28408	227.26	56.82
合计				35847.15	20065.68			14116.4	5056.16			1264.04		1976.37		1124.74	307.74

社保费缴纳清单 证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明，向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33915c8a15fd3d90 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 带“@”标识为参保单位申请缓缴社会保险费时段。
6. 带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。
7. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
8. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
9. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
21012804	上海建工集团股份有限公司深圳分公司

[illegible]社会保险基金管理局 社保费缴纳清单 证明专用章

打印日期：2024年8月1日

9. 工程造价负责人　魏鹏

身份证

学历证

成人高等教育

毕业证书

学生 魏鹏 性别 男， 一九七四年十 月十三 日生，于 二〇〇〇年 九 月至 二〇〇三年 七 月在本校 土木工程 专业函授 学习，修完专科起点本科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）：

批准文号：(85)教高三003号

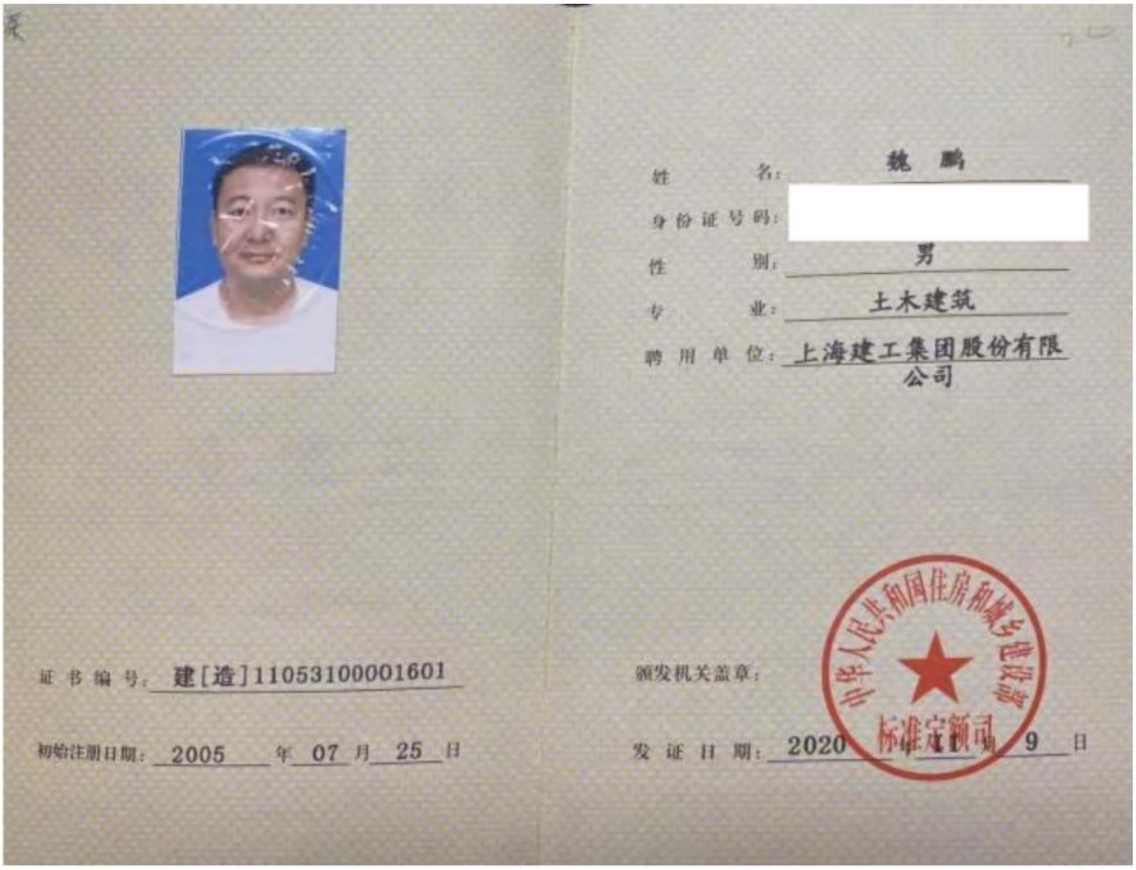
证书编号：104255200305001616

二〇〇三 年七 月十日

№ 01616318

中华人民共和国教育部监制

注册证



姓　　名：魏　鹏

身份证号码：

性　　别：男

专　　业：土木建筑

聘用单位：上海建工集团股份有限公司

证书编号：建[造]11053100001601

初始注册日期：2005 年 07 月 25 日

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

发证日期：2020 年 11 月 9 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　网站动态

首页 > 人员数据 > 人员列表 >　手机查看

魏鹏

证件类型	居民身份证	证件号码	650203**********17	性别	男
注册证书所在单位名称	上海建工集团股份有限公司				

执业注册信息　个人工程业绩　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：上海建工集团股份有限公司　证书编号：建[造]11053100001601　注册编号：B11053100001601

注册专业：土建　有效期：2024年12月31日

执业资格证

广东省专业技术资格证
专用章
粤高职证字第 19001101108769Q 号
魏鹏 于二〇〇八 年
十二月，经 新疆维吾尔自
治区建筑专业高级职务任职资
格 评审委员会评审通过，
建筑工程
具备 高级工程师
资格。特发此证
深圳市人力资源和社会保障局
发证机关
二〇一九 年 月 十四 日

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：魏鹏　　社保电脑号：648291850　　身份证号[redacted]　　页码：1

参保单位名称：上海建工集团股份有限公司深圳分公司　　单位编号：21012804　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2023	04	21012804	13300.0	1995.0	1064.0	1	13300	824.6	266.0	1	13300	66.5	13300	41.5	2360	16.52	7.08
2023	05	21012804	13300.0	1995.0	1064.0	1	13300	824.6	266.0	1	13300	66.5	13300	103.74	2360	16.52	7.08
2023	06	21012804	13300.0	1995.0	1064.0	1	13300	824.6	266.0	1	13300	66.5	13300	103.74	2360	16.52	7.08
2023	07	21012804	17300.0	2595.0	1384.0	1	17300	1072.6	346.0	1	17300	86.5	17300	134.94	2360	16.52	7.08
2023	08	21012804	17300.0	2595.0	1384.0	1	17300	1072.6	346.0	1	17300	86.5	17300	134.94	2360	16.52	7.08
2023	09	21012804	17300.0	2595.0	1384.0	1	17300	1072.6	346.0	1	17300	86.5	17300	134.94	2360	16.52	7.08
2023	10	21012804	17300.0	2595.0	1384.0	1	17300	1038.0	346.0	1	17300	86.5	17300	134.94	2360	16.52	7.08
2023	11	21012804	17300.0	2595.0	1384.0	1	17300	1038.0	346.0	1	17300	86.5	17300	134.94	2360	16.52	7.08
2023	12	21012804	17300.0	2595.0	1384.0	1	17300	1038.0	346.0	1	17300	86.5	17300	134.94	2360	16.52	7.08
2024	01	21012804	17300.0	2595.0	1384.0	1	17300	865.0	346.0	1	17300	86.5	17300	134.94	[illegible]	138.4	34.6
2024	02	21012804	17300.0	2595.0	1384.0	1	17300	865.0	346.0	1	17300	86.5	17300	[illegible]	[illegible]	[illegible]	34.6
2024	03	21012804	17300.0	2595.0	1384.0	1	17300	865.0	346.0	1	17300	86.5	17300	[illegible]	17300	138.4	34.6
2024	04	21012804	17300.0	2768.0	1384.0	1	17300	865.0	346.0	1	17300	86.5	17300	131.94	17300	138.4	34.6
2024	05	21012804	17300.0	2768.0	1384.0	1	17300	865.0	346.0	1	17300	86.5	17300	134.94	17300	138.4	34.6
2024	06	21012804	17300.0	2768.0	1384.0	1	17300	865.0	346.0	1	17300	86.5	17300	134.94	17300	138.4	34.6
2024	07	21012804	26421.0	4227.36	2113.68	1	31133	1556.65	622.66	1	31133	155.67	31133	241.33	31133	249.06	62.27
合计				41871.36	21913.68			15552.25	5572.66			1393.17		2172.89		2228.14	333.59

社保费缴纳清单
证明专用章

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明，向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33915c8a16011a75 ）核查，验真码有效期三个月。
2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。
3. 医疗险种中的险种“1”为基本医疗保险一档，“2”为基本医疗保险二档，“4”为基本医疗保险三档，“5”为少儿/大学生医保（医疗保险二档），“6”为统筹医疗保险。
4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。
5. 带“@” 标识为参保单位申请缓缴社会保险费时段。
6. 带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。
7. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。
8. 如2020年2月至6月的单位缴费部分金额为“0”或者缴费金额减半的，属于按规定减免后实收金额。
9. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
21012804	上海建工集团股份有限公司深圳分公司

[illegible]社会保险基金管理局
社保费缴纳清单
证明专用章
打印日期：2024年8月1日

四、诚信守法投标承诺书（公示）

（ 上海建工集团股份有限公司 、广东莞达建筑工程有限公司）诚信守法投标承诺书

致招标人：（东莞市水务集团建设管理有限公司）

我公司自觉遵守《中华人民共和国招标投标法》和《中华人民共和国招标投标法实施条例》以及广东省、东莞市水务工程招标投标管理的有关规定，作为投标人参与（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（桥头标段）施工）（招标编号：SSAWQCI2400634 ）招标项目的投标。就企业及项目经理有关情况作出如下承诺：

（一）不组织、不参与任何串通投标或以弄虚作假的方式投标的行为；

（二）本公司及参与投标的从业人员均满足招标文件的各项要求。投标文件提交的"资格审查业绩证明材料"、"拟投入本项目的班子人员组成表"及其附带的证明材料均符合招标文件的要求。

（三）已在东莞市公共资源交易企业库建档,且填报的信息均符合招标文件要求。投标文件截止提交前一日，已登录东莞市公共资源交易企业库核实所填报数据真实有效。如企业在东莞市水务局已有本工程对应的企业类型信用档案，信用档案与东莞市公共资源交易企业库的统一社会信用代码（组织机构代码）填写一致，并已通过东莞市公共资源交易企业库的检测。

（四）本公司或者从业人员不存在属于《东莞市建设工程招标投标管理办法》第二十五条规定限制参与本市工程投标的情形。

（五）拟投入本工程的项目负责人不存在以下情形之一：

1、在其他任何在建工程中任职项目负责人；

2、在参与本工程投标时，同时参与其他正处于开标、评标阶段的投标项目；

3、已取得其他项目第一中标候选人或中标人身份或已有签订工程合同等其他导致不能正常受理本工程业务的情形。

（六）通过 "信用中国"网站（www.creditchina.gov.cn）查询企业的信用记录，未被列入失信被执行人。

（七）我方在本次投标活动中绝无资质挂靠、串标、围标情形，若经贵方查出，立即取消我方投标资格并承担相应的法律职责；积极主动地协助、接受相关部门调查串通投标等违法违规行为。

（八）我方与其他投标人不存在单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系。

（九）如我方中标的，我方承诺严格遵守落实东莞市水务局印发《关于明确在建水务工

67

程关键岗位管理人员考勤打卡有关事项的通知》（东水务〔2023〕300 号）和《关于进一步强化我市水务工程实名制管理工作的通知》（东水务〔2023〕301 号）文件要求，加强项目人员管理。

我公司对以上承诺内容的真实性和履约性负责，如果违反本承诺书，我方愿意接受：

（1）取消投标资格、取消中标资格；

（2）投标保证金将全部被没收，给贵方造成的损失超过我方投标保证金金额的，贵方还有权要求我方对超过部分进行赔偿；

（3）招标人今后可拒绝我方参与投标；

（4）水行政主管部门或相关主管部门对我方作不良行为记录、行政处罚。

法定代表人：（签字）

投标人：上海建工集团股份有限公司、广东莞达建筑工程有限公司（公章）

项目负责人：（签字）

技术负责人：（签字）

日期：2024 年 8 月 7 日

说明：原件扫描件上传后还须由投标人使用投标人的企业数字证书电子签名，法定代表人、项目负责人及技术负责人数字证书电子签名。

联合体投标的，联合体各方代表人员均须签字、加盖法人公章，原件扫描件上传后，还须由联合体各方进行企业数字证书电子签名，法定代表人、项目负责人及技术负责人数字证书电子签名。

五、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）
2021	353765891761.73	51567065498.86	281055458024.64	4048094717.88
2022	366803619093.24	51080052701.19	286036614659.88	1680035572.08
2023	382077658915.9	51209443513.32	304627645886.33	1658016972.38
总计			871719718570.85	7386147262.34

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：上海建工集团股份有限公司

日　期：2024年8月7日

2021 年财务报表

上海建工集团股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二一年度

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：3P23AT876XYY

财务报表审计报告

防 伪 编 码:	310000062022743l5W
被审计单位名称:	上海建工集团股份有限公司
审 计 期 间:	2021
报 告 文 号:	信会师报字[2022]第ZA11034号
签字注册会计师:	万玲玲
注 师 编 号:	320200090009
签字注册会计师:	项琦
注 师 编 号:	310000060819
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

上海建工集团股份有限公司

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	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-235

审计报告

信会师报字[2022]第 ZA11034 号

上海建工集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海建工集团股份有限公司（以下简称上海建工）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海建工 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）工程承包合同收入确认	
如财务报表附注三/（二十七）和三/（三十三）所述，上海建工对于所提供的工程承包服务，根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度主要根据工程性质，按工程管理部门提供的产值统计资料确认的已完成工作量占预计总工作量的比例确定。管理层在工程开始时预估工程的预计总收入，并于合同执行过程中持续评估和修订，预计总收入、履约进度的确定涉及管理层的重大会计估计，因此我们将其认定为关键审计事项。	（1）测试与工程承包服务合同预算编制和收入确认相关的内部控制； （2）获取主要工程承包服务合同样本，检查预计总收入，评价管理层所作估计是否适当； （3）选取工程承包服务合同样本，检查预计总工作量、已完成工作量所依据相关资料，对合同履约进度进行复核； （4）抽取工程承包服务合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度，并与账面记录进行比较，对异常偏差进行进一步的检查程序。
（二）应收账款和合同资产的减值	
如财务报表附注三/（十）、三/（十二）和三/（三十三）所述，上海建工以预期信用损失为基础，对应收账款和合同资产进行减值会计处理并确认损失准备。管理层考虑所有可获得的合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）进行预期信用损失的评估，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，应收账款和合同资产的减值认定为关键审计事项。	（1）测试管理层对于应收账款和合同资产日常管理及减值测试相关的内部控制； （2）复核管理层对应收账款和合同资产预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据； （3）对于单独确定信用损失的应收账款和合同资产选取样本，复核管理层对预期收取的现金流量做出估计的依据及合理性； （4）对于管理层按照组合计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核和评价管理层使用的预期信用损失模型的适当性及管理层参照历史信用损失经验并结合前瞻性信息确定的损失准备计提比例的合理性。

四、 其他信息

上海建工管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海建工 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估上海建工的持续经营能力，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。

治理层负责监督上海建工的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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。

（六）就上海建工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二二年四月十五日

上海建工集团股份有限公司
合并资产负债表
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）	84,152,697,648.17	78,466,377,542.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	2,263,816,877.90	2,634,031,074.66
衍生金融资产			
应收票据	（三）	4,738,842,105.50	844,560,853.34
应收账款	（四）	55,206,089,920.02	44,187,510,101.16
应收款项融资	（五）	544,084,651.46	5,208,463,581.36
预付款项	（六）	2,974,992,711.69	2,547,946,558.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（七）	6,535,220,034.44	6,946,573,201.09
买入返售金融资产			
存货	（八）	69,747,686,012.27	71,171,702,665.48
合同资产	（九）	43,785,782,750.15	38,907,929,592.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	（十）	1,517,872,626.75	1,412,712,280.97
其他流动资产	（十一）	4,143,006,304.01	3,528,719,842.13
流动资产合计		275,610,091,642.36	255,856,527,293.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	（十二）	143,300,744.00	
其他债权投资			
长期应收款	（十三）	18,799,690,876.56	14,029,622,542.28
长期股权投资	（十四）	5,912,374,810.22	5,668,773,930.52
其他权益工具投资	（十五）	592,277,031.69	682,259,037.41
其他非流动金融资产	（十六）	4,538,853,316.57	3,095,849,556.52
投资性房地产	（十七）	4,943,230,544.93	5,908,503,416.62
固定资产	（十八）	8,374,336,786.94	8,102,922,128.89
在建工程	（十九）	1,276,365,631.04	718,450,768.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	（二十）	2,624,071,285.91	
无形资产	（二十一）	2,762,560,006.08	3,041,990,174.45
开发支出			
商誉	（二十二）	525,389,096.97	570,255,405.77
长期待摊费用	（二十三）	513,462,007.73	523,843,058.86
递延所得税资产	（二十四）	1,201,071,800.39	1,088,658,109.69
其他非流动资产	（二十五）	25,948,816,180.34	22,069,078,127.89
非流动资产合计		78,155,800,119.37	65,500,206,257.40
资产总计		353,765,891,761.73	321,356,733,551.09

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：

报表 第1页

上海建工集团股份有限公司
合并资产负债表（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	（二十六）	8,603,591,272.23	9,686,608,793.69
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十七）	13,521,172,982.20	11,870,782,144.18
应付账款	（二十八）	143,840,277,508.03	124,425,316,865.01
预收款项	（二十九）	31,328,111.61	25,675,592.26
合同负债	（三十）	36,543,512,682.60	33,604,335,962.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（三十一）	1,301,329,075.00	1,374,679,936.05
应交税费	（三十二）	5,574,199,388.54	4,714,386,355.48
其他应付款	（三十三）	16,341,304,000.02	15,544,005,646.92
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（三十四）	14,531,448,756.17	18,039,510,454.41
其他流动负债	（三十五）	1,213,335,226.84	862,982,063.20
流动负债合计		241,501,699,003.24	220,148,283,813.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十六）	50,177,481,309.30	47,081,681,791.36
应付债券	（三十七）	5,802,550,468.24	6,385,005,454.97
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十八）	2,002,273,057.15	
长期应付款	（三十九）	1,698,245,308.82	2,455,682,031.23
长期应付职工薪酬	（四十）	274,171,812.00	289,444,116.00
预计负债	（四十一）	14,262,465.05	13,096,936.42
递延收益	（四十二）	122,801,652.41	165,922,638.94
递延所得税负债	（二十四）	605,351,186.66	868,892,192.66
其他非流动负债	（四十三）		50,231,681.65
非流动负债合计		60,697,137,259.63	57,309,956,843.23
负债合计		302,198,836,262.87	277,458,240,656.28
所有者权益：			
股本	（四十四）	8,904,397,728.00	8,904,397,728.00
其他权益工具	（四十五）	10,500,000,000.00	8,690,000,000.00
其中：优先股			
永续债	（四十五）	10,500,000,000.00	8,690,000,000.00
资本公积	（四十六）	2,882,236,040.95	2,208,890,005.41
减：库存股	（四十七）	63,704,768.29	63,704,768.29
其他综合收益	（四十八）	-123,911,520.27	-159,514,148.62
专项储备	（四十九）	8,637,748.43	6,761,132.95
盈余公积	（五十）	2,176,200,969.54	1,896,263,993.70
一般风险准备			
未分配利润	（五十一）	16,677,709,479.48	15,197,438,705.84
归属于母公司所有者权益合计		40,961,565,677.84	36,680,492,648.99
少数股东权益		10,605,489,821.02	7,218,000,245.82
所有者权益合计		51,567,055,498.86	43,898,492,894.81
负债和所有者权益总计		353,765,891,761.73	321,356,733,551.09

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：

上海建工集团股份有限公司
合并利润表
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、营业总收入		281,055,468,024.64	231,327,232,068.89
其中：营业收入	（五十二）	281,055,468,024.64	231,327,232,068.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		275,968,182,821.70	226,414,091,643.74
其中：营业成本	（五十二）	254,556,984,024.00	206,950,708,151.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（五十三）	1,132,375,032.62	810,149,857.89
销售费用	（五十四）	838,834,236.28	712,042,771.52
管理费用	（五十五）	7,049,776,634.34	5,947,554,185.11
研发费用	（五十六）	9,892,811,527.29	8,114,847,327.65
财务费用	（五十七）	2,489,401,367.17	1,879,589,399.46
其中：利息费用	（五十七）	3,068,270,513.68	2,311,100,848.54
利息收入	（五十七）	777,846,186.98	634,430,434.57
加：其他收益	（五十八）	162,706,977.31	158,608,691.57
投资收益（损失以“-”号填列）	（五十九）	1,668,037,107.97	358,631,409.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	（五十九）	50,310,074.73	34,997,712.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（六十）	388,187,494.51	390,455,957.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（六十一）	-3,527,536,391.12	-1,209,706,574.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（六十二）	-1,070,186,330.41	-539,565,887.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（六十三）	83,924,052.03	20,891,691.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,796,417,713.43	4,093,456,653.78
加：营业外收入	（六十四）	568,312,128.67	377,913,812.66
减：营业外支出	（六十五）	83,507,690.50	56,640,138.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,281,222,151.60	4,413,730,327.61
减：所得税费用	（六十六）	1,235,127,433.72	1,191,420,721.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,046,094,717.88	3,222,309,605.94
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,046,094,717.88	3,222,309,605.94
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,768,771,949.40	3,350,849,267.70
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		279,322,768.48	-128,539,661.76
六、其他综合收益的税后净额		48,961,792.92	-96,603,907.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		35,515,627.27	-73,984,002.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-31,630,195.23	-67,207,987.97
1、重新计量设定受益计划变动额		-6,635,693.75	-11,893,235.20
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		-24,994,501.48	-55,314,752.77
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		67,145,822.50	-6,776,014.95
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		67,145,822.50	-6,776,014.95
7、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		13,446,165.65	-22,619,904.08
七、综合收益总额		4,095,056,510.80	3,125,705,698.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,804,287,576.67	3,276,865,264.78
归属于少数股东的综合收益总额		292,768,934.13	-151,159,565.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（六十七）	0.36	0.34
（二）稀释每股收益（元/股）	（六十七）	0.36	0.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

报表 第5页

上海建工集团股份有限公司
合并现金流量表
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		276,394,233,939.89	223,255,757,042.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到税费返还		37,322,695.71	87,841,028.44
收到其他与经营活动有关的现金	（六十八）	9,712,559,397.63	11,028,663,277.46
经营活动现金流入小计		286,144,116,033.23	234,372,261,348.66
购买商品、接受劳务支付的现金		233,468,516,235.07	195,094,532,331.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,703,743,448.95	12,909,948,146.85
支付的各项税费		6,466,073,919.01	5,596,668,274.69
支付其他与经营活动有关的现金	（六十八）	20,137,445,009.89	20,455,123,650.31
经营活动现金流出小计		275,775,778,612.92	234,056,272,403.79
经营活动产生的现金流量净额		10,368,337,420.31	315,988,944.87
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,255,823,331.35	833,957,537.07
取得投资收益收到的现金		491,179,081.21	303,095,362.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,249,091.99	84,957,639.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	（六十九）	1,349,155,967.92	
收到其他与投资活动有关的现金	（六十八）	5,063,710,412.06	2,006,045,574.57
投资活动现金流入小计		8,241,117,884.53	3,228,056,113.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,579,048,045.51	2,581,584,519.26
投资支付的现金		2,168,030,308.39	2,949,443,151.68
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	（六十九）	150,316,264.46	175,752,258.95
支付其他与投资活动有关的现金	（六十八）	4,155,710,568.82	5,767,322,117.51
投资活动现金流出小计		10,053,105,187.18	11,404,102,047.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,811,987,302.65	-8,176,045,934.10
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,123,024,000.00	4,377,261,036.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,123,024,000.00	4,377,261,036.05
取得借款收到的现金		36,867,304,044.13	44,647,512,245.57
收到其他与筹资活动有关的现金	（六十八）	4,110.60	
筹资活动现金流入小计		40,990,332,154.73	49,024,773,281.62
偿还债务支付的现金		35,778,096,276.21	28,873,879,288.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,672,890,703.30	5,368,042,646.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		430,930,032.37	15,480,284.03
支付其他与筹资活动有关的现金	（六十八）	1,489,743,313.74	501,986,600.91
筹资活动现金流出小计		43,940,730,293.25	34,743,908,536.48
筹资活动产生的现金流量净额		-2,950,398,138.52	14,280,864,745.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,579,476.28	-46,906,526.95
五、现金及现金等价物净增加额		5,578,372,502.86	6,373,901,228.96
加：期初现金及现金等价物余额		71,517,105,212.99	65,143,203,984.03
六、期末现金及现金等价物余额	（六十九）	77,095,477,715.85	71,517,105,212.99

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：

上海建工集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
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													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	8,004,397,728.00		9,696,900,000.00		2,288,850,099.47	61,734,368.29	-158,514,148.92	6,561,133.86	1,806,263,993.20		13,197,458,705.86	36,080,492,040.99	7,218,080,245.02	43,298,572,286.01
加：会计政策变更									-7,714,683.46		-167,084,263.67	-174,798,765.35	-13,706,688.14	-188,505,445.49
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	8,004,397,728.00		9,696,900,000.00		2,288,850,099.47	61,734,368.29	-158,514,148.92	6,561,133.86	1,798,549,491.22		13,030,374,442.19	35,906,693,692.64	7,204,373,556.88	43,111,067,248.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,810,000,000.00		673,386,835.54		35,682,628.32	1,674,415.48	287,651,478.32		1,645,315,027.51	4,455,871,705.25	5,630,716,239.34	7,896,084,858.54
（一）综合收益总额							35,535,627.27				3,788,715,940.40	3,824,287,574.57	202,768,934.33	4,027,056,818.90
（二）所有者投入和减少资本			1,810,000,000.00		673,386,835.54							2,483,386,835.54	3,754,685,946.01	6,238,072,892.45
1、所有者投入的普通股													3,754,685,946.01	3,754,685,946.01
2、其他权益工具持有者投入资本			1,810,000,000.00									1,810,000,000.00		1,810,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他					673,386,835.54							673,386,835.54		673,386,835.54
（三）利润分配									287,651,478.32		-2,121,329,910.81	-1,833,678,432.49	-647,238,621.74	-2,480,917,054.23
1、提取盈余公积									287,651,478.32		-287,651,478.32			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-1,285,401,435.99	-1,285,401,435.99	-647,238,621.74	-1,932,640,057.73
4、其他											-545,217,013.51	-545,217,013.51		-545,217,013.51
（四）所有者权益内部结转							87,081.05				-87,081.05			
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							87,081.05				-87,081.05			
6、其他														
（五）专项储备								1,674,415.48				1,674,415.48		1,674,415.48
1、本期提取								4,039,436,465.90				4,039,436,465.90		4,039,436,465.90
2、本期使用								-4,037,698,840.42				-4,037,698,840.42		-4,037,698,840.42
（六）其他														
四、本期期末余额	8,004,397,728.00		11,506,900,000.00		2,962,236,935.01	61,734,368.29	-122,832,520.37	8,235,548.34	2,176,200,969.54		14,677,689,469.68	40,362,565,677.89	12,835,090,801.22	53,197,656,479.11

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：

上海建工集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（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													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	8,954,307,728.00		6,900,000,000.00		2,030,806,546.37	99,193,133.98	-85,556,149.75	2,284,562.95	1,515,891,171.63		14,874,988,867.78	23,054,127,697.00	3,118,006,958.62	26,172,134,655.62
加：会计政策变更									-9,855,384.38		-231,977,344.30	-234,748,848.88	-9,893,141.87	-244,641,990.75
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	8,954,307,728.00		6,900,000,000.00		2,030,806,546.37	99,193,133.98	-85,556,149.75	2,284,562.95	1,505,899,607.25		14,643,011,523.48	22,819,379,558.12	3,108,113,816.75	25,927,493,374.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,190,000,000.00		8,843,459.84	8,587,644.31	-72,964,082.82	4,876,569.97	385,994,326.45		1,204,457,282.64	3,840,155,899.87	4,204,181,488.06	8,044,337,387.93
（一）综合收益总额							-72,964,082.82				1,210,949,207.78	3,279,895,204.78	-151,120,503.84	3,128,774,700.94
（二）所有者投入和减少资本			2,190,000,000.00		8,843,459.84	8,587,644.31						2,190,255,815.53	4,521,109,334.36	6,711,365,149.89
1、所有者投入的普通股													-4,376,654,045.79	-4,376,654,045.79
2、其他权益工具持有者投入资本			2,190,000,000.00									2,190,000,000.00		2,190,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他					8,843,459.84	8,587,644.31						255,814.53	147,863,189.36	148,205,063.89
（三）利润分配									385,994,326.45		-1,206,302,384.05	-1,613,307,710.50	-196,296,179.15	-1,809,603,889.65
1、提取盈余公积									385,994,326.45		-385,994,326.45			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-1,244,031,504.14	-1,244,031,504.14	-268,796,179.15	-1,512,827,683.29
4、其他											-206,366,704.45	-206,366,704.45		-206,366,704.45
（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								4,876,569.97				4,876,569.97		4,876,569.97
1、本期提取								3,088,322,067.35				3,088,322,067.35		3,088,322,067.35
2、本期使用								3,083,445,497.38				3,083,445,497.38		3,083,445,497.38
（六）其他														
四、本期期末余额	8,954,307,728.00		8,690,000,000.00		2,039,650,006.21	107,780,778.29	-158,520,232.57	7,161,532.92	1,891,893,933.70		15,847,469,405.12	26,659,535,458.99	7,312,294,304.81	33,971,829,763.80

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：

上海建工集团股份有限公司
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

(一) 公司概况

上海建工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经上海市人民政府[1998]第19号文批准，由上海建工控股集团有限公司（2021年12月31日更名，曾用名“上海建工（集团）总公司”，以下简称“建工控股”）作为独家发起人，并采用募集方式向社会公开发行A股设立的股份有限公司。本公司的母公司为建工控股，实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。本公司的企业法人统一社会信用代码：91310000631189305E。本公司于1998年6月在上海证券交易所上市，设立时总股本为537,000,000元，每股面值1元。

2001年10月，本公司经中国证监会证监发行字[2001]73号文核准进行了配股，以1999年12月31日的总股份537,000,000为基数，每10股配3股。2002年，本公司向全体股东每10股送2股。经过上述变更后，本公司总股本为71,929.80万元。

于2005年10月19日，经上海市国有资产监督管理委员会《关于上海建工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(沪国资委产[2005]641号)批准，并经于2005年10月31日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过：本公司唯一非流通股股东建工控股向全体流通股股东支付对价股份，使其持有的非流通股股份获得上市流通的权利。建工控股向流通股股东支付对价股份总计7,956万股，即每10股流通股获得3.4股对价股份。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2010]615号)核准，2010年6月向控股股东建工控股非公开发行股份322,761,557股，用以收购建工控股持有的12家公司的股权和9处房屋土地资产。截至2010年12月31日，本公司实际已发行股份的股本为人民币104,205.96万元，其中建工控股及社会公众股股东分别持有本公司总股本的69.91%及30.09%。

2010年，经本公司四届董事会二十五次会议及2009年度股东大会审议通过，本公司更名为上海建工集团股份有限公司，并于2010年7月5日在办理了工商变更手续。本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1163号)核准，2011年8月1日向控股股东建工控股非公开发行股份114,301,930股，用以收购建工控股持有的上海外经集团控股有限公司100%的股权以及上海市政工程设计研究总院(集团)有限公

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,044,975.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	1,274,914,365.77
所得税影响额	-252,295,469.87
少数股东权益影响额（税后）	-20,229,421.39
合计	1,002,389,474.51

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.09	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.78	0.25	0.25

上海建工集团股份有限公司

二〇二二年四月十五日

项目	本期金额	上期金额
债权投资持有期间取得的利息收入	3,000,000.00	131,506.85
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	124,385,675.90	22,110,000.00
合计	2,362,721,690.25	3,372,721,400.57

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	65,116,152.34
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	558,465,815.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	235,830.69
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	518,404,813.30
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	42,646,778.47
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	

(六) 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	53,233,568,232.72	51,310,252,711.36	43,702,803,094.87	42,479,088,746.26
其他业务	783,222,575.93	27,259,195.87	453,125,882.48	28,694,171.57
合计	54,016,790,808.65	51,337,511,907.23	44,155,928,977.35	42,507,782,917.83

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	54,001,898,205.04	44,143,794,414.43
租赁收入	14,892,603.61	12,134,562.92
合计	54,016,790,808.65	44,155,928,977.35

2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
按商品、业务类型分类：	
建筑、承包、设计、施工	53,990,658,062.03
工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	11,240,143.01
按经营地区分类：	
中国大陆地区	52,490,432,699.10
其他国家地区	1,511,465,505.94
合计	54,001,898,205.04
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	11,240,143.01
在某一时段内确认	53,990,658,062.03

(七) 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	2,084,064,869.07	3,347,548,657.03
权益法核算的长期股权投资收益	20,889,166.97	-17,097,214.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	33,380,752.00	20,028,451.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	97,001,226.31	

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		
联营企业											
杭州富阳新旺建设发展有限公司	306,821,049.08	21,000,000.00		-4,572,315.72					-40,475,766.30	282,772,967.06	
宁波中心大厦建设发展有限公司	423,965,992.26	40,000,000.00		-1,257,745.10						462,708,247.16	
上海龙和特建工高科技建筑化工有限公司	21,223,126.35			2,564,742.35						23,787,868.70	
北京钓鱼台装饰工程有限公司	12,896,283.07			-1,921,036.20						10,975,246.87	
杭州沪建城市开发建设有限公司	1,069,738,352.19			22,206,525.13					-36,669,258.48	1,055,275,618.84	
浙江省上普建设有限公司	18,160,867.58			3,868,996.51						22,029,864.09	
合计	1,852,805,670.53	61,000,000.00		20,889,166.97					-77,145,024.78	1,857,549,812.72	

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
日照沪建城市开发建设有限公司	126,000,000.00	91,816,200.00		217,816,200.00		
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司	389,500,000.00			389,500,000.00		
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司	232,333,600.00			232,333,600.00		
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	251,000,000.00			251,000,000.00		
上海建工九龙房产有限公司	3,356,697,874.20	2,988,000,000.00		6,344,697,874.20		
天津住宅建设发展集团有限公司	76,108,887.41			76,108,887.41		
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司	540,000,000.00			540,000,000.00		
海南省沪建建设有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		12,000,000.00		
上海悦恒建设发展有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
上海建诺职业技能培训有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
上海建工集团（海南）投资有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
上海建工环境科技有限公司		383,800,000.00		383,800,000.00		
上海中成融资租赁有限公司		341,599,000.00		341,599,000.00		
厦门上建建设集团有限公司		14,280,000.00		14,280,000.00		
上海建工智慧营造有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	26,654,170,219.15	4,146,717,400.00	275,500,000.00	30,525,387,619.15		

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
上海建工（加勒比）有限公司	6,361,300.00			6,361,300.00		
上海上安物业管理有限公司	14,854,846.87			14,854,846.87		
上海建工（柬埔寨）有限公司	6,691,300.00			6,691,300.00		
上海建工电子商务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海市机械设备成套（集团）有限公司	234,779,239.64			234,779,239.64		
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司	152,293,355.12			152,293,355.12		
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司	475,000,000.00			475,000,000.00		
上海建工集团成都建设工程有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00		
上海建工集团眉山建设工程有限公司	909,200,000.00			909,200,000.00		
四会市会建道路改造建设发展有限公司	341,962,000.00			341,962,000.00		
肇庆市汇建火车站综合体建设发展有限公司	434,818,440.00			434,818,440.00		
上海市政预制技术开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司	465,500,000.00			465,500,000.00		
济宁市凤凰台建设有限公司	64,483,200.00			64,483,200.00		
上海合裕知识产权代理有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海建工昇云科技有限公司	9,834,144.91			9,834,144.91		
上海闵川体育发展有限公司	51,444,008.00			51,444,008.00		
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	10,118,554.30			10,118,554.30		
湖州织里文体中心建设发展有限公司	94,500,000.00	64,222,200.00		158,722,200.00		

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
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	1,322,980,428.40			1,322,980,428.40		
上海外经集团控股有限公司	424,883,645.48			424,883,645.48		
上海建工集团无锡杨胡路建设管理有限公司	100,500,000.00		100,500,000.00			
上海建工昆山中环建设有限公司	315,000,000.00			315,000,000.00		
上海建工集团无锡北中路建设管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海建工（美国）有限公司	118,908,400.00			118,908,400.00		
珠海市申海建筑工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	180,000,000.00		174,000,000.00	6,000,000.00		
上海建工海外（控股）有限公司	997,616.00			997,616.00		
上海建工（加拿大）有限公司	583,918.24			583,918.24		
上海国际旅游度假区工程建设有限公司	86,359,052.35			86,359,052.35		
上海建工常州武进金武路建设有限公司	126,000,000.00			126,000,000.00		
上海建工集团南昌前湖建设有限公司	403,800,000.00			403,800,000.00		
上海新冠空调设备股份有限公司	182,999,238.17			182,999,238.17		
上海建工（江苏）钢结构有限公司	698,500,750.00			698,500,750.00		
上海建工装备工程有限公司	18,250,348.23			18,250,348.23		
上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海建工集团投资有限公司	3,038,076,145.82			3,038,076,145.82		

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
上海建工一建集团有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海建工二建集团有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海建工四建集团有限公司	1,112,642,250.98			1,112,642,250.98		
上海建工五建集团有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海建工七建集团有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海市建筑装饰工程集团有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
上海市建工设计研究总院有限公司	147,500,000.00			147,500,000.00		
上海建工房产有限公司	1,241,019,533.97			1,241,019,533.97		
上海市安装工程集团有限公司	546,782,623.08			546,782,623.08		
上海市机械施工集团有限公司	615,085,073.89	200,000,000.00		815,085,073.89		
上海市基础工程集团有限公司	462,013,442.48			462,013,442.48		
上海建工建材科技集团股份有限公司	1,231,128,715.02			1,231,128,715.02		
上海园林（集团）有限公司	612,193,782.45			612,193,782.45		
上海华东建筑机械厂有限公司	321,984,504.14			321,984,504.14		
上海建工无锡有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
上海建工常州武进中吴大道建设有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海建工常州武进高架建设有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
上海建工集团大连建筑工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		

（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
天津住宅建设发展集团有限公司	关联方往来款	6,523,285,702.72	2 年以内	60.12	
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	关联方往来款	804,830,000.00	1 年以内	7.42	
上海建工集团眉山工程建设有限公司	关联方往来款	332,000,000.00	1 年以内	3.06	
上海建工集团投资有限公司	关联方往来款	320,000,000.00	1 年以内	2.95	
上海建工常州武进高架建设有限公司	关联方往来款	307,146,025.20	1-2 年	2.83	
合计		8,287,261,727.92		76.38	

(五) 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	30,525,387,619.15		30,525,387,619.15	26,654,170,219.15		26,654,170,219.15
对联营、合营企业投资	1,857,549,812.72		1,857,549,812.72	1,852,805,670.53		1,852,805,670.53
合计	32,382,937,431.87		32,382,937,431.87	28,506,975,889.68		28,506,975,889.68

（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	52,078,616.33			52,078,616.33
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-9,564,003.93			-9,564,003.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	42,514,612.40			42,514,612.40

（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	
其他应收款坏账准备	52,078,616.33	-9,564,003.93			42,514,612.40

（5）本期无实际核销的其他应收款项

（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
应收资金集中管理款		
企业间往来	10,319,857,426.34	6,776,948,309.39
保证金等	473,355,681.92	730,816,170.84
其他	57,382,826.69	43,707,448.97
合计	10,850,595,934.95	7,551,471,929.20

（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	10,850,595,934.95	100.00	42,514,612.40	0.39	10,808,081,322.55	7,551,471,929.20	100.00	52,078,616.33	0.69	7,499,393,312.87
其中：										
账龄组合	850,292,247.70	7.84	42,514,612.40	5.00	807,777,635.30	1,041,458,970.81	13.79	52,070,741.33	5.00	989,388,229.48
股份内关联方往来	10,000,303,687.25	92.16			10,000,303,687.25	6,509,855,458.39	86.21			6,509,855,458.39
押金保证金						157,500.00		7,875.00	5.00	149,625.00
合计	10,850,595,934.95	100.00	42,514,612.40		10,808,081,322.55	7,551,471,929.20	100.00	52,078,616.33		7,499,393,312.87

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	364,522,477.95	123,621,219.00
3至4年	95,154,997.63	18,647,640.07
4至5年	3,740,330.66	5,593,400.00
5年以上	2,127,112.00	150,000.00
小计	10,850,595,934.95	7,551,471,929.20
减：坏账准备	42,514,612.40	52,078,616.33
合计	10,808,081,322.55	7,499,393,312.87

(三) 应收款项融资

应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	24,159,690.00	486,110,237.72
应收账款		
减：公允价值变动		13,345,657.09
合计	24,159,690.00	472,764,580.63

(四) 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	235,337,705.35	244,247,450.17
其他应收款项	10,808,081,322.55	7,499,393,312.87
合计	11,043,419,027.90	7,743,640,763.04

1、 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
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司	4,506,000.00	4,506,000.00
湖州新开元碎石有限公司	182,160,839.50	182,160,839.50
上海建工集团南昌前湖建设有限公司	31,386,000.00	31,386,000.00
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	4,084,610.67	4,084,610.67
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,010,000.00	22,110,000.00
上海建工集团无锡杨胡路建设管理有限公司	3,190,255.18	
小计	235,337,705.35	244,247,450.17
减：坏账准备		
合计	235,337,705.35	244,247,450.17

2、 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	5,347,446,350.91	6,712,892,472.92
1 至 2 年	5,037,604,665.80	690,567,197.21

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
儋州长宇旅游开发有限公司	202,698,039.78	81,079,215.92	40.00	预计存在收回风险
成都心怡房产有限公司	53,196,346.32	7,979,451.95	15.00	预计存在收回风险
佛山市南海俊诚房地产开发有限公司	28,519,378.92	7,129,844.74	25.00	预计存在收回风险
太仓熠泰旅游开发有限公司	97,235,136.83	24,308,784.21	25.00	预计存在收回风险
其他单项汇总	58,052,263.06	13,688,793.91	23.58	预计存在收回风险
合计	439,701,164.91	134,186,090.73		

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	
应收账款坏账准备	328,316,996.99	282,018,768.96			610,335,765.95

4、 本期无实际核销的应收账款

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
苏州乾宁置业有限公司	449,272,349.55	6.23	44,927,234.96
上海沪洋高速公路发展有限公司	359,991,143.00	5.00	17,999,557.15
上海久事(集团)有限公司	199,102,288.00	2.76	9,955,114.40
上海天艺文化投资发展有限公司	181,630,523.08	2.52	9,081,526.15
温州瓯茂置业有限公司	161,134,290.00	2.24	8,056,714.50
合计	1,351,130,593.63	18.75	90,020,147.16

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	439,701,164.91	6.10	134,186,090.73	30.52	305,515,074.18	31,819.04		31,819.04	100.00	
按组合计提坏账准备	6,767,104,600.41	93.90	476,149,675.22	7.04	6,290,954,925.19	4,501,113,496.48	100.00	328,285,177.95	7.29	4,172,828,318.53
其中：										
建筑、承包、设计、施工	6,590,561,024.14	91.45	476,149,675.22	7.22	6,114,411,348.92	4,122,947,391.68	91.60	328,285,177.95	7.96	3,794,662,213.73
股份内关联方	176,543,576.27	2.45			176,543,576.27	378,166,104.80	8.40			378,166,104.80
合计	7,206,805,765.32	100.00	610,335,765.95		6,596,469,999.37	4,501,145,315.52	100.00	328,316,996.99		4,172,828,318.53

收账款余额为 5.48 亿元，已计提坏账准备 2.43 亿元，管理层基于重整计划还款方案及确权等信息对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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
商业承兑汇票	323,079,386.45	
减：坏账准备	38,987,085.85	
合计	284,092,300.60	

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
商业承兑汇票		96,193,650.10

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	201,433,137.11

(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	5,755,616,991.99	3,725,038,638.53
1 至 2 年	974,239,337.90	329,376,767.75
2 至 3 年	284,574,715.03	318,045,900.77
3 至 4 年	92,083,041.70	61,668,935.28
4 至 5 年	48,276,605.51	66,735,284.93
5 年以上	52,015,073.19	279,788.26
小计	7,206,805,765.32	4,501,145,315.52
减：坏账准备	610,335,765.95	328,316,996.99
合计	6,596,469,999.37	4,172,828,318.53

套起诉要求东营鲁方：按照合同约定支付欠付货款 13,392.51 万元，按照合同金额的每天万分之五支付滞纳金 54,42.05 万元（暂计），并同时提请财产保全；（2）2021 年 5 月浦东成套对东营鲁方就铜精矿、红土镍矿销售协议形成的应收债权提起诉讼。2019 年 9 月双方签订销售协议。就铜精矿协议，合同最终货价款项 13,601.63 万元，东营鲁方已支付 1,995.94 万元，欠付 11,605.69 万元。就红土镍矿协议，合同最终货价款项为 3,677.01 万元，东营鲁方已支付 543.96 万元，浦东成套按照合同约定处置回款 2,838.11 元，该合同损失 294.94 万元。浦东成套起诉要求：①按照铜精矿合同约定支付欠付货款 11,605.69 万元，按照合同金额的每天万分之五支付滞纳金 3,494.61 万元（暂计）；②赔偿红土镍矿合同损失 294.94 万元，并同时提请财产保全。

2021 年 7 月法院已组织开庭，双方进行了证据交换。截止 2021 年 12 月 31 日本案尚无其他进展。2022 年 1 月 26 日山东省东营市中级人民法院作出(2022）鲁 05 破申 1 号、(2022)鲁 05 破申 2 号民事裁定书，受理申请人交通银行股份有限公司东营分行对被申请人东营鲁方金属材料有限公司的破产重整申请。截止 2021 年 12 月 31 日，浦东成套账面应收账款余额 24,372.85 万元，已计提坏账准备 18,279.64 万元，管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

9、 天住总包与供销大集集团股份有限公司及其二十四家子公司重整事项

海南省高级人民法院于 2021 年 2 月 10 日依法裁定受理供销大集等二十五家公司的破产重整案，其中包含的天津宁河海航置业投资开发有限公司（下称“宁河置业”）、易生大集投资发展有限公司（下称“易生大集”）系天住集团子公司天津住宅集团建设工程总承包有限公司（下称“天住总包”）债务人，天住总包已申报相关债权共计人民币 13.57 亿元。天住总包已于 2021 年 10 月 20 日收到管理人出具的债权复核告知书，确认天住总包优先债权人民币 3.97 亿元、普通债权人民币 1.33 亿元、暂缓确认债权人民币 8.22 亿元、不予确认债权人民币 448.56 万元。根据重整计划及确权情况，优先债权偿还方案为留债期限 10 年，以 2022 年为第一年，自第二年起逐年还本，每年按照未偿还本金的金额付息，留债利率按原融资利率与 3.00%/年孰低者确定，利息自《重整计划草案》获得法院裁定批准次日起算，该利率不受中国人民银行的利率政策调整影响；超过 1 万元的部分普通债权以供销大集股票抵债。每家债权人的超过 1 万元的普通债权中，预计每 100 元可获得 25 股供销大集股票（不足 1 股的部分，按 1 股受偿），抵债价格为 4 元/股（最终比例以及抵债价格可能适当微调），就以确权的普通债权天住总包预计可受偿 3,334.88 万股*ST 大集股票。截止 2021 年 12 月 31 日，天住总包账面对宁河置业、易生大集应

认为山佳实业具备还款能力，且法院已判决确认公司享有优先受偿权，2022年1月已收到预分配款1.31亿元，预计可收回性较大，基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

7、 七建集团与大友时代广场项目业主诉讼事项

2021年12月16日，七建集团因河北省邯郸市大友广场项目业主河北厚石房地产开发有限公司（下称“厚石房产”）拖欠工程款向邯郸市中级人民法院提起诉讼，起诉解除相关协议并向厚石房产主张工程款33,576.42万元及相关的违约金、利息等8,483.03万元，合计42,059.45万元，并确认七建集团诉请金额范围内对厚石房产涉案工程折价或拍卖所得款项享有优先受偿权。

2017年8月29日，七建集团与厚石房产及其连带担保责任人李进军签订《河北省邯郸市大友时代广场项目建设工程总承包协议书》，约定合同总金额为4.57亿元。截止2021年8月，七建集团累计已完成产值共计36,756.92万元，厚石房产仅向七建集团支付工程款共计3,180.50万元。

2021年12月16日，邯郸市中级人民法院出具了(2021)冀04民初198号受理通知书，正式受理本案。2022年2月，七建集团收到邯郸市中级人民法院出具的(2021)冀04民初198号民事裁定书，法院经审查裁定冻结被申请人河北厚石房地产开发有限公司、李进军银行存款420,594,513.5元或查封相同价值的其他财产，本裁定立即开始执行。本案尚未其他进展。截止2021年12月31日，七建集团账面合同资产余额13,266.99万元，已计提减值准备2,653.40万元。管理层认为公司已经取得相应的财产保全，且对涉诉工程享有优先受偿权，且法院已对涉案财产进行冻结，管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

8、 浦东成套与东营鲁方金属材料有限公司诉讼事项

2021年5月外经集团下属子公司上海浦东机械设备成套有限公司（下称“浦东成套”）向上海市浦东新区人民法院对东营鲁方金属材料有限公司（下称“东营鲁方”）提起两起民事诉讼，总计向东营鲁方主张货款24,998.20万元、滞纳金8,936.66万元、合同损失294.94万元，合计诉讼标的为34,229.80万元。。具体为：（1）就矿粉、铜精矿销售协议形成的应收债权提起诉讼。2019年5月至8月浦东成套母公司上海机械设备成套（集团）有限公司（下称“成套集团”）与东营鲁方签订相关销售协议，2020年浦东成套、成套集团、东营鲁方三方共同签署了《债权转让协议》，三方共同确认相关合同项下成套集团所享有的债权全部转让至浦东成套。相关合同最终价款为18,190.61万元，东营鲁方已支付4,798.10万元，欠付价款13,392.51万元。就上述欠付债权，浦东成

海佳程、上海栩宽除 121 万元垫付款分别清偿，鉴定费、保全费各半负担外，其他费用均连带清偿，四建集团对上海佳程、上海栩宽的债权申报金额中的工程款本金、工程款利息、停窝工损失、工程垫付款、滞纳金为两次申报。截止 2021 年 12 月 31 日，四建集团账面应收账款余额 49,005.54 万元，已计提坏账准备 3,229.46 万元。管理层认为四建集团作为 3-1 地块和 61 丘地块的施工方，且上海市高级人民法院作出一审判决公司就两项目计 490,055,369.11 元享有优先受偿权，预计可收回性较大，基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

6、 七建集团与上海浦东山佳实业有限公司诉讼事项

2018 年 12 月 12 日，七建集团向上海市浦东新区人民法院提起民事诉讼，主要事项为：自 2013 年 3 月 22 日始，七建集团为完成被告上海浦东山佳实业有限公司（以下简称“山佳实业”）上海市浦东新区“川沙新镇 C-04 地块（局部）住宅、宾馆项目 A 地块（C-04-20 地块）”（以下简称“川沙宾馆”）项目工程，先后签订四份“建设工程施工合同”。2018 年 1 月 16 日，涉诉工程办理了建设工程竣工验收备案证书。2018 年 3 月 14 日，七建集团向山佳实业送交了结算审价的文件，送审造价总计 761,111,949 元。2018 年 7 月 9 日，山佳实业的大股东上海蓝鲸投资管理有限公司向上海市浦东新区人民法院申请被告强制清算被浦东法院立案（案号为（2018）沪 0115 强清 4 号）。山佳实业的股东及清算义务人将对其债务承担相应民事责任。2018 年 9 月 28 日，七建集团向清算组申报了该项目债权，但是由于项目未结算，清算组未确认申报债权金额。截止起诉之日，山佳实业共计支付原告工程款人民币 439,291,887 元，按照送审结算文件山佳实业仍有人民币 322,320,062 元工程款未支付。七建集团已委托上海邦信阳中建中汇律师事务所、上海市公义律师事务所向上海市浦东新区人民法院请求判决山佳实业支付工程款 322,320,062 元、请求判令山佳实业支付自 2018 年 7 月 9 日起至判决生效之日止的逾期利息（暂计为 5,531,542.11 元）、请求确认七建集团对山佳实业的“川沙宾馆”工程项目的工程款享有建设工程价款优先受偿权。 2021 年 9 月，上海市浦东新区人民法院出具了（2018）沪 0115 民初 92902 号民事判决书，作出如下判决：1）确认山佳实业应向七建集团支付工程款 23,954.01 万元及相应利息；2）确认七建集团对山佳实业未付工程款 23,954.01 万元就川沙新镇 C-04 地块（局部）住宅、宾馆项目 A 地块工程折价或拍卖价款享有优先受偿权。2022 年 1 月，七建集团收到清算组工程款预分配汇款 1.31 亿元。截止 2021 年 12 月 31 日，七建集团账面应收账款余额 23,954.01 万元，已计提坏账准备 1,916.32 万元。管理层

进度款、停工损失及逾期付款利息等相关款项 6.3 亿元（其中工程款 5.38 亿元，进度款逾期利息 0.16 亿元，停窝工损失及利息 0.77 亿元）。根据（2018）沪民初 60 号民事裁定书，冻结上海佳程、上海栩宽、北京佳程名下银行存款人民币约 6.34 亿元或者查封、扣押其他同等价值的财产。该案历经多次预备庭审答辩、证据质证、工程造价司法审价以及 2020 年 9 月 9 日正式庭审，双方就涉案合同是否应当解除；工程进度款欠款利息是否过高；停工损失金额是否准确；工程实施中建设单位的借款是否应从尚欠工程款中扣除；被告三（北京佳程）是否对被告一、二承担连带责任等问题进行了充分辩论。2020 年 12 月 30 日，上海市高级人民法院作出一审判决：①判决双方涉案合同解除；②被告支付 3-1 地块工程款 343,336,779.18 元、逾期付款利息 8,520,755.11 元、61 丘厂房工程款 146,718,589.93 元、逾期付款利息 74,62,254.44 元；③被告支付 3-1 停窝工损失 23,683,800 元、61 丘停窝工损失 17,352,500 元；④被告支付工程垫付款共计 1,210,000 元；⑤就两项目工程款计 490,055,369.11 元享有优先受偿权，其中 3-1 地块 343,336,779.18 元工程款享有优先权，61 丘厂房 146,718,589.93 元工程款享有优先权；⑥被告支付案件受理费 300.28 万元、鉴定费 269 万元。2021 年 4 月，上海佳程提起上诉，要求撤销一审判决第九项和第十一项中，向四建集团支付以停窝工损失本金为基数、自 2020 年 12 月 4 日起至实际支付之日止、按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）计付之利息的部分；二审上诉费用由被上诉人承担。同年 6 月 10 日，上海高院审理查明，一审查明的事实无误，驳回上诉，维持原判。

判决生效后，同年 9 月 15 日上海市第二中级人民法院受理本案的执行相关事宜。二中院委托鉴定机构对 3-1 地块和 61 丘地块在全部假设和限制条件下的市场价值进行评估并出具评估报告，其中：3-1 地块评估价为 255,051 万元，建筑面积合计为 153,876.15 ㎡；61 丘地块（厂房）评估价为 65,136 万元，建筑面积合计为 58,077.27 ㎡。两地块均已启动司法拍卖程序。3-1 地块在 2021 年 12 月 21 日及之前两次拍卖均流拍，后上海佳程进入破产重整程序，由上海市第三中级人民法院委托捷华律师事务所作为破产管理人接管上海佳程，2022 年 3 月 7 日四建集团已向破产管理人申报债权（利息截止至 2022 年 1 月 26 日，债权总金额为 633,003,678.15 元）；61 丘地块在第二次拍卖过程中（2021 年 10 月 8 日二拍暂缓），上海栩宽进入破产清算程序，由上海市第三中级人民法院委托段和段律师事务所作为破产管理人接管上海栩宽，2022 年 2 月 20 日四建集团已向破产管理人申报债权（利息截止至 2021 年 11 月 29 日，债权总金额为 625,074,507.53 元）。上述债权金额包括工程款本金、工程款利息、停窝工损失、工程垫付款、滞纳金、鉴定费、保全费等全部金额。因法院判决上

定，龙城置业应向原告支付到期工程款 1.44 亿元，但其仅支付了 1,000 万元工程款。经四建集团多次函告，对方均未予理睬，违反了付款协议的约定。为此，四建集团向上海市第一中级人民法院提起诉讼，要求判令：①请求法院判令解除双方签订的《上海梅陇南方商务区一、二、三期总承包合同竣工、结算款的付款协议》；②请求判令龙城置业支付已结算工程剩余工程款及逾期利息 388,690,064.59 元（工程款项 381,149,568.60 元及逾期付款利息 7,540,495.99 元）；③请求确认四建集团在上述诉讼请求范围内对涉案工程的折价或拍卖的价款享有优先受偿权；④请求判决龙城置业承担诉讼费用。

2020 年 1 月 14 日，上海一中院出具（2020）沪 01 民初 18 号受理通知书，正式受理本案。2020 年 1 月 18 日法院依四建集团财产保全申请，冻结龙城置业名下中信银行账户内存款 5,273,858.03 元、浦发银行账户内存款 63,396.74 元，冻结期限为一年；同时查封其名下位于闵行区闵虹路 128 号、136 号、186 号、196 号、闵虹路 166 弄 1 号、2 号、万源南路 99 弄 1 号—6 号不动产，查封期限为三年。8 月 21 日上海一中院做出一审判决：①确认四建集团与龙城置业《付款协议》解除；②判令龙城置业支付剩余工程款 381,149,568.60 元及逾期付款利息，并支持四建集团的优先受偿权。后龙城置业上诉，请求法院依法撤销一审判决第二项并依法改判不予支付人民币 7000 万元保修保证金。2021 年 1 月 19 日，上海市高级人民法院审理查明，一审查明的事实无误，驳回上诉，维持原判。判决生效后，龙城置业未按照判决按时支付足额工程款，且其未能提出切实有效的付款方案，10 月四建集团向一中院申请强制执行，一中院受理本案的执行相关事宜，依四建集团申请将龙城置业被冻结账户内的 4,848,194.32 元款项划拨到四建集团账户，并根据四建集团的拍卖申请，对闵虹路 166 弄 2 号 20、21、22、23、25、26、27、28 层办公楼共计 128 套房屋进行评估、拍卖。2022 年 3 月 4 日评估公司已出具评估报告。截止 2021 年 12 月 31 日，四建集团账面应收账款余额 33,659.14 万元，已计提坏账准备 2,218.14 万元。管理层认为案件已二审胜诉，并就龙城置业欠付工程款本金范围内对南方商务区一、二、三期工程折价或者拍卖价款享有优先受偿权，预计可收回性较大，基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

5、 四建集团与上海佳程广场项目联合体业主涉诉事项

2018 年 8 月，四建集团因上海佳程广场项目联合体业主上海佳程企业发展有限公司（下称“上海佳程”）、上海栩宽企业发展有限公司（下称“上海栩宽”）拖欠工程款向上海高院对上述业主及其股东北京佳程房地产开发有限公司（下称“北京佳程”）提起诉讼，请求判决解除相关工程总承包协议，并支付工程

埔区人民法院立案受理。一建集团已提交财产保全和财产查控申请书。2022年2月9日，一建集团收到广州市黄埔区人民法院出具的民事裁定书，裁定如下：查封、扣押、冻结被申请人名下361,501,941.50元的财产（冻结银行存款的期限为一年，查封、扣押动产的期限为两年，查封不动产、冻结其他财产的期限为三年）。截止2021年12月31日，一建集团账面应收账款等金融资产及合同资产合计余额29,937.40万元，已计提减值准备7,484.35万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

3、 一建集团与成都心怡房地产开发有限公司诉讼事项

2021年12月6日一建集团因成都恒大天府半岛六期61#-64#、67#-69#楼主体及配套工程未付工程进度款事项向广东省广州市中级人民法院提出诉讼并申请财产诉前保全，请求法院判令成都心怡房地产开发有限公司（下称“成都心怡房产”）支付拖欠工程结算款58,837.70万元（涉案工程的结算款59,398.68万元，累计支付560.98万元），逾期支付进度款违约金5,205.87万元及相应利息共计64,043.57万元。并请求法院确认一建集团就该涉案项目工程折价拍卖等价款享有优先受偿权。广州市中级人民法院于2021年12月6日立案，一建集团已提交财产保全和财产查控申请书。2022年2月16日一建集团收到广东省广州市中级人民法院出具的裁定书，裁定如下：查封或扣押成都心怡房地产开发有限公司名下价值640,435,742.2元的财产，冻结银行存款的期限为一年，扣押、动产的期限为二年，查封不动产的期限为三年。截止2021年12月31日，一建集团账面应收账款等金融资产及合同资产余额合计49,940.54万元，已计提减值准备7,491.08万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

4、 四建集团与上海城开集团龙城置业有限公司诉讼事项

自2012年12月起，四建集团与上海城开集团龙城置业有限公司（以下简称“龙城置业”）就上海梅陇南方商务区项目工程施工先后签订5份合同，约定由四建集团负责协议范围内工程项目的施工。至2017年6月26日，工程均已通过竣工验收。2019年7月1日，双方签订《上海梅陇南方商务区一、二、三期施工总承包工程结算协议》，确认结算协议的结算审定价合计为1,440,229,103元。同日，双方签订了《上海梅陇南方商务区一、二、三期总承包竣工、结算款的付款协议》（简称“付款协议”），约定龙城置业分期向四建集团支付已结算工程款；逾期支付的，应按年（365天）利率4.35%，支付应付未付金额的逾期利息，直至清偿完毕。截至起诉之日，按照付款协议约

(三) 其他

1、 本公司与东方之门项目业主仲裁事项

2020 年 7 月 16 日，本公司因东方之门项目之业主苏州乾宁置业有限公司（下称“苏州乾宁”）未按合同约定支付工程款，对上海仲裁委提出仲裁请求，向苏州乾宁主张工程款 4.73 亿及相关逾期利息 4,862 万元，合计 5.23 亿元。

2005 年 4 月 12 日，苏州乾宁与上海建工（集团）总公司签订《东方之门项目建设工程施工总承包合同》（下称“总承包合同”），合同暂定总价为 15 亿元。2011 年 1 月 1 日，苏州乾宁、上海建工（集团）总公司和本公司确认前述总承包合同的履约主体变更为本公司。2017 年 3 月 21 日，本公司按约完成合同义务，该项目已竣工验收。2020 年 1 月 20 日，本公司、苏州乾宁及江苏信永中和工程管理有限公司签署《工程结算审定单》，决算审定价为 1,579,395,217.90 元，苏州乾宁已支付工程款 1,106,379,781.48 元。2020 年 7 月 16 日，本公司因苏州乾宁拖欠该项目工程款向上海仲裁委提起仲裁请求。上海仲裁委已于 2021 年 2 月 4 日出具（2020）沪仲案字第 1713 号裁决书，裁决如下：（1）苏州乾宁应于裁决作出之日起十日内向本公司支付工程款 467,992,030.78 元；（2）苏州乾宁应于裁决作出之日起十日内向本公司支付逾期付款利息（计息基数、计息周期依裁决书）；（3）本公司在苏州乾宁拖欠工程款 467,992,030.78 元范围内，就其承建的东方之门项目的拍卖或折价价款享有优先受偿权；（4）苏州乾宁应于裁决作出之日起十日内向本公司支付律师费 1,700,000 元；（5）本案仲裁费用 3,018,522 元，由本公司承担 90,555.66 元，由苏州乾宁承担 2,927,966.34 元；苏州乾宁应于本裁决作出之日起十日内向本公司支付仲裁费用 2,927,966.34 元。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款余额为 4.49272 亿元，已计提减值准备 4,492.72 万元。管理层认为相关涉诉资产苏州乾宁已引进第三方对相关债权进行收购，收购成功后相关欠款会得到偿付，预计可收回性较大。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

2、 一建集团与淮安恒悦置业有限公司诉讼事项

2021 年 12 月 6 日，一建集团因盱眙恒大温泉小镇工程项目未付工程进度款事项向广州市黄埔区人民法院提出诉讼并申请财产诉前保全，请求法院判令淮安恒悦置业有限公司支付拖欠工程进度款 35,310.48 万元（涉案工程的结算款 51,508.01 万元，累计已支付 16,197.53 万元），逾期支付进度款违约金 839.71 万元及相应利息共计 36,150.19 万元。并请求法院确认一建集团就该涉案项目工程折价拍卖等价款享有优先受偿权。本案于 2021 年 12 月 23 日由广州市黄

2、 报告分部的财务信息

单位：人民币万元

项目	建筑、承包、设计、施工	房产开发	建筑工业	城市基础设施投资建设	成套设备及其他商品贸易	石油矿业	工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	未分配金额	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	24,426,307.99	1,412,022.29	1,673,711.64	130,207.58	145,508.70	59,002.95	259,785.65			28,105,546.80
二、分部间交易收入	530,771.17	5,012.19	1,068,863.97		65,044.73		70,829.34		-1,739,721.40	
三、对联营和合营企业的投资收益								6,832.20	-1,781.19	5,051.01
四、信用减值损失和资产减值损失	-152,937.41	-79,935.96	-43,399.07	491.04	-7,471.80		-8,097.26		31,768.15	-259,772.31
五、折旧和摊销费用	212,412.97	22,887.20	56,210.95	2,124.49	2,307.02	22,256.20	16,494.32		-7,380.39	327,312.76
六、利润总额（亏损总额）								701,532.00	-173,209.78	528,322.22
七、所得税费用								110,898.21	12,614.53	123,512.74
八、净利润（净亏损）								590,633.79	-185,824.32	404,809.47
九、资产总额	27,237,440.98	8,351,794.27	3,704,749.39	3,556,235.75	559,300.11	157,642.47	3,256,049.09		-11,440,823.08	35,376,599.18
十、负债总额	22,209,805.41	7,391,834.96	3,313,363.90	2,217,373.24	532,262.09	47,300.22	1,428,016.56		-6,920,072.55	30,219,883.63
其他重要的非现金项目										
对联营和合营企业的长期股权投资								591,465.23		591,465.23
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	937,623.39	52,605.66	226,167.30	203,241.95	-3,687.54	-11,652.96	422,062.20		-585,160.70	1,241,199.30

十三、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

本集团管理层分别对建筑、承包、设计、施工、房产开发、建筑工业、城市基础设施投资建设、成套设备及其他商品服务、扎拉矿业及工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务的经营业绩进行评价，分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定，间接归属各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

年 12 月至 2019 年 4 月期间，双方就涉案项目总价包干部分签署了六份总价包干补充协议，对部分工程的施工范围进行了核定。同时，2018 年 12 月至 2020 年 6 月期间，双方签署了七份补充协议，对原合同的施工范围、合同价款、总价包干范围、工程停工等内容进行了补充约定。此外，双方还签订了 16 份关于赶工奖的补充协议，总额共计 3,397.85 万元。截止 2021 年 8 月，针对已施工楼栋七建集团已完成如下内容：一结构完成，二结构 97%，防水完成 97%，外墙完成 97%，前述已完成工程造价合计为 51,536.90 万元，截止起诉日七建集团实际收到工程款合计 19,861.75 万元，宏越房产拖欠工程款合计 31,675.15 万元。2022 年 1 月 5 日，广东省广州市中级人民法院出具了（2022）粤 01 民初 32 号受理通知书，正式受理本案。七建集团已向法院递交财产保全申请，本案尚未开庭审理。2022 年 2 月 24 日，公司收到广东省广州市中级人民法院的（2022）粤 01 民初 32 号民事裁定书，裁定本案按七建集团撤回诉讼处理。同月七建集团已就本案涉工程纠纷向广东省广州市中级人民法院另行提起诉讼，并收到法院（2022）粤 01 民初 399 号受理书，相关诉讼请求与已撤诉项目一致。截止 2021 年 12 月 31 日，七建集团账面应收账款等金融资产及合同资产合计 24,133.14 万元，公司已根据预期可收回金额计提减值准备。

3、 一建集团与合肥宝能城 shopping mall、T7 酒店项目业主诉讼事项

2022 年 1 月，一建集团因合肥宝能城 shopping mall、T7 酒店项目因业主合肥市宝汇置业有限公司（以下简称“合肥宝汇”）未付工程款事项向安徽省合肥市中级人民法院提出诉讼并申请财产诉前保全，向合肥宝汇主张工程款 47,210.97 万元及暂计利息 1,938.80 万元，合计 49,149.77 万元，并确认诉讼请求确定的金额对案涉项目在建工程享有建设工程价款优先受偿权。

2018 年 4 月，一建集团与合肥宝汇签订了《合肥宝能城 Shopping Mall、T7 酒店项目施工总承包合同》。一建集团按照合同约定进场施工，截至起诉之日前，一建集团已完成合同内工程、签证、基坑加固、材料调差等金额合计 76,344.46 万元，合肥宝汇已支付工程款 29,133.50 万元，拖欠工程款共计 47,210.97 万元。2022 年 1 月 5 日，安徽省合肥市中级人民法院出具了（2022）皖 01 民初 41 号受理通知书，正式受理本案。2022 年 2 月一建集团已收到安徽省合肥市中级人民法院出具的（2022）皖 01 民初 41 号民事裁定书，法院经审查裁定冻结被申请人合肥宝汇银行存款 491,497,731 元或查封、扣押其等值的其他财产，本裁定立即开始执行。本案尚未其他进展。截止 2021 年 12 月 31 日，一建集团账面应收账款及合同资产合计 27,898.91 万元，公司已根据预期可收回金额计提减值准备。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、 本公司与海南海花岛 1#岛 F 区海洋世界项目业主诉讼事项

2022 年 1 月，本公司因海南海花岛 1#岛 F 区海洋世界项目业主方儋州长宇旅游开发有限公司（被告一，原“儋州长宇投资有限公司”）及其相关方广东美奂投资有限公司（被告二）、 恒大童世界集团有限公司（被告三）、广州恒童投资有限公司（被告四）、恒大海花岛有限公司（被告五）、恒大集团有限公司（被告六）拖欠工程款，向广东省广州市中级人民法院提起诉讼，主张工程款、逾期利息及相关损失 104,016.49 万元，以及在被告欠付的范围内依法享有优先受偿权，并在立案时提出财产保全申请。主要案件事项如下：2016 年本公司与被告一签署了《中国海南海花岛 1#岛 F 区海洋世界建设工程施工合同》，约定由本公司承接海花岛 1#岛 F 区海洋世界建设工程施工，合同约定的暂定总价为 12 亿元整。在合同履行期间，本公司与被告一签署了三十份补充协议（施工合同的暂定总价调整后为 123,927.82 万元）且本公司与被告五签署了《赶工奖支付框架协议》2 份；本公司按照合同的约定施工，2021 年 6 月 20 日完成竣工验收。2021 年 9 月 27 日海花岛童世界海洋乐园试运行，开始对外营业；2021 年 12 月 17 日，本公司向被告一提交了工程结算书，认为结算总造价应为 112,094.08 万元。截至起诉之日，本公司收到工程款的合计金额为 13,967.01 万元，剩余拖欠工程款金额为 98,127.07 万元。本公司分析判断认为各被告为实际一致行动人，故被告二、三、四、五、六均因对被告一的相关付款责任承担连带责任。2022 年 1 月 18 日，广东省广州市中级人民法院出具了（2022）粤 01 民初 153 号受理通知书，正式受理本案，本公司已向法院递交财产保全申请，本案尚未开庭审理。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司账面应收账款等金融资产及合同资产合计为 41,905.98 万元，公司已根据预期可收回金额计提减值准备。

2、 七建集团与河北建投西柏坡宏越房地产开发有限公司诉讼事项

2022 年 1 月，七建集团因石家庄恒大十里温塘一期住宅和商业项目因业主河北建投西柏坡宏越房地产开发有限公司（下称“宏越房产”）未按合同约定支付工程款向广东省广州市中级人民法院提起诉讼，起诉解除相关协议并向宏越房产主张工程款 31,675.15 万元及相应利息 4,768.63 万元，合计 36,443.78 万元，并确认七建集团诉请金额范围内对“石家庄恒大十里温塘首开区二、三标段主体及配套建设工程”的折价或者拍卖所得价款享有优先受偿权。

2018 年 7 月 31 日，七建集团与宏越房产签订了《石家庄恒大十里温塘首开区二、三标段主体及配套建设工程施工合同》，合同暂定总价 51,941 万元。2018

2021 年 12 月 31 日该笔借款本金余额为 20,000,000.00 元，担保期限为 2019 年 12 月 24 日至 2022 年 3 月 24 日。截至 2021 年 12 月 31 日，该项担保责任尚未解除。

2）天住集团在 2020 年 9 月被收购前，为天津住宅集团地产投资有限公司取得的 3,800,000,000.00 元借款提供连带担保责任，担保期限为 2015 年 4 月 20 日至 2025 年 4 月 20 日，截止 2021 年 12 月 31 日该笔借款本金余额为 2,095,960,038.04 元。截至 2021 年 12 月 31 日，该项担保责任尚未解除。

3）天住集团在 2020 年 9 月被收购前，为天津天筑建材有限公司取得的 270,000,000.00 元借款提供连带担保责任，担保期限为 2016 年 9 月 13 日至 2022 年 12 月 18 日，截止 2021 年 12 月 31 日该笔借款本金余额为 74,032,059.95 元。截至 2021 年 12 月 31 日，该项担保责任尚未解除。

4）天住集团在 2020 年 9 月被收购前，为天津新岸创意产业投资有限公司的 500,000,000.00 元借款共同债务人承担担保责任，担保期限为 2019 年 1 月 11 日至 2024 年 1 月 14 日，截止 2021 年 12 月 31 日该笔借款本金余额为 380,166,162.79 元。截至 2021 年 12 月 31 日，该项担保责任尚未解除。

（2）未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

本集团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，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本集团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集团的，本公司管理层未就此计提准备金。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据公司 2022 年 4 月 15 日第八届董事会第二十五次会议通过的议案，公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.145 元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 8,904,397,728 股，以此计算合计拟派发现金红利 1,291,137,670.56 元（含税），剩余未分配利润结转下一次分配。公司通过回购专用账户所持有本公司股份（截至 2021 年 12 月 31 日，公司已回购股份数量总计为 18,457,984 股。最终以实施权益分派股权登记日数据为准）不参与本次利润分配。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

建工房产的部分购房客户采取银行按揭（抵押贷款）方式购买商品房时，根据银行发放个人购房抵押贷款的要求，建工房产分别为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保。该担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。截至 2021 年 12 月 31 日，借款人尚未到期的贷款余额为人民币 1,439,261,303.38 元。（截止 2020 年 12 月 31 日，借款人尚未到期的贷款余额为人民币 3,566,985,509.90 元）。

项目名称	本期金额	上期金额
南京河西南部 21-12 招商地块	55,041,202.00	800,000,000.00
奥和海玥名都	294,800,000.00	626,740,000.00
海玥琅邸	151,580,000.00	517,947,000.00
南昌湾里海玥名邸		489,386,000.00
南京河西南部 21-11 朗诗地块	386,151,988.38	473,307,009.90
海尚盛苑	284,332,000.00	279,321,000.00
海尚惠苑	221,379,000.00	215,130,000.00
苏州海玥名都	1,751,000.00	7,451,500.00
天津海玥名邸		2,370,000.00
徐州海玥南山	44,226,113.00	154,923,000.00
徐州汉源国际丽城		410,000.00
合计	1,439,261,303.38	3,566,985,509.90

天住集团在 2020 年 9 月被收购前为其收购前已剥离的子公司提供连带责任担保，截至 2021 年 12 月 31 日末尚未解除的担保余额为 2,570,158,260.78 元。具体为：

1）天住集团在 2020 年 9 月被收购前，已抵押固定资产（房地证津字第 101020902210 号，截止 2021 年 12 月 31 日账面价值 69,065,109.53 元）及投资性房地产（津（2019）红桥区不动产权第 1001543 号、津（2019）红桥区不动产权第 1001542 号、津（2019）红桥区不动产权第 1001541 号、津（2019）红桥区不动产权第 1001540 号及津（2019）红桥区不动产权第 1001544 号，截止 2021 年 12 月 31 日账面价值 39,301,777.65 元），为天津工业化建筑有限公司取得的 40,000,000.00 元借款提供连带担保责任，截止

天住集团在 2020 年 9 月被收购前，已抵押天津市和平区赤峰道 12 号、76 号（房地证津字第 101020800098 号、第 101020752191 号）、天津市和平区解放路 173-175 号（房地证津字第 101021007776 号），对与天银金融租赁股份有限公司签订的融资租赁合同提供担保。该项抵押资产所有权人为天津国弘鸿瑞企业管理有限公司。该项融资租赁合同总价 300,000,000.00 元，于 2021 年 12 月 31 日尚余 160,000,000.00 元，计入一年内到期的非流动负债。

天住集团在 2020 年 9 月被收购前，已抵押天津市和平路 129 号（房地证津和字第 070400000053 号）、天津市和平区包头道 14 号（房地证津字第 101020752194 号）、天津市和平区新华路 112 号（房地证津字第 101020751892 号）、天津市和平区新华路 199 号（房地证津字第 101020751898 号）、天津市和平区营口道 74 号（房地证津字第 101020800007 号）、天津市解放路 100 号至 104 号（津 2016 和平区不动产权第 1007624 号）、天津市解放路 125 号（房地证津和字第 070400000054 号）、天津市睦南道 71 号（房地证津和字第 070400000056 号）、天津市山东路 112 号（房地证津字第 101020752195 号）、天津市杨福荫路 11 号（房地证津字第 101020752192 号）、天津市重庆道 25 号（房地证津字第 101031300440 号），对与天津津融资产管理有限公司签订的债务重组协议提供担保。上述抵押资产所有权人为天津国弘鸿瑞企业管理有限公司。该项债务重组协议总金额 200,000,000.00 元，于 2021 年 12 月 31 日尚余 200,000,000.00 元，计入长期应付款。

天住集团在 2020 年 9 月被收购前，已抵押天津市河东区海河东路 1539 号、1541 号、1543 号、1545 号、1547 号、1549 号，河东区海河东路与北柴厂大街交口东南侧美岸广场 5 号楼、6 号楼、8-101 至 8-106、8-1-201 至 8-1-206、8-1-301 至 8-1-306、8-1-308 至 8-1-315、8-1-401 至 8-1-415、8-1-501 至 8-1-503、8-1-505 至 8-1-515、8-1-601、8-1-607、8-1-608、8-1-610 至 8-1-612（房地证津字第 102051500046 号，津（2019）河东区不动产权第 1003166 号至第 1003178 号、第 1003180 号至第 1003186 号、第 1003188 号、第 1003189 号、第 1003196 号至第 1003204 号、第 1003206 号至第 1003208 号、第 1003210 号至第 1003231 号、第 1003233 号至第 1003243 号），对与天津津融资产管理有限公司签订的债权重组协议提供担保。该项抵押资产所有权人为天津新岸创意产业投资有限公司。该项债权重组协议合同总金额 200,000,000.00 元，于 2021 年 12 月 31 日尚余 200,000,000.00 元，计入长期应付款。

（3）其他重要的抵押质押事项

2020 年 9 月 11 日，建工房产公司以开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划的基础资产【金谷·开源·恒业铂金大厦财产权信托】信托受益权产生的现金流作为直接还款来源，以项目公司苏州恒业房地产开发有限公司持有的目标物业产生的物业运营净收入为优先 A 级资产支持证券预期收益和本金的第一还款来源，设立“开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划”，募集资金人民币 10.01 亿元。于专项计划存续期间，为确保全部义务的履行，苏州恒业房地产开发有限公司以所有的并对外出租位于苏州市三香路 1337 号的苏州恒业铂金大厦 1-28 层未出售的部分（2021 年 12 月 31 日账面价值：存货 281,880,883.07 元，投资性房地产 362,158,412.88 元）抵押给中国金谷国际信托有限责任公司，以有权处分的苏州市三香路 1337 号的苏州恒业铂金大厦再专项计划存续期间出租与运营产生的租金收入应该账款及孳息等收益款项质押给中国金谷国际信托有限责任公司。本公司根据《增信安排协议》的约定承担流动性支持义务、评级下调回购、运营收入不足回购、支付备付支持金等增信义务。

天住集团在 2020 年 9 月被收购前，已质押对天津市保障住房建设投资有限公司天津市棚户区定向安置房及配套基础设施（和苑西区一期）项目 1,041,740,000.00 元收款权，对与招银金融租赁有限公司签订的融资租赁合同提供担保。该项融资租赁合同总价 500,000,000.00 元，于 2021 年 12 月 31 日尚余 162,657,199.42 元，其中计入长期应付款 55,508,450.78 元，计入一年内到期的非流动负债 107,148,748.64 元。

天住集团在 2020 年 9 月被收购前，已抵押投资性房地产天津市河西区解放南路名都新园 9-4-301、9-4-302、15-1-13 底层商铺（津（2019）河西区不动产权第 1020273 号至第 1020275 号）、天津市和平区解放路 10-12 号（房地证津字第 101020801621 号），对与天津津融资产管理有限公司签订的保理合同提供担保。于 2020 年 12 月 31 日，抵押资产中天津市河西区解放南路名都新园 9-4-301、9-4-302、15-1-13 底层商铺（津（2019）河西区不动产权第 1020273 号至第 1020275 号）列报固定资产、期末账面价值 41,866,800.72 元，天津市和平区解放路 10-12 号（房地证津字第 101020801621 号）所有权人为天津国弘鸿瑞企业管理有限公司。该项保理合同总金额 100,000,000.00 元，于 2021 年 12 月 31 日尚余 90,000,000.00 元，计入一年内到期的非流动负债。

资产科目	质押物名称	质押物账面金额	借款本金金额	借款期限
长期应收款	应收融资租赁款	1,427,648,575.17	1,039,435,859.52	2019-02-01 至 2024-11-25
其他非流动资产	珠海金湾 PPP 项目所收到的政府付费，包括可用性服务费和运维绩效服务费等	373,715,416.33	44,606,964.00	2020-06-03 至 2032-05-26
长期应收款	PPP 项目收款权	1,203,337,246.69	900,000,000.00	2019-06-17 至 2030-12-27
一年内到期的非流动资产		189,380,139.96		
长期应收款	PPP 项目收款权	550,225,456.64	720,000,000.00	2021-09-29 至 2035-11-06
其他非流动资产		234,371,394.46		
长期应收款	常合高速公路茅山互通至金坛滨湖新城连接线工程 PPP 项目合同下的应收账款	1,495,542,081.02	1,288,689,407.00	2019-01-08 至 2029-06-20
一年内到期的非流动资产		190,510,365.39		
应收账款		2,163,306.74		
长期应收款	出质人合法拥有的《228 国道铜头灵昆段工程 PPP 项目投资合同协议书》项下全部应收账款及应收账款相关的其他权利，收益	398,400,000.00	1,139,023,897.00	2019-11-01 至 2033-09-30
其他非流动资产		1,006,370,032.51		
应收账款		99,766,968.91		
货币资金	定期存单 50,000,000.00 元	50,000,000.00	47,500,000.00	2020-12-08 至 2022-12-07
货币资金	定期存单 20,000,000.00 元	20,000,000.00	19,000,000.00	2021-02-23 至 2023-02-05
	对天津住宅建设发展集团有限公司河西区小海地小二楼云江里地块定向安置经济适用房项目 8,249,833.00 元收款权		43,927,326.96	2020-06-23 至 2022-05-23
	对天津市红桥区人民政府政府购买服务协议 2,625,133,800.00 元收款权		1,088,884,536.98	2018-08-31 至 2022-05-30
	国际信用证 SH036IL001134400		4,447,335.20	2021-12-21 至 2022-03-20
	国际信用证 08101LC21003564C		4,635,090.72	2021-12-17 至 2022-02-16

资产科目	抵押物名称	抵押物账面金额	借款本金金额	借款期限
投资性房地产	红桥区芥园道 25 号（津（2019）红桥区不动产权第 1001543 号）；红桥区芥园道 25 号 201（津（2019）红桥区不动产权第 1001542 号）；红桥区芥园道 25 号 202（津（2019）红桥区不动产权第 1001541 号）；红桥区芥园道 25 号 301（津（2019）红桥区不动产权第 1001540 号）；红桥区芥园道 25 号 302（津（2019）红桥区不动产权第 1001544 号）；	39,301,777.65		
存货	蓟州区天津华成世纪投资有限公司用地界北侧、长城大道东侧（津（2018）蓟州区不动产权第 1011645 号）	1,296,512,544.80	490,000,000.00	2021-09-29 至 2022-03-29
存货	河西区友谊路与珠江道交口 LS9-03、LS9-04（房地证津字第 103010930574 号、第 103010930575 号）	5,268,937.41	1,450,000.00	2020-05-09 至 2025-04-23
长期应收款	已出租融资租赁资产	4,678,746.00	3,198,881.69	2019-04-10 至 2022-06-05

其他说明：

天住集团在 2020 年 9 月被收购前签订的抵押借款合同本年度已展期，其中：（1）已抵押天津市和平区解放路 10-12 号（房地证津字第 101020801621 号），对与中国建设银行股份有限公司天津河东支行签订的 48,927,326.96 元短期借款合同提供担保，截止 2021 年 12 月 31 日该笔借款本金余额为 44,012,741.21 元；（2）抵押天津市和平区赤峰道 12 号、76 号（房地证津字第 101020800098 号、第 101020752191 号），对与中国建设银行股份有限公司天津河东支行签订的 70,000,000.00 元短期借款合同提供担保，截止 2021 年 12 月 31 日该笔借款本金余额为 67,000,000.00 元；（3）抵押天津市和平区哈尔滨道 70 号、辽宁路 161 号（房地证津字第 101031202000 号、第 101020752190 号），对与渤海银行股份有限公司天津分行签订的 580,000,000.00 元长期借款合同提供担保，截止 2021 年 12 月 31 日该笔借款本金余额为 480,000,000.00 元。上述抵押资产所有权人均为天津国弘鸿瑞企业管理有限公司。

（2）以资产质押取得的借款

资产科目	质押物名称	质押物账面金额	借款本金金额	借款期限
应收票据	商业承兑汇票	120,115,119.04	110,178,149.93	2021-02-03 至 2022-11-28
应收账款	应收账款-中国建筑第八工程局有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	2021-12-16 至 2022-07-27

资产科目	抵押物名称	抵押物账面金额	贷款本金金额	借款期限
无形资产	南通市开发区狼山路 11 号 土地权证编号：通开国用（2016）第 03040009 号	12,635,967.54		
存货	MIMA ONE 的公寓	1,004,222,865.68	574,947,874.66	2019-12-19 至 2022-12-18
存货	BROADWAY 公寓	1,481,077,661.36	525,105,019.49	2019-12-11 至 2022-06-11
固定资产	INVESTEL HARBOR RESORTS LLC 旗下的酒店资产	515,387,366.72	347,176,540.41	其中借款 63,757,000.00 期限为：2021-01-15 至 2022-7-14，其余期限为：2021-06-28 至 2026-06-28。
无形资产		308,497,795.94		
投资性房地产	天津市和平区保定道 35-37 号新华大厦 A-1501、A-1506（房地证津字第 101020900294 号、第 101020900295 号）	7,147,899.60	30,000,000.00	2021-02-19 至 2022-02-08
存货	天津市东丽区海鹏路 7、9、11、13 号，天津市东丽区满江东道 158、162、164、166、168、170、172、174、176、178、180、182、184、186、188、190、192、194、196 号、东丽区登州路与满江东道交口处西北侧华城庭苑配套公建二-201 至 233(津(2030)东丽区不动产权第 1002198 号至第 1002199 号、第 1002202 号至第 1002203 号、第 1002211 号至第 1002228 号、第 1002232 号至第 1002264 号)	35,056,238.34	56,880,000.00	2020-01-02 至 2022-01-01
固定资产	天津市和平区马场道 66 号（第 120.122 号）（房地证津字第 101020751918 号）	27,900,538.27	150,000,000.00	2021-12-09 至 2022-06-08
固定资产	天津市和平区马场道 120.122 号（房地证津字第 101020908575 号），天津市河西区体院北环湖西路 20 号（房地产津字第 103031009581 号）	246,146,779.54	100,000,000.00	2021-11-19 至 2022-05-17
投资性房地产	天津市河西区围堤道 55 号甲区 1012（房地证津字第 103030922783 号）	2,830,798.71	40,000,000.00	2021-02-09 至 2022-02-09
固定资产	天津市和平区重庆道 212 号，214 号（院 124 号）（房地证津字第 101020902210 号）	69,065,109.53		

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 其他重大财务承诺事项

（1） 以资产抵押取得借款情况

资产科目	抵押物名称	抵押物账面金额	贷款本金金额	借款期限
投资性房地产	佳木斯路 282、284、286、288-294、306、308、310、312-318、328、330、332、334、338、340、342、350 号；佳木斯路 488 号；营口路 606 号、营口路 578 号、营口路 588 号 101、102、103、105、107、110、111、1001、1002、1003、1004、1005、1006、1007、1008、1009、1010、1011、1012、1013、1014 室。	29,083,308.62	15,356,250.00	2014-02-28 至 2023-12-31
存货	沪国字不动产权（2018）第 058215 号、沪国字不动产权（2018）第 049587 号、沪房地国字（2018）第 049586 号、沪国字不动产权（2018）第 010698 号、沪房地国字（2018）第 039254 号、沪房地国字（2018）第 044942 号、沪房地国字（2018）第 001387 号	275,649,514.32	1,990,000,000.01	2019-06-18 至 2034-06-17
存货	津（2019）津南区不动产权第 1058721 号	965,120,000.00	624,517,662.00	2020-03-30 至 2023-03-24
存货	康桥镇 19 街坊 79/8 丘土地使用权 权证：沪（2020）浦字不动产权第 026834 号	520,500,750.00	200,523,014.02	2021-01-19 至 2023-06-10
存货	NO.2017G45 地块土地使用权，苏（2022）宁江 不动产权第 0000942 号	1,474,574,267.60	396,685,993.05	2020-01-10 至 2022-07-10
投资性房地产	嘉定区北和公路 255 号 83349.03 平方米 沪房地嘉字（2008）第 001957 号	78,793,525.29	101,000,000.00	2015-03-19 至 2027-03-18
固定资产	上海市东大名路 666 号 9-14 层及地下两层车位	333,026,217.60	320,000,000.00	2015-02-15 至 2030-02-14
固定资产	南通市开发区狼山路 11 号内 1 幢 房产产证编号：南开房权证字第 16008965 号	20,227,271.20	10,000,000.00	2021-06-29 至 2022-06-28

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	129,031.73	5,652,611.91
	上海建五实业有限公司	56,908.88	
	上海市建筑教育培训服务中心有限公司	55,600.00	47,290.00
	上海新世纪实业有限公司	20,000.00	20,000.00
	上海金门进出口有限公司	14,100.00	14,100.00
	上海市花木有限公司		3,051,361.64
租赁负债			
	建工控股	117,995,082.07	
	上海建二实业有限公司	82,202,334.65	
	上海建四实业有限公司	47,742,633.11	
	上海建七实业有限公司	44,104,370.17	
	上海建一实业有限公司	26,242,198.52	
一年内到期的非流动负债			
	建工控股	16,787,791.05	
	上海建一实业有限公司	14,416,950.12	
	上海建二实业有限公司	7,881,406.30	
	上海建四实业有限公司	4,498,197.57	
	上海枫景园林实业有限公司	4,286,482.49	
	上海建七实业有限公司	3,593,013.81	
	上海建工医院	1,080,017.49	
	上海市花木有限公司	3,439,288.09	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海申纬建筑装饰工程有限公司	4,530,000.00	4,530,000.00
	赣州生态环境有限公司	2,201,657.85	
	无锡建安建筑构件制品有限公司	1,060,953.64	3,742,964.18
	上海建五实业有限公司	883,770.00	883,770.00
	上海益建建筑科技咨询有限公司	760,825.23	
	上海诚杰华建设工程咨询有限公司	470,000.00	491,840.00
	上海爱思考建筑装饰工程有限公司	450,197.69	156,797.69
	上海木材工业研究所有限公司	38,210.00	70,000.00
	北京钓鱼台装饰工程有限公司	14,442.79	14,442.79
	上海地产园林发展有限公司		13,541,948.63
	上海新宇工程建设监理有限公司		98,699.60
	上海建工出租汽车有限公司		18,869.00
	上海国际招标有限公司		500.37
应付票据			
	上海群利实业有限公司	16,432,400.00	
	上海东庆建筑劳务有限公司	8,379,270.69	5,434,849.50
	上海地铁盾构设备工程有限公司	1,444,408.05	52,025,558.00
	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	330,330.35	1,662,667.61
	上海市工程建设咨询监理有限公司	426,564.90	
其他应付款			
	上海东庆建筑劳务有限公司	250,912,821.00	195,465,475.11
	杭州沪建城市开发建设有限公司	234,262,047.00	349,262,047.00
	上海建四实业有限公司	219,201,966.00	211,884,666.00
	建工控股	184,325,060.71	182,886,065.05
	上海建工国际（加勒比）有限公司	73,981,585.84	75,712,775.96
	上海东岸建工置业发展有限公司	10,953,972.12	
	上海群利实业有限公司	4,513,380.47	5,773,218.53
	中国上海外经（集团）有限公司	1,440,434.64	1,010,217.65
	上海电科智能系统股份有限公司	1,343,677.00	3,777,748.00
	上海地久保安服务有限公司	160,808.00	185,221.23
	上海国际招标有限公司	146,013.48	296,013.48

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
	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	464,931.33	18,597.25		
	无锡建安建筑构件制品有限公司	392,927.60	15,717.10	2,912,302.60	116,492.10
	建工控股	363,852.00		363,852.00	18,192.60
	上海国际招标有限公司	266,150.00	12,457.50	2,392,800.00	110,750.00
	上海建工安皓股权投资基金管理有限公司	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00
	上海建一实业有限公司	19,000.00			
	中国上海外经(集团)有限公司	285.48			
	上海东岸建工置业发展有限公司			5,180,000.00	
	上海市工程建设咨询监理有限公司			78,165.26	525.00
	上海东庆建筑劳务有限公司			48,028.30	2,401.42
	上海中宇工程建设技术有限公司			11,179.56	
	上海建工医院			1,907.28	

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			
	上海东庆建筑劳务有限公司	429,443,497.10	404,438,756.21
	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	177,026,275.63	129,937,997.83
	上海群利实业有限公司	43,180,715.31	62,601,888.39
	上海地铁盾构设备工程有限公司	34,306,435.25	5,833,354.99
	上海电科智能系统股份有限公司	25,558,613.82	6,918,688.19
	上海建一实业有限公司	21,600,036.43	2,790,043.85
	上海建四实业有限公司	18,269,445.84	39,931,037.45
	上海地久保安服务有限公司	10,016,588.41	7,582,341.88
	建工控股	8,668,439.54	6,800,000.00
	上海市工程建设咨询监理有限公司	5,923,761.93	1,574,465.90
	无锡景鸿源供应链管理有限公司	5,577,227.50	4,313,365.00
	上海申迪园林投资建设有限公司	5,511,696.58	71,988,741.58
	上海市花木有限公司	5,103,172.47	3,547,629.23

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
	杭州沪建城市开发建设有限公司	2,058,900.00	30,883.50	3,273.12	
	上海电科智能系统股份有限公司	1,548,720.00	69,851.10	2,385,200.00	138,010.00
	上海建一实业有限公司	819,731.11	40,986.56	2,019,984.40	98,179.27
	天津华桂房地产开发有限公司	649,369.87	32,468.49		
	上海建四实业有限公司	621,347.93	62,134.79	3,016,650.00	
	上海市建筑教育培训服务中心有限公司	500,000.00	75,000.00	500,000.00	50,000.00
	上海市花木有限公司	122,000.00		122,000.00	
	北京钓鱼台装饰工程有限公司	82,092.00			
	上海市工程建设咨询监理有限公司	897.00	44.85	897.00	44.85
	上海地产园林发展有限公司			5,176,871.22	387,043.33
预付款项					
	宁波中心大厦建设发展有限公司	5,228,674.31			
	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	52,560.00			
	上海市工程建设咨询监理有限公司	16,039.00		16,039.00	
	上海国际招标有限公司	4,000.00			
	上海电科智能系统股份有限公司	1,221.50		69.08	
	上海市建筑教育培训服务中心有限公司	100.00			
其他应收款					
	Fulton SCG Development Phase II LLC			126,472,465.42	
	天津市华桂房地产开发有限公司	122,464,777.22	6,123,238.86	122,464,476.52	6,123,223.83
	天津滨海新区临碧房地产开发有限公司	106,580,788.77	5,329,039.44	104,580,788.77	5,229,039.44
	杭州沪建城市开发建设有限公司	14,000,000.00			
	上海岑沁企业管理有限公司	3,828,939.86			
	宁波中心大厦建设发展有限公司	2,600,000.00	80,000.00	1,300,000.00	65,000.00
	上海地铁盾构设备工程有限公司	2,000,000.00	100,000.00	2,000,000.00	100,000.00
	上海和获投资中心(有限合伙)	1,500,000.00	75,000.00		

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	22,334,500.00	23,556,500.00

6、 其他关联交易

利息支出

对方单位	本期发生额	上期发生额
建工控股	52,683,277.78	47,381,250.00
上海建工医院		237,500.00
上海托博莱特房产有限公司	77,182,291.67	67,032,291.67
中国上海外经（集团）有限公司	4,836,250.00	4,648,750.00
上海枫景园林实业有限公司	171,111.11	171,111.11
上海国际招标有限公司	4,400,000.00	
合计	139,272,930.56	119,470,902.78

(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					
	浙江上嘉建设有限公司	74,261,821.41	1,903,679.78		
	上海东岸建工置业发展有限公司	62,516,912.49	3,125,845.62	13,022,874.00	651,143.70
	上海五建实业有限公司	46,157,513.00			
	建工控股	40,988,534.32	4,703,869.07	43,890,554.32	7,975,226.66
	上海地铁盾构设备工程有限公司	27,624,763.23	1,086,725.07	56,164,685.20	2,858,176.07
	天津津西华诚置业有限公司	20,508,766.75	4,026,527.75	376,128.00	56,419.20
	上海枫景园林实业有限公司	14,272,695.75		5,775,127.00	
	Fulton SCG Development LLC	10,469,724.80		671,001.14	
	宁波中心大厦建设发展有限公司	9,331,142.19			
	赣州生态环境有限公司	5,148,040.00			
	上海建工医院	4,993,280.09	483,871.63	3,982,304.09	452,152.05
	上海申迪园林投资建设有限公司	3,974,882.40	46,439.15	16,783,775.33	839,188.77

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建工控股	安装集团	3,500,000.00	2015 年	2022 年 3 月	否
建工控股	建工房产	12,536,114,950.32	2014 年	2030 年 2 月	否
建工控股	建工美国公司	2,586,017,000.00	2018 年	2023 年 2 月	否
建工控股	园林集团	11,320,347.12	2018 年	2023 年 6 月	否
建工控股	建工武进高架公司	60,140,000.00	2011 年	2026 年 3 月	否
建工控股	温州瓯江口建设公司	3,682,605,000.00	2017 年	2030 年 4 月	否
建工控股	建工集团投资公司	5,356,000,000.00	2016 年	2023 年 12 月	否
建工控股	建工眉山公司	4,700,000,000.00	2020 年	2032 年 12 月	否
建工控股	建工七都大桥公司	900,000,000.00	2019 年	2030 年 12 月	否
建工控股	湖州织里公司	500,779,000.00	2020 年	2037 年 12 月	否
建工控股	瓯江口交通公司	1,139,023,897.00	2019 年	2036 年 9 月	否
建工控股	闵川公司	52,944,324.00	2020 年	2038 年 10 月	否
建工控股	建工水利公司	29,550,052.15	2020 年	2023 年 1 月	否
建工控股	济宁凤凰台公司	339,003,229.00	2021 年	2031 年 12 月	否
建工控股	建工安吉建设公司	198,100,000.00	2021 年	2031 年 5 月	否

4、 关联方委托借款

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
短期借款			
	上海托博莱特房产有限公司	1,752,326,041.67	1,817,032,291.67
	上海枫景园林实业有限公司		50,058,819.44
一年内到期的非流动负债			
	建工控股	1,596,527.79	401,596,527.78
	上海国际招标有限公司	336,111.11	
长期借款			
	建工控股	1,100,000,000.00	700,000,000.00
	中国上海外经（集团）有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00
	上海国际招标有限公司	200,000,000.00	

出租方名称	承租方名称	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
建工控股	基础集团	房屋	1,260,932.35				121,088.40
上海群利实业有限公司	五建集团	房屋	161,904.76				
上海建七实业有限公司	七建集团	房屋		1,421,788.81	48,409,819.94	709,352.85	
上海枫景园林实业有限公司	环境公司	房屋		1,297,488.43	2,922,498.69	114,718.59	

本公司作为承租方：

出租方名称	承租方名称	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
上海建二实业有限公司	二建集团	房屋		8,669,589.39	94,641,572.56	4,111,757.78	14,475,263.97
建工控股	材料公司	土地使用权及房产		13,600,000.00	92,993,127.26	3,984,694.92	12,952,380.95
上海建一实业有限公司	一建集团	房屋		9,339,185.08	31,945,522.51	1,159,474.98	8,305,195.89
上海枫景园林实业有限公司	园林集团	房屋		3,863,785.90	3,060,706.85	130,011.26	4,522,089.52
建工控股	安装集团	土地使用权及房产		3,509,200.00	42,467,753.38	982,556.22	4,160,000.00
上海建一实业有限公司	本公司	房屋		3,459,685.71	18,570,600.00	863,532.90	3,447,619.05
上海建四实业有限公司	四建集团	房屋			54,562,867.58	2,174,791.41	3,283,492.17
上海建五实业有限公司	五建集团	房屋	2,947,404.65				3,170,282.18
上海市花木有限公司	园林集团	房屋		3,243,000.00	6,432,859.72	249,428.37	3,136,190.48
建工控股	建工电商公司	房屋		1,478,380.95	11,322,700.61	129,391.49	1,478,380.95
上海建工医院	上海强宝建筑劳务有限公司	房屋		1,050,000.00	1,933,596.02	55,169.29	597,030.00
上海建工医院	上海中宝建筑工程有限公司	房屋		142,857.14	276,228.00	7,881.32	142,857.14

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海建七实业有限公司	分包工程收入、提供服务收入		1,043,266.39

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海建一实业有限公司	一建集团	房屋		5,684,148.60
中国上海外经（集团）有限公司	外经控股	办公楼	4,659,994.52	3,644,283.04
上海枫景园林实业有限公司	园林集团	房屋	4,036,365.50	3,238,419.05
建工控股	一建集团	房屋	1,283,230.47	1,283,230.47
上海建二实业有限公司	二建集团	房屋	664,355.53	1,131,840.00
上海市工程建设咨询监理有限公司	一建集团	房屋	522,871.43	522,871.43
上海建四实业有限公司	四建集团	场地	500,000.00	
上海市工程建设咨询监理有限公司	建工房产	房屋		72,409.52
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	二建集团	房屋		25,000.00
上海群利实业有限公司	五建集团	房屋	8,228.57	10,285.70

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海建五实业有限公司	分包工程收入	4,457,761.47	
上海电科智能系统股份有限公司	提供劳务收入、销售货物	3,062,967.05	4,157,479.66
上海市工程建设咨询监理有限公司	分包工程收入、提供劳务收入、销售商品	1,443,246.17	235,439.96
中国上海外经（集团）有限公司	提供劳务收入	1,283,171.31	5,242.72
上海地铁盾构设备工程有限公司	分包工程收入、销售货物	1,227,927.00	96,061,624.81
上海联合典当行有限公司	销售商品	849,056.64	849,056.64
上海市花木有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	733,748.01	2,171,351.26
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	分包工程收入、提供劳务收入、销售商品	592,551.21	767,572.74
北京钓鱼台装饰工程有限公司	分包工程收入	473,429.90	
无锡建安建筑构件制品有限公司	提供劳务收入	359,080.19	
上海诚杰华建设工程咨询有限公司	提供劳务收入、销售商品	311,447.30	
上海地久保安服务有限公司	提供劳务收入	299,085.73	22,416.00
上海新宇工程建设监理有限公司	销售商品	7,562.22	
上海东庆建筑劳务有限公司	提供劳务收入	5,630.98	
上海群利实业有限公司	提供劳务收入	4,716.98	
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	提供劳务收入	2,830.19	
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	销售商品	1,274.34	29,866.02
上海金门进出口有限公司	提供劳务收入	1,886.79	
上海益建建筑科技咨询有限公司	提供劳务收入	47.14	
上海建工南航预拌混凝土有限公司	销售货物		25,694,440.45
上海地产园林发展有限公司	分包工程收入、提供劳务收入		3,192,138.56

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海建二实业有限公司	物业管理费、水电费		337,024.62

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
杭州沪建城市开发建设有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	816,218,064.90	215,375,885.00
杭州富阳秦旺建设发展有限公司	分包工程收入	395,721,543.52	580,683,840.00
上海东岸建工置业发展有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	189,742,386.56	219,657,431.18
浙江上嘉建设有限公司	提供劳务收入、分包工程收入、销售商品	184,537,043.72	
宁波中心大厦建设发展有限公司	分包工程收入	173,114,330.92	170,307,008.94
上海五建实业有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	156,284,162.36	33,057,347.72
建工控股	分包工程收入、提供劳务收入	57,512,165.38	11,107,145.76
上海枫景园林实业有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	53,936,828.50	12,529,203.70
赣州生态环境有限公司	提供劳务收入	34,438,532.59	
上海申迪园林投资建设有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	26,009,932.14	31,175,477.06
上海建工医院	分包工程收入、提供劳务收入、销售商品	20,600,233.02	38,609,638.08
上海建二实业有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	13,611,000.77	15,003,823.79
上海建四实业有限公司	分包工程收入、提供服务收入	11,400,825.69	9,648,302.75
上海建一实业有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	7,353,769.98	6,302,748.13
上海国际招标有限公司	分包工程收入	4,799,410.17	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海地久保安服务有限公司	保安纠察费	55,419,182.46	45,588,536.79
上海地铁盾构设备工程有限公司	接受劳务、分包工程成本	31,586,708.66	89,915,993.78
上海市花木有限公司	采购货物、接受劳务	21,908,585.51	653,917.11
上海市工程建设咨询监理有限公司	监理费	14,327,334.72	16,453,664.37
上海建一实业有限公司	周转材料、承插式脚手租赁费、接受劳务	55,590,011.32	21,499,483.12
赣州生态环境有限公司	分包工程成本	6,950,130.44	
无锡景鸿源供应链管理有限公司	接受劳务	6,591,782.50	6,355,957.50
上海建四实业有限公司	租赁周转材料	4,377,529.55	4,895,276.50
上海益建建筑科技咨询有限公司	接受劳务	3,313,825.23	710,000.00
上海诚杰华建设工程咨询有限公司	监理费、造价咨询费	2,908,018.88	5,801,623.11
建工控股	物业管理费、水电费	1,801,793.92	1,397,300.10
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	接受劳务	1,506,579.80	563,293.49
上海爱思考建筑装饰工程有限公司	分包工程成本	825,688.07	1,926,605.52
上海国际招标有限公司	接受劳务	676,455.47	
上海枫景园林实业有限公司	接受劳务、采购货物	250,000.00	2,571,274.68
上海建五实业有限公司	接受劳务	216,684.63	
上海木材工业研究所有限公司	检测费、技术服务费	109,066.04	8,410.38
上海建工出租汽车有限公司	接受劳务	17,301.77	394,538.73
上海地产园林发展有限公司	采购货物、分包工程成本		68,807,307.29
上海建工南航预拌混凝土有限公司	采购货物		48,065,392.06
上海建工医院	接受劳务		939,101.00

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国上海外经（集团）有限公司	受同一母公司控制
上海托博莱特房产有限公司	受同一母公司控制
上海申纬建筑装饰工程有限公司	受同一母公司控制
上海中宇工程建设技术有限公司	受同一母公司控制
上海地久保安服务有限公司	受同一母公司控制
上海国际招标有限公司	受同一母公司控制
上海金门进出口有限公司	受同一母公司控制
上海五建实业有限公司	受同一母公司控制
上海木材工业研究所有限公司	受同一母公司控制
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	受同一母公司控制
上海新世纪实业有限公司	受同一母公司控制
上海新宇工程建设监理有限公司	受同一母公司控制
上海建工国际（加勒比）有限公司	受同一母公司控制
上海建工出租汽车有限公司	受同一母公司控制
上海城建物资有限公司	原母公司的联营企业
上海建七实业有限公司	受同一母公司控制
中国上海外经(集团)有限公司	受同一母公司控制

(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
上海东庆建筑劳务有限公司	分包工程成本	1,651,663,310.10	1,133,844,660.12
上海电科智能系统股份有限公司	分包工程成本	270,859,479.57	61,663,282.04
上海申迪园林投资建设有限公司	分包工程成本、采购货物	192,526,406.05	2,048,161.00
上海群利实业有限公司	分包工程成本	158,618,052.16	322,461,394.10
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	采购货物	118,961,756.20	100,888,918.99

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海东岸建工置业发展有限公司	本公司之联营企业
上海建工安皓股权投资基金管理有限公司	本公司之联营企业
上海电科智能系统股份有限公司	本公司之联营企业
北京钓鱼台装饰工程有限公司	本公司之联营企业
无锡景鸿源供应链管理有限公司	本公司之联营企业
天津市华桂房地产开发有限公司	本公司之联营企业
天津滨海新区临碧房地产开发有限公司	本公司之联营企业
天津津西华诚置业有限公司	本公司之联营企业
上海建工南航预拌混凝土有限公司	原子公司之联营企业
上海和获投资中心(有限合伙)	本公司之联营企业
浙江上嘉建设有限公司	本公司之联营企业
赣州生态环境有限公司	本公司之联营企业
上海岑沁企业管理有限公司	本公司之联营企业子公司

(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
上海建一实业有限公司	受同一母公司控制
上海建二实业有限公司	受同一母公司控制
上海建四实业有限公司	受同一母公司控制
上海建五实业有限公司	受同一母公司控制
上海益建建筑科技咨询有限公司	受同一母公司控制
上海东庆建筑劳务有限公司	受同一母公司控制
上海群利实业有限公司	受同一母公司控制
上海枫景园林实业有限公司	受同一母公司控制
上海市花木有限公司	受同一母公司控制
上海建工医院	受同一母公司控制
上海诚杰华建设工程咨询有限公司	受同一母公司控制
上海市工程建设咨询监理有限公司	受同一母公司控制

十、 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(%)
建工控股	上海市	建设工程施工、非居住房地产租赁、住房租赁	30 亿	30.19	30.19

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“七、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“七、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
上海地产园林发展有限公司	原子公司之联营企业
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	本公司之联营企业
上海爱思考建筑装饰工程有限公司	本公司之联营企业
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	本公司之合营企业
无锡建安建筑构件制品有限公司	本公司之合营企业
上海地铁盾构设备工程有限公司	本公司之联营企业
上海申迪园林投资建设有限公司	本公司之联营企业
上海联合典当行有限公司	本公司之联营企业
Fulton SCG Development LLC	本公司之联营企业
Fulton SCG Development Phase II LLC	本公司之联营企业
杭州富阳秦旺建设发展有限公司	本公司之联营企业
杭州沪建城市开发建设有限公司	本公司之联营企业
宁波中心大厦建设发展有限公司	本公司之联营企业

项目	上年年末余额	转入第二层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产、计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	609,945,246.29		57,127,206.29	-22,295,470.59		14,180,880.80				346,702,469.51	-22,295,470.59
—债务工具投资											
—权益工具投资	57,127,206.29		57,127,206.29								
—衍生金融资产											
—其他	552,817,968.16			-22,295,470.59		14,180,880.80				346,702,469.51	-22,295,470.59
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											
—债务工具投资											
—其他											
合计	1,071,293,144.03	1,673,697.99	57,127,206.29	-22,295,470.59	-34,795,200.56	29,175,200.92		12,087,600.00		875,836,395.50	-22,295,470.59

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第二层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产、计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
●交易性金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—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											
—债务工具投资											
—其他											
●衍生金融负债											
●其他债权投资											
●其他权益工具投资	461,347,897.64	1,673,697.99			-34,795,200.56	14,995,280.92		12,087,600.00		431,133,905.99	
●其他非流动金融资产	609,945,246.29		57,127,206.29	-22,295,470.59		14,180,880.80				346,702,469.51	-22,295,470.59

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
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

对于上市权益工具，公司以证券交易所在最近接资产负债表日的交易日的收盘价作为确定公允价值的依据。

(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。

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
（2）权益工具投资	1,179,391,974.94	1,069,466,465.29		2,248,858,440.23
（3）衍生金融资产				
（4）其他		14,958,437.67		14,958,437.67
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		544,084,651.46		544,084,651.46
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资		161,143,125.70	431,133,905.99	592,277,031.69
◆其他非流动金融资产		3,994,150,827.06	544,702,489.51	4,538,853,316.57
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,994,150,827.06	544,702,489.51	4,538,853,316.57
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资		229,458,408.32		229,458,408.32
（3）衍生金融资产				
（4）其他		3,764,692,418.74	544,702,489.51	4,309,394,908.25
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	1,179,391,974.94	5,783,803,507.18	975,836,395.50	7,939,031,877.62
◆交易性金融负债				
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				

项目	期末余额	上年年末余额
其他非流动金融资产		
其他权益工具投资		
合计	2,248,858,440.23	2,634,031,074.66

于 2021 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少净利润 449,771,688.05 元（2020 年 12 月 31 日：净利润 526,806,214.93 元）。管理层认为 20%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司的管理层认为公司拥有充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 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	1,179,391,974.94	1,084,424,902.96		2,263,816,877.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,179,391,974.94	1,084,424,902.96		2,263,816,877.90
（1）债务工具投资				

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行互换的安排来降低利率风险。于 2021 年 12 月 31 日，本集团并无利率互换安排。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 591,270,966.87 元（2020 年 12 月 31 日：508,259,827.07 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团的主要经营位于中国境内，主要以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本集团各经营单位自行负责外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；因外币交易和资产负债占本集团的交易和资产负债的比例较低，于 2021 年度及 2020 年度，考虑成本效益本集团未签署重要的远期外汇合约或货币互换合约。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币性金融负债折算成人民币详见附注“五/（七十一）外币货币性项目”。

于 2021 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 39,952,443.45 元（2020 年 12 月 31 日：32,818,689.15 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	2,248,858,440.23	2,634,031,074.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

采取的风险管理政策如下所述 ：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理 政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资和长期应收款等。

本集团货币资金主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评价客户的信用资质。本集团会会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时市场环境来决定固定利率和浮动利率合同的相对比例。

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	18,869,115.42	18,922,219.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,177,258.70	951,057.98
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,177,258.70	951,057.98
联营企业：		
投资账面价值合计	2,113,443,591.56	1,826,890,134.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	15,414,565.36	23,830,069.44
—其他综合收益		
—综合收益总额	15,414,565.36	23,830,069.44

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

1、 未纳入合并财务报表范围的结构化主体基础信息

2021 年 12 月 31 日，与本集团相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体主要从事产业基金，基金投资方向为城市更新等。

2、 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	财务报表列报科目	期末账面价值	最大损失敞口
产业基金	长期股权投资	916,370,472.89	916,370,472.89

3、 最大损失敞口的确定方法

上述产业基金管理模式采用有限合伙制，本集团子公司投资公司为有限合伙人，以出资额度为限承担损失。本集团对上述产业基金采用权益法核算，最大损失敞口为其在报告日账面价值。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所

	上年年末余额/上期金额				
	杭州沪建城市开发建设有限公司	上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	富顿二号（FultonSCGDevelopmentLLC）	富顿三号（ThreeFultonSquareLLC）
归属于母公司股东权益	1,080,543,790.10	1,918,751,688.59	1,117,724,099.15	1,151,912,583.48	1,067,985,841.06
按持股比例计算的净资产份额	1,069,738,352.19	940,188,327.41	663,953,461.29	575,841,100.48	533,886,121.95
调整事项				-11,189,870.90	
—商誉					
—内部交易未实现利润				-11,189,870.90	
—其他					
对联营企业权益投资的账面价值	1,069,738,352.19	940,188,327.41	663,953,461.29	564,651,229.58	533,886,121.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入				790,174,917.10	162,014.40
净利润	-8,922,717.03	-1,248,311.41	7,514,669.51	18,509,068.82	-11,572,198.84
终止经营的净利润					
其他综合收益				-79,054,408.75	-74,254,841.04
综合收益总额	-8,922,717.03	-1,248,311.41	7,514,669.51	-60,545,339.93	-85,827,039.88
本期收到的来自联营企业的股利					

	期末余额/本期金额				
	杭州沪建城市开发建设有限公司	上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	富顿二号（FultonSCGDevelopmentLLC）	富顿三号（ThreeFultonSquareLLC）
营业收入	147,904,113.77			347,175,576.16	96,754.50
净利润	22,430,833.46	-3,621,858.49	2,313,046.89	2,397,501.62	44,109.99
终止经营的净利润					
其他综合收益				-26,362,815.82	-24,421,342.25
综合收益总额	22,430,833.46	-3,621,858.49	2,313,046.89	-23,965,314.20	-24,377,232.26
本期收到的来自联营企业的股利					

	上年年末余额/上期金额				
	杭州沪建城市开发建设有限公司	上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	富顿二号（FultonSCGDevelopmentLLC）	富顿三号（ThreeFultonSquareLLC）
流动资产	546,208,400.20	2,408,460,219.04	1,122,645,145.42	11,633,108.56	344,245,323.26
非流动资产	2,162,757,837.15	416,103.80		2,212,804,289.59	1,122,344,977.27
资产合计	2,708,966,237.35	2,408,876,322.84	1,122,645,145.42	2,224,437,398.15	1,466,590,300.53
流动负债	2,122,447.25	490,124,634.25	4,921,046.27	155,733,800.27	50,232,171.02
非流动负债	1,626,300,000.00			916,791,014.40	348,372,288.45
负债合计	1,628,422,447.25	490,124,634.25	4,921,046.27	1,072,524,814.67	398,604,459.47
少数股东权益					

3、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额				
	杭州沪建城市开发建设有限公司	上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	富顿二号（FultonSCGDevelopmentLLC）	富顿三号（ThreeFultonSquareLLC）
流动资产	474,225,529.54	2,481,910,827.09	1,133,922,786.48	2,314,968,752.03	1,382,158,952.50
非流动资产	3,359,021,843.20	1,623,389.97		298,923,572.89	12,122,879.23
资产合计	3,833,247,372.74	2,483,534,217.06	1,133,922,786.48	2,613,892,324.92	1,394,281,831.73
流动负债	29,552,404.20	568,404,386.96	13,885,640.44	209,798,242.65	9,722.94
非流动负债	2,737,760,000.00			1,276,358,225.47	350,663,500.00
负债合计	2,767,312,404.20	568,404,386.96	13,885,640.44	1,486,156,468.12	350,673,222.94
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	1,065,934,968.54	1,915,129,830.10	1,120,037,146.04	1,127,735,856.80	1,043,608,608.79
按持股比例计算的净资产份额	1,055,275,618.84	938,413,616.75	665,327,600.98	563,867,928.40	521,699,943.53
调整事项					
—商誉					
—内部交易未实现利润				-25,948,808.39	
—其他					
对联营企业权益投资的账面价值	1,055,275,618.84	938,413,616.75	665,327,600.98	537,919,120.01	521,699,943.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	无锡建安公司建筑制品有限公司	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	无锡建安公司建筑制品有限公司
非流动资产	9,846,928.67	17,352,664.32	10,823,062.85	18,547,608.99
资产合计	220,070,745.66	84,010,051.35	178,500,483.02	98,002,792.43
流动负债	140,307,354.70	40,921,036.05	118,302,295.40	57,112,811.09
非流动负债				
负债合计	140,307,354.70	40,921,036.05	118,302,295.40	57,112,811.09
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	79,763,390.96	43,089,015.30	60,198,187.62	40,889,981.34
按持股比例计算的净资产份额	39,881,695.48	21,544,507.65	30,099,093.81	20,444,990.67
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	39,881,695.48	21,544,507.65	30,099,093.81	20,444,990.67
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	111,981,866.70	33,386,398.19	79,731,768.81	20,749,561.97
财务费用	3,114,417.78	557,732.90	3,459,496.53	1,017,175.79
所得税费用	6,971,594.86	173,491.87	7,637,644.04	88,866.45
净利润	19,565,203.34	2,199,033.96	27,150,393.58	-3,770,152.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	19,565,203.34	2,199,033.96	27,150,393.58	-3,770,152.00
本期收到的来自合营企业的股利				

(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
				直接	间接	
合营企业：						
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	苏州市	苏州市	建筑构件生产	50.00		权益法核算
无锡建安公司建筑制品有限公司	无锡市	无锡市	建筑构件生产	50.00		权益法核算
联营企业：						
杭州沪建城市开发建设有限公司	杭州市	杭州市	城市基础设施投资建设	99.00		权益法核算
上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海市	上海市	房地产开发	49.00		权益法核算
上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）（注）	上海市	上海市	股权投资	59.40		权益法核算
富顿二号（Fulton SCG Development LLC)	美国	美国	房地产开发	50.00		权益法核算
富顿三号(Three Fulton Square LLC)	美国	美国	房地产开发	49.99		权益法核算

注：本集团未对上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）形成控制，不纳入合并范围。

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	
	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	无锡建安公司建筑制品有限公司	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	无锡建安公司建筑制品有限公司
流动资产	210,223,816.99	66,657,387.03	167,677,420.17	79,455,183.44
其中：现金和现金等价物	16,167,294.30	1,684,691.38	16,972,218.22	6,050,316.62

(二) 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

1、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	上海中成融资租赁有限公司	宁波城西上建环球建材有限公司	宁波城南上建环球建材有限公司	宁波上建环球建材有限公司	上海成套浦星汽车销售服务有限公司	上海成超新能源科技有限公司
购买成本/处置对价						
—现金	341,599,000.00	7,493.01	780.03	16,173.34	954.87	202,790.83
—非现金资产的公允价值						
购买成本/处置对价合计	341,599,000.00	7,493.01	780.03	16,173.34	954.87	202,790.83
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	369,428,545.82	-268,447.01	-689,898.99	-492,461.09	160,746.11	199,553.64
差额	-27,829,545.82	275,940.02	690,679.02	508,634.43	-159,791.24	3,237.19
其中：调整资本公积	-27,829,545.82	275,940.02	690,679.02	508,634.43	-159,791.24	3,237.19
调整盈余公积						
调整未分配利润						

结构化主体名称	控制依据	向其提供的财务支持
上海建工建盈企业管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，尚未经营	不适用
宁波梅山保税港区民钥投资管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
苏州建赢浦瑞创业投资中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
苏州建赢睿斯创业投资中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
苏州建赢睿信创业投资中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海西九企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海邢航企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海建凡企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海建顺企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海北坎企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海长荣企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
华电金泰（北京）投资基金管理有限公司 2020 年度第一期飞驰-建氢单一资金信托	本集团拥有次级份额	无
华电金泰（北京）投资基金管理有限公司 2021 年度第一期飞驰-建氢单一资金信托	本集团拥有次级份额	无
金谷•开源•恒业铂金大厦财产权信托	本集团为增信主体	承担差额补足责任

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
南京奥建置业有限公司	13,376,111.41	10,505,816.73	10,505,816.73	347,742,264.01	34,827,385.79	48,834,508.54	48,834,508.54	-65,658,943.15
上海建久企业管理合伙企业（有限合伙）		234,269,947.75	234,269,947.75	-9,272.90		-620,046.52	-620,046.52	-628,857.50
上海建顺企业管理合伙企业（有限合伙）		107,013,831.04	107,013,831.04	-626,082.90				

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

结构化主体名称	控制依据	向其提供的财务支持
上海建工安盈投资管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，同时认购了劣后级 LP 份额	无
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	合伙人均为本集团	无
上海建工钛合企业管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，同时认购了劣后级 LP 份额，向优先级合伙人提供回购承诺	向优先级合伙人提供回购承诺
上海建工仲颖企业管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，同时认购了劣后级 LP 份额	无
上海建工合西企业管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，同时认购了劣后级 LP 份额，向优先级合伙人提供回购承诺	向优先级合伙人提供回购承诺
锐懿资产-上海建工 1 号专项资产管理计划资产管理	本集团拥有次级份额	承担差额补足责任

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末金额						上年年末金额					
	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
南京奥建置业有限公司	780,606,968.29	3,877.15	780,610,845.44	242,674,221.59		242,674,221.59	3,535,825,378.87	4,308.72	3,535,829,687.59	296,398,880.47		296,398,880.47
上海建久企业管理合伙企业（有限合伙）	477,556.61	5,000,000,000.00	5,000,477,556.61	152.06		152.06	480,105.54	5,000,000,000.00	5,000,480,105.54	152.06		152.06
上海建顺企业管理合伙企业（有限合伙）	486,874.48	4,997,750,000.00	4,998,236,874.48	221.14		221.14						

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	
日照沪建城市开发建设有限公司	山东省日照市	山东省日照市	城市基础设施投资建设	90		设立
海南省沪建建设有限公司	海南省海口市	海南省海口市	建筑施工	100		设立
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	城市基础设施投资建设	90		设立
天津住宅建设发展集团有限公司	天津市	天津市	房地产开发	51		非同一控制下合并
上海建工环境科技有限公司	上海市	上海市	建筑施工及技术服务	100		设立
上海建谐职业技能培训有限公司	上海市	上海市	职业技能培训	100		设立
上海建工智慧营造有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		设立
厦门上建建设集团有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建筑施工	100		其他购买
上海建工集团（海南）投资有限公司	海南省海口市	海南省海口市	建筑施工及投资	100		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
南京奥建置业有限公司	49.00%	5,147,850.20	347,900,000.00	263,588,945.70
上海建凡企业管理合伙企业（有限合伙）	79.98%	186,777,428.72	186,779,492.23	3,999,502,033.20
上海建颐企业管理合伙企业（有限合伙）	79.98%	85,609,475.34	86,101,742.16	3,997,507,733.18

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	
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司	浙江温州市	浙江温州市	城市基础设施投资建设	100		非同一控制下合并
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司	浙江省温州市	浙江温州市	城市基础设施投资建设	100		设立
四会市会建道路改造建设发展有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	城市基础设施投资建设	90		设立
肇庆市汇建火车站综合体建设发展有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	城市基础设施投资建设	95		设立
上海建工集团眉山建设工程有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	城市基础设施投资建设	100		设立
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	70		设立
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司	浙江温州市	浙江温州市	城市基础设施投资建设	95		设立
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	城市基础设施投资建设	69.98		设立
湖州织里文体中心建设发展有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	城市基础设施投资建设	90		设立
南京桥院建设管理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	城市基础设施投资建设	100		设立
上海合裕知识产权代理有限公司	上海市	上海市	商业服务	100		设立
济宁市凤凰台建设有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	城市基础设施投资建设	90		设立
上海建工装备工程有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海建工界云科技有限公司	上海市	上海市	信息服务	100		设立
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	城市基础设施投资建设	100		非同一控制下合并
上海闵川体育发展有限公司	上海市	上海市	城市基础设施投资建设	80		设立
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	建筑施工	100		非同一控制下合并

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	
上海建工昆山中环建设有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	城市基础设施投资建设	100		设立
上海建工（美国）有限公司	美国特拉华州	美国特拉华州	建筑施工	100		设立
珠海市中海建筑工程有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	建筑施工	100		设立
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	城市基础设施投资建设	100		设立
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	城市基础设施投资建设	100		设立
上海建工集团南昌前湖建设有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	城市基础设施投资建设	100		设立
上海建工常州武进金武路建设有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	100		设立
上海国际旅游度假区工程建设有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海建工（加拿大）有限公司	加拿大阿尔伯塔	加拿大阿尔伯塔	建筑施工	100		设立
上海建工海外（控股）有限公司	中国香港	中国香港	投资管理	100		设立
上海新晃空调设备股份有限公司	上海市	上海市	生产、销售空调设备	50		非同一控制下合并
上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	城市基础设施投资建设	100		设立
上海建工集团成都建设工程有限公司	四川省成都市	四川省成都市	城市基础设施投资建设	100		设立
上海建工集团投资有限公司	上海市	上海市	投资管理	100		设立
上海建工（加勒比）有限公司	特立尼达和多巴哥西班牙港	特立尼达和多巴哥西班牙港	建筑施工	100		设立
上海建工电子商务有限公司	上海市	上海市	电子商务	100		设立
上海建工（柬埔寨）有限公司	柬埔寨堆谷区	柬埔寨堆谷区	建筑施工	100		设立

(五) 其他原因的合并范围变动

本年新设子公司 26 家，其他购买增加 5 家，清算注销子公司 17 家。

七、 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	
上海建工一建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海建工二建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海建工四建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海建工五建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海建工七建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海市建筑装饰工程集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海市建工设计研究总院有限公司	上海市	上海市	建筑设计	100		同一控制下合并
上海市安装工程集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海市机械施工集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海市基础工程集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海建工建材科技集团股份有限公司	上海市	上海市	建筑工业	100		同一控制下合并
上海华东建筑机械厂有限公司	上海市	上海市	建筑施工机械的生产及销售	100		同一控制下合并
上海建工房产有限公司	上海市	上海市	房地产开发	100		同一控制下合并
上海园林（集团）有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100		同一控制下合并
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	上海市	上海市	建筑设计	100		同一控制下合并
上海外经集团控股有限公司	上海市	上海市	境内外工程承包、代理进出口业务	100		同一控制下合并
上海建工常州武进高架建设有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	100		设立
上海建工集团大连建筑工程有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	城市基础设施投资建设	100		设立

(四) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海盛唐置业有限公司	1,421,620,758.79	100.00	出售	2021 年 11 月 5 日	股权转让价款已根据协议要求全款支付	996,696,018.97						

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买。

2、 合并成本及商誉

	上海宏义建设实业发展有限公司
合并成本	
—现金	25,237,384.99
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	25,237,384.99
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	25,473,215.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-235,830.69

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	上海宏义建设实业发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	135,644,619.76	135,644,619.76
货币资金	53,397,426.10	53,397,426.10
应收款项	36,233,625.04	36,233,625.04
合同资产	44,632,426.38	44,632,426.38
存货		
其他流动资产	135,563.00	135,563.00
固定资产	293,733.10	293,733.10
无形资产	59,177.55	59,177.55
递延所得税资产	892,668.59	892,668.59
负债：	110,171,404.08	110,171,404.08
借款		
应付款项	92,675,216.59	92,675,216.59
合同负债	17,496,187.49	17,496,187.49
递延所得税负债		
净资产	25,473,215.68	25,473,215.68
减：少数股东权益		
取得的净资产	25,473,215.68	25,473,215.68

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海宏义建设实业发展有限公司	2021 年 4 月 30 日	25,237,384.99	100.00	股权购买	2021 年 4 月 30 日	取得公司控制权	75,860,757.09	623,723.78

剩余租赁期	租赁收款额
1至2年	660,186,424.30
2至3年	285,364,772.20
3至4年	53,373,662.46
4至5年	531,600.00
5年以上	575,900.00
未折现的租赁收款额小计	1,979,054,952.06
加：未担保余值	
减：未实现融资收益	
租赁投资净额	1,979,054,952.06

3、 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《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》的影响

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，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人和出租人本期无租金减让，对本期和上期财务报表无影响。

项目	本期金额
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	188,815.08
与租赁相关的总现金流出	825,379,006.83
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	

2、 作为出租人

（1）经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	416,433,058.16
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
1 年以内	247,659,385.79
1 至 2 年	190,516,497.58
2 至 3 年	114,351,505.09
3 至 4 年	83,161,340.10
4 至 5 年	65,712,050.05
5 年以上	226,267,885.17
合计	927,668,663.78

（2）融资租赁

	本期金额
销售损益	137,350,580.97
租赁投资净额的融资收益	137,350,580.97
与未纳入租赁投资净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租赁收款额如下：

剩余租赁期	租赁收款额
1 年以内	979,022,593.10

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	23,237.28	8.6064	199,989.33
萨摩亚塔拉	66,455.67	2.4583	163,367.97
西非共同体法郎	15,429,290.00	0.0101	155,835.83
几内亚法郎	186,052,023.00	0.0007	130,236.42
日元	2,040,014.79	0.0554	113,016.82
汤加潘加	15,263.40	2.8205	43,050.42
津巴布韦元	1,284,731.14	0.0176	22,611.27
越南盾	24,604,392.00	0.0003	7,381.32
中非共同体法郎	453,586.06	0.0108	4,898.73
赞比亚克瓦查	7,566.05	0.3829	2,897.04
科摩罗法郎	56,290.00	0.0147	827.46
毛利塔利亚新乌吉亚	195.60	0.1748	34.19
应收账款			549,143,456.20
其中：澳门元	328,950,982.46	0.7936	261,055,499.68
加拿大元	11,810,341.00	5.0046	59,106,032.57
港元	66,274,196.00	0.8176	54,185,782.65
特立尼达和多巴哥元	55,546,874.54	0.9658	53,647,171.43
欧元	3,197,707.20	7.2197	23,086,486.67
美元	15,370,153.27	6.3757	97,995,486.20
肯尼亚先令	1,190,000.00	0.0563	66,997.00
长期借款			1,651,007,190.41
其中：美元	258,953,086.00	6.3757	1,651,007,190.41

(七十二) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	101,275,941.98
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	227,668,733.07
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）	6,355,967.09
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	558,606.48

(七十) 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	7,057,219,932.32	详见附注五/（一）
应收账款	102,930,275.65	详见附注十一/（一）
应收票据	537,093,559.85	详见附注五/（三）、十一/（一）
存货	7,057,982,779.51	详见附注十一/（一）
一年内到期的非流动资产	379,890,505.35	详见附注十一/（一）
固定资产	1,322,685,193.11	详见附注十一/（一）
投资性房地产	196,459,087.52	详见附注十一/（一）
无形资产	321,133,763.48	详见附注十一/（一）
长期应收款	5,079,832,105.53	详见附注十一/（一）
其他非流动资产	1,614,456,843.29	详见附注十一/（一）
合计	23,669,684,045.61	

(七十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,900,912,603.31
其中：美元	226,194,351.28	6.3757	1,442,147,325.46
澳门元	289,272,212.01	0.7936	229,566,427.45
特立尼达和多巴哥元	150,129,225.56	0.9658	144,994,806.05
港元	38,528,575.12	0.8176	31,500,963.02
加拿大元	5,102,060.00	5.0046	25,533,769.48
厄立特里亚纳克法	15,277,621.16	0.4248	6,489,933.47
新加坡元	1,292,996.39	4.7179	6,100,227.67
哈萨卡斯坦坚戈	401,465,393.93	0.0146	5,861,394.75
欧元	554,786.64	7.2197	4,005,393.10
印度尼西亚卢比	3,926,083,773.00	0.0004	1,570,433.51
尼泊尔卢比	13,189,571.37	0.0535	705,642.07
肯尼亚先令	9,901,647.85	0.0563	557,462.77
蒙古图格里克	225,336,632.84	0.0022	495,740.59
瓦努阿图瓦图	4,968,811.00	0.0564	280,240.94
卢菲亚	624,719.11	0.4141	258,696.18

	金额
厦门上建建设集团有限公司	
南通煜杉建设工程有限公司	
上海沪骋机电工程有限公司	1,002,343.61
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,176,000.00
其中：上海格林曼环境技术有限公司	26,176,000.00
取得子公司支付的现金净额	122,545,540.85

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,421,620,758.79
其中：上海盛唐置业有限公司	1,421,620,758.79
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	72,464,790.87
其中：上海盛唐置业有限公司	72,464,790.87
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,349,155,967.92

4、 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	77,095,477,715.85	71,517,105,212.99
其中：库存现金	11,810,176.86	9,086,652.66
可随时用于支付的银行存款	76,932,847,456.26	71,392,353,500.00
可随时用于支付的其他货币资金	150,820,082.73	115,665,060.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	77,095,477,715.85	71,517,105,212.99
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		

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,668,037,107.97	-358,631,409.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,640,641.90	-161,249,851.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-258,234,541.95	-59,077,921.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,029,686,419.01	-14,173,427,738.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,207,647,764.02	-14,434,009,482.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,776,490,529.38	20,854,986,267.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,368,337,420.31	315,988,944.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	77,095,477,715.85	71,517,105,212.99
减：现金的期初余额	71,517,105,212.99	65,143,203,984.03
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	5,578,372,502.86	6,373,901,228.96

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	150,829,046.10
其中：上海宏义建设实业发展有限公司	25,237,384.99
上海乾裕建筑工程有限公司	55,600,000.00
江西上建建设有限公司	36,000,000.00
厦门上建建设集团有限公司	28,000,000.00
南通煜杉建设工程有限公司	5,000,000.00
上海沪骋机电工程有限公司	991,661.11
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	54,459,505.25
其中：上海宏义建设实业发展有限公司	52,997,426.10
上海乾裕建筑工程有限公司	452,553.56
江西上建建设有限公司	7,181.98

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
ABN 账户结存	4,110.60	

6、 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
支付发行债券相关费用	56,943,246.74	89,821,090.53
支付股利手续费	755,094.49	704,516.10
收购少数股东支付成本	341,827,192.08	
支付购买库存股		8,583,644.31
支付子公司少数股东减资款		606,990.26
支付融资、债权转让及保理相关款项	322,482,914.12	402,270,359.71
支付租赁负债	767,734,866.31	
合计	1,489,743,313.74	501,986,600.91

(六十九) 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	4,048,094,717.88	3,222,309,605.94
加：信用减值损失	1,527,536,791.12	1,209,705,574.57
资产减值准备	1,070,186,330.41	539,565,887.41
固定资产折旧	2,274,511,985.20	2,226,762,317.64
油气资产折耗		
使用权资产折旧	617,805,748.10	
无形资产摊销	266,336,466.36	121,674,633.69
长期待摊费用摊销	114,473,439.16	96,285,503.38
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）	-81,924,052.03	-20,891,691.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,715,735.08	14,205,122.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-388,187,494.51	-390,455,957.37
财务费用（收益以“-”号填列）	2,295,170,860.99	1,628,238,085.11

项目	本期金额	上期金额
收到保证金	4,114,101,019.91	4,429,192,552.50
收到代垫款	95,053,523.15	189,396,424.50
收到政府补助	558,360,529.47	489,927,935.26
其他	101,219,364.01	877,599,655.85
合计	9,712,559,397.63	11,028,663,277.46

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
支付各方往来	3,371,450,850.48	5,110,698,087.78
支付 BT 项目及 PPP 项目资金	3,833,410,289.05	5,161,140,712.73
支付经营性费用	9,140,373,021.30	7,086,088,864.65
支付押金及保证金	2,602,127,110.92	1,641,821,253.11
支付垫付款	159,844,278.61	238,467,185.40
支付捐赠支出	12,483,482.00	14,553,825.21
其他	1,017,755,977.53	1,202,353,721.43
合计	20,137,445,009.89	20,455,123,650.31

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
收到利息收入	1,024,894,538.45	662,563,398.14
收到动拆迁补偿	162,580,000.00	11,083,996.26
取得子公司收到的现金	27,770,723.61	1,332,398,180.17
收回持有到期定期存款	3,848,465,150.00	
合计	5,063,710,412.06	2,006,045,574.57

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
支付拆迁费用	124,520,407.39	18,859,119.86
支付安置费用	283,082.05	
拟持有到期的定期存款本金	4,030,832,369.78	5,004,575,697.65
支付其他暂借款		743,887,300.00
支付前期处置权益性投资分摊费用	74,709.60	
合计	4,155,710,568.82	5,767,322,117.51

64 号，简称“64 号公告”），规定“企业发行符合规定条件的永续债，也可以按照债券利息适用企业所得税政策，即：发行方支付的永续债利息支出准予在其企业所得税税前扣除；投资方取得的永续债利息收入应当依法纳税。” 自 2019 年 1 月 1 日起施行。本期影响不可抵扣的成本、费用和损失的影响 -136,304,253.48 元。

(六十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除其他权益工具的股利或利息）	3,226,147,504.95	3,020,086,795.48
本公司发行在外普通股的加权平均数	8,885,939,744.00	8,886,562,573.33
基本每股收益	0.36	0.34
其中：持续经营基本每股收益	0.36	0.34
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	3,226,147,504.95	3,020,086,795.48
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	8,885,939,744.00	8,886,562,573.33
稀释每股收益	0.36	0.34
其中：持续经营稀释每股收益	0.36	0.34
终止经营稀释每股收益		

(六十八) 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
收到各方往来	2,859,455,069.96	3,332,868,741.43
收到业主方 BT 项目及 PPP 项目建设资金本金	1,984,369,891.13	1,709,677,967.92

(六十五) 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	12,483,482.00	15,297,071.30	12,483,482.00
罚款滞纳金支出	20,553,950.61	4,758,913.36	20,553,950.61
赔偿支出	14,275,017.93	12,669,438.21	14,275,017.93
非流动资产毁损报废损失	21,715,735.08	14,205,122.65	21,715,735.08
其他	14,479,504.88	9,709,593.31	14,479,504.88
合计	83,507,690.50	56,640,138.83	83,507,690.50

(六十六) 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	1,563,002,617.57	1,411,748,494.69
递延所得税费用	-327,875,183.85	-220,327,773.02
合计	1,235,127,433.72	1,191,420,721.67

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	5,283,222,151.60
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,320,805,537.90
子公司适用不同税率的影响	-344,914,629.53
调整以前期间所得税的影响	-128,020,806.07
非应税收入的影响	-99,870,039.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响（注）	-114,137,643.96
税率变动对期初递延所得税余额的影响	64,407,510.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-185,905,114.21
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	900,857,785.55
加计扣除	-173,104,699.66
合伙企业由股东承担的所得税费用	-4,990,467.59
所得税费用	1,235,127,433.72

注：根据公司临 2020-018 号公告，中华人民共和国财政部、税务总局发布了《关于永续债企业所得税政策问题的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第

(六十三) 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
处置固定资产利得	78,516,363.90	20,443,628.52	78,516,363.90
处置无形资产利得	3,694,481.34	448,062.79	3,694,481.34
处置使用权资产利得	-286,793.21		-286,793.21
其他			
合计	81,924,052.03	20,891,691.31	81,924,052.03

(六十四) 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	416,239,366.60	346,185,274.91	416,239,366.60
盘盈利得	7.76	100.07	7.76
违约金、罚款收入	19,969,116.51	12,668,785.59	19,969,116.51
无需支付款项	4,530,580.93	109,487.42	4,530,580.93
拆迁补偿收入	71,141,718.36	11,453,763.05	71,141,718.36
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	235,830.69	75,786.17	235,830.69
其他	56,195,507.82	7,420,615.45	56,195,507.82
合计	568,312,128.67	377,913,812.66	568,312,128.67

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
与收益相关的各地区政府补贴	413,423,111.16	343,369,019.47	与收益相关
与资产相关的各地区政府补贴	2,816,255.44	2,816,255.44	与资产相关
合计	416,239,366.60	346,185,274.91	

(五十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	50,510,074.73	34,957,712.07
处置长期股权投资产生的投资收益	1,001,603,854.36	552,000.38
交易性金融资产在持有期间的投资收益	52,191,323.24	41,236,888.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	130,217,318.79	51,995,275.29
债权投资持有期间取得的利息收入	2,183,165.96	928,477.18
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	3,000,000.00	2,400,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	428,502,922.02	220,870,975.85
其他	-171,551.13	5,690,080.72
合计	1,668,037,107.97	358,631,409.96

(六十) 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
交易性金融资产	406,726,186.00	30,527,842.54
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,582,191.78
其他非流动金融资产	-18,538,691.49	359,928,114.83
合计	388,187,494.51	390,455,957.37

(六十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	359,859,844.67	-8,571,803.92
应收账款坏账损失	1,346,627,371.85	947,516,562.58
应收款项融资减值损失	-260,911,608.22	30,143,705.29
其他应收款坏账损失	-16,504,467.97	112,085,828.96
长期应收款坏账损失	98,465,650.79	128,531,281.66
合计	1,527,536,791.12	1,209,705,574.57

(六十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	615,865,657.24	242,572,992.09
合同资产减值损失	423,209,637.21	295,964,218.02
商誉减值损失	31,111,035.96	1,028,677.30
合计	1,070,186,330.41	539,565,887.41

项目	本期金额	上期金额
委外研发费用	130,645,872.47	297,347,770.03
其他费用	2,762,891,287.13	1,778,403,664.26
合计	9,892,811,527.29	8,114,047,327.65

(五十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,068,270,513.68	2,311,100,848.54
其中：租赁负债利息费用	101,275,941.98	
减：利息收入	777,846,186.98	634,430,434.57
汇兑损益	33,470,632.09	19,159,552.08
福利精算影响	8,858,703.00	9,061,908.00
其他	156,647,705.38	174,697,525.41
合计	2,489,401,367.17	1,879,589,399.46

(五十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	142,629,190.04	141,947,708.99
进项税加计抵减	7,636,304.75	4,765,432.96
代扣个人所得税手续费	12,436,873.95	11,612,991.46
直接减免的增值税	4,608.77	
其他		282,558.16
合计	162,706,977.51	158,608,691.57

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
科研试制费	43,761,217.16	36,047,120.76	与收益相关
拆迁补偿款	8,664,608.82	2,190,859.77	与收益相关
其他	90,203,364.06	103,709,728.46	与收益相关
合计	142,629,190.04	141,947,708.99	

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	4,051,017.16	4,815,876.54
会务费	404,596.96	931,072.70
其他	83,831,744.33	52,739,663.32
合计	838,834,236.28	712,042,721.52

(五十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	5,213,912,407.24	4,313,580,596.65
固定资产使用费	472,419,850.71	393,509,354.12
办公费	419,988,604.46	379,159,974.93
业务招待费	75,050,572.79	66,633,124.48
差旅交通费	74,293,403.62	61,282,718.26
无形资产摊销	72,467,853.28	41,115,096.29
车辆使用费	10,201,594.64	24,000,994.33
保险费	34,018,771.31	31,487,091.59
长期待摊费用摊销	32,426,420.92	17,427,557.88
低值易耗品	11,829,107.95	11,981,598.58
修理费	23,453,080.97	98,758,121.53
会务费	4,395,461.51	4,585,949.44
劳务协作费	4,093,072.54	1,862,935.54
其他	601,226,432.40	502,169,071.49
合计	7,049,776,634.34	5,947,554,185.11

(五十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	4,426,177,710.63	3,580,655,731.87
人员费用	1,570,623,870.00	1,580,347,999.10
折旧费	50,793,734.74	27,111,495.70
租赁费用	64,330,716.44	138,002,587.15
维修改造费	150,361,144.73	52,694,430.53
无形资产摊销	3,759,161.20	2,824,047.41
试剂、检测费用	733,228,029.95	656,659,601.60

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
上海机场（集团）有限公司	3,079,975,229.67	1.10
上海久事北外滩建设发展有限公司	1,699,055,261.37	0.60
上海陆家嘴（集团）有限公司	1,631,462,522.63	0.58
深圳市住宅工程管理站	1,465,505,874.09	0.52
上海金桥（集团）有限公司	1,413,730,371.56	0.50
合计	9,289,729,259.32	3.30

(五十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	258,493,462.51	185,859,867.79
教育费附加	208,392,487.22	165,748,525.26
资源税	33,433,071.75	53,070,447.59
土地增值税	275,780,134.01	61,521,927.72
土地使用税	12,972,805.22	11,521,525.37
印花税	161,848,501.58	127,264,479.94
房产税	121,711,383.19	115,044,565.77
境外离岸税	23,508,525.36	19,749,932.72
环境保护税	13,505,355.88	12,179,656.41
其他	22,729,305.90	58,188,929.32
合计	1,132,375,032.62	810,149,857.89

(五十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	299,354,980.65	252,805,129.24
佣金代理费	307,754,567.13	238,169,140.51
广告宣传费	83,296,027.22	89,339,921.09
差旅交通费	7,387,644.30	8,480,241.10
办公费	41,419,487.60	50,140,920.38
运输费	294,958.43	366,027.55
固定资产使用费	11,039,212.50	14,254,729.09

(五十二) 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	279,275,848,925.28	253,084,558,931.37	230,303,872,141.59	208,128,988,782.80
其他业务	1,779,619,099.36	1,472,425,092.63	1,023,359,867.30	821,719,368.91
合计	281,055,468,024.64	254,556,984,024.00	231,327,232,008.89	208,950,708,151.71

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	280,501,684,385.51	230,738,945,883.34
租赁收入	553,783,639.13	588,286,125.55
合计	281,055,468,024.64	231,327,232,008.89

2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
按商品、业务类型分类：	
建筑、承包、设计、施工	244,221,993,483.54
建筑工业	16,721,776,141.42
房地产开发业	13,852,707,547.41
成套设备及其他商品贸易	1,455,087,042.61
城市基础设施投资建设	1,294,695,972.90
工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	2,365,394,692.24
黄金销售业务	590,029,505.39
合计	280,501,684,385.51
按经营地区分类：	
中国大陆地区	274,341,471,725.21
其他国家地区	6,160,212,660.30
合计	280,501,684,385.51
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	34,404,812,772.04
在某一时段内确认	246,096,871,613.47
合计	280,501,684,385.51

(四十九) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,761,132.95	4,039,535,455.90	4,037,658,840.42	8,637,748.43

(五十) 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（注）	1,896,263,993.70	1,888,549,491.22	287,651,478.32		2,176,200,969.54

注：由于联营企业或合营企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则、新金融工具准则、新租赁准则、《企业会计准则解释第 14 号》，影响盈余公积年初余额-7,714,502.48 元。

(五十一) 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	15,197,438,705.84	14,074,908,867.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-167,084,263.87	-231,927,344.50
调整后年初未分配利润	15,030,354,441.97	13,842,981,523.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,768,771,949.40	3,350,849,267.70
减：提取法定盈余公积	287,651,478.32	385,994,326.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,288,461,418.58	1,244,031,564.16
转作股本的普通股股利		
支付永续债利息	545,217,013.91	366,366,194.45
加：其他综合收益结转留存收益	-87,001.08	
期末未分配利润	16,677,709,479.48	15,197,438,705.84

调整年初未分配利润明细：

1、由于本集团的会计政策变更，影响年初未分配利润-92,004,074.12 元；

2、由于联营企业或合营企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则、新金融工具准则、新租赁准则、《企业会计准则解释第 14 号》，影响年初未分配利润-75,080,189.75 元。

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	
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	4,075,517.10	79,551,914.15				67,145,822.50	12,406,091.65	71,221,339.60
其他综合收益合计	-159,514,148.62	43,270,764.34		-170,590.35	-5,691,028.58	35,602,628.35	13,529,754.92	-123,911,520.27

(四十八) 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	-165,162,278.66	-36,281,149.81		-170,590.35	-5,691,028.58	-31,543,194.15	1,123,663.27	-196,705,472.81
其中：重新计量设定受益计划变动额	-38,277,159.11	-4,676,228.00			1,959,465.75	-6,635,693.75		-44,912,852.86
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	-126,885,119.55	-31,604,921.81		-170,590.35	-7,650,494.33	-24,907,500.40	1,123,663.27	-151,792,619.95
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	5,648,130.04	79,551,914.15				67,145,822.50	12,406,091.65	72,793,952.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,572,612.94							1,572,612.94

生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。该债券于前 3 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 4.78%。自第 4 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每 3 年以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点重置一次。

(四十六) 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）				
（1）投资者投入的资本	2,296,486,401.78			2,296,486,401.78
（2）同一控制下企业合并的影响	-447,512,643.65			-447,512,643.65
（3） 子公司少数股东增资引起的享有权益变化	1,086,655.67			1,086,655.67
（4） 购买少数股权与取得净资产份额之间的差额	-258,431,213.59	26,510,846.40		-231,920,367.19
其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入	341,194,292.95			341,194,292.95
（2）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	276,026,512.25	646,875,189.14		922,901,701.39
合计	2,208,850,005.41	673,386,035.54		2,882,236,040.95

(四十七) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	63,704,768.29			63,704,768.29

至少提前九十日，发行人有权行使续期选择权，将各笔投资资金期限延续 1 年，或选择在该周期末到期全额归还各笔投资资金本金余额合各笔投资资金本金所有应支付但尚未支付的资金成本；信托计划 2021 年 1 月 12 日实际向本公司划付投资资金 1,810,000,000.00 元。

发行人于该信托计划第 5 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。

该信托计划于前 5 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 5.25%。自第 6 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率应在初始投资期限所适用的年化固定投资收益率的基础上跃升 300 个基点。

（3）上海建工集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据

2021 年 8 月 12 日发行起息日为 2021 年 8 月 16 日，并可于 2024 年及以后期间赎回的 2021 年度第一期中期票据，发行总额为人民币 2,000,000,000.00 元。发行人于该债券第 3 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。该债券于前 3 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 3.50%。自第 4 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每 3 年以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点重置一次。

（4）上海建工集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据

2021 年 11 月 16 日发行起息日为 2021 年 11 月 17 日，并可于 2024 年及以后期间赎回的 2021 年度第二期中期票据，发行总额为人民币 2,000,000,000.00 元。发行人于该债券第 5 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发

发行人于该信托计划第 5 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。

该信托计划于前 5 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 5.3%。自第 6 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率应在初始投资期限所适用的年化固定投资收益率的基础上跃升 300 个基点。

陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划第二期：

本公司于 2020 年 8 月 14 日发行并可于 2025 年及以后期间赎回的永续集合资金信托计划，发行总额为人民币 5,000,000,000.00 元。根据发行条款，该永续集合资金计划初始投资期限为 5 年，各笔投资资金初始投资期限届满后，每一年为该笔投资的资金的一个延续投资期限。在首笔投资资金的投资期限届满前至少提前九十日，发行人有权行使续期选择权，将各笔投资资金期限延续 1 年，或选择在该周期末到期全额归还各笔投资资金本金余额合各笔投资资金本金所有应支付但尚未支付的资金成本；信托计划 2020 年 9 月 27 日实际向本公司划付投资资金 1,350,000,000.00 元。

发行人于该信托计划第 5 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。

该信托计划于前 5 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 5.3%。自第 6 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率应在初始投资期限所适用的年化固定投资收益率的基础上跃升 300 个基点。

陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划 3：

本公司于 2020 年 8 月 14 日发行并可于 2025 年及以后期间赎回的永续集合资金信托计划，发行总额为人民币 5,000,000,000.00 元。根据发行条款，该永续集合资金计划初始投资期限为 5 年，各笔投资资金初始投资期限届满后，每一年为该笔投资的资金的一个延续投资期限。在首笔投资资金的投资期限届满前

其他说明：

（1）上海建工集团股份有限公司公开发行2018年可续期公司债券

本公司于2016年10月24日获得中国证监会“证监许可【2016】2388号”文核准面向合格投资者公开发行，核准规模为不超过50亿元，本年度分两次发行。根据发行条款，该债券分为两个品种，品种一基础期限为3年，以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权行使续期选择权，将本品种债券期限延长1个周期（即延长3年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券；品种二基础期限为5年，以每5个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权行使续期选择权，将本品种债券期限延长1个周期（即延长5年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。本其债权引入品种间回拨选择权，互拨比例不受限制。各品种的最终发行规模将根据网下询价结果，由发行人及主承销商协商一致，决定是否行使品种间回拨选择权后最终确定，但各品种的最终发行规模总额合计不超过40亿元（含40亿元）。

2018年10月10日发行起息日为2018年10月10日，并可于2023年及以后期间赎回的2018年可续期公司债券（第二期），发行总额为人民币1,500,000,000.00元。发行人于该债券第5个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。该债券于前3个计息年度的票面利率保持不变，为年利率5.45%。自第6个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每3年以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点重置一次。

（2）陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划

陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划第一期：

本公司于2020年8月14日发行并可于2025年及以后期间赎回的永续集合资金信托计划，发行总额为人民币5,000,000,000.00元。根据发行条款，该永续集合资金计划初始投资期限为5年，各笔投资资金初始投资期限届满后，每一年为该笔投资的资金的一个延续投资期限。在首笔投资资金的投资期限届满前至少提前九十日，发行人有权行使续期选择权，将各笔投资资金期限延续1年，或选择在该周期末到期全额归还各笔投资资金本金余额合各笔投资资金本金所有应支付但尚未支付的资金成本；信托计划2020年8月14日实际向本公司划付投资资金1,840,000,000.00元。

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
上海建工集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券（第一期）	20,000,000	2,000,000,000.00			20,000,000	2,000,000,000.00		
上海建工集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券（第二期）	15,000,000	1,500,000,000.00					15,000,000	1,500,000,000.00
陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划	31,900,000	3,190,000,000.00	18,100,000	1,810,000,000.00			50,000,000	5,000,000,000.00
陆家嘴信托-环境中城永续债集合资金信托计划	20,000,000	2,000,000,000.00			20,000,000	2,000,000,000.00		
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00			20,000,000	2,000,000,000.00
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00			20,000,000	2,000,000,000.00
合计	86,900,000	8,690,000,000.00	58,100,000	5,810,000,000.00	40,000,000	4,000,000,000.00	105,000,000	10,500,000,000.00

(四十五) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
上海建工集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券（第二期）	2018-10-10	永续债	5.45%	100.00	15,000,000	1,500,000,000.00	5+N		
《陕国投 上海建工股份永续集合资金信托计划可续期债权投资协议》（第一期）	2020-8-14	永续债	5.30%	100.00	18,400,000	1,840,000,000.00	5+N		
《陕国投 上海建工股份永续集合资金信托计划可续期债权投资协议》（第二期）	2020-9-27	永续债	5.30%	100.00	13,500,000	1,350,000,000.00	5+N		
《陕国投 上海建工股份永续集合资金信托计划可续期债权投资协议》（第三期）	2021-1-12	永续债	5.25%	100.00	18,100,000	1,810,000,000.00	5+N		
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	2021-8-16	永续债	3.50%	100.00	20,000,000	2,000,000,000.00	3+N		
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	2021-11-17	永续债	3.49%	100.00	20,000,000	2,000,000,000.00	3+N		
合计				600.00	105,000,000.00	10,500,000,000.00			

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
涉诉事项	8,503,519.76	5,853,273.38	1,584,798.09	12,771,995.05	
合计	13,096,936.42	5,853,273.38	4,687,744.75	14,262,465.05	

(四十二) 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	84,667,335.26	20,623,949.43	29,887,938.40	75,403,346.29	收到各项与政府补助相关的资金
拆迁补偿款（包含商业拆迁补偿）	81,255,303.68		33,856,997.56	47,398,306.12	收到对因动拆迁引起的购建资产、人员安置及各类费用支出的补偿款
合计	165,922,638.94	20,623,949.43	63,744,935.96	122,801,652.41	

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
拆迁补偿款	77,866,162.49		33,573,915.51		44,292,246.98	与资产相关
市政总院新建总部大楼项目	36,611,320.98		2,816,255.44		33,795,065.54	与资产相关
零星项目	48,056,014.28	20,623,949.43	27,071,682.96		41,608,280.75	与收益相关
合计	162,533,497.75	20,623,949.43	63,461,853.91		119,695,593.27	

(四十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
应付股权款		50,231,681.65

(四十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	8,904,397,728.00						8,904,397,728.00

（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%
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

(四十一) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
客户补偿准备	4,593,416.66		3,102,946.66	1,490,470.00	客户补偿准备系本集团子公司建工房产根据历史经营及预期计提的客户补偿准备，用于已售房产的后续维修

(四十) 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	245,678,212.00	255,385,032.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	28,493,600.00	34,059,084.00
合计	274,171,812.00	289,444,116.00

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	255,385,032.00	255,541,511.00
2．计入当期损益的设定受益成本	7,914,125.00	7,921,387.00
（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	7,914,125.00	7,921,387.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	4,676,228.00	15,126,611.00
（1）精算利得（损失以“-”表示）	4,676,228.00	15,126,611.00
4．其他变动	-22,297,173.00	-23,204,477.00
（1）结算时支付的对价		
（2）已支付的福利	-22,297,173.00	-23,204,477.00
5．期末余额	245,678,212.00	255,385,032.00

（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	255,385,032.00	255,541,511.00
2．计入当期损益的设定受益成本	7,914,125.00	7,921,387.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	4,676,228.00	15,126,611.00
4．其他变动	-22,297,173.00	-23,204,477.00
5．期末余额	245,678,212.00	255,385,032.00

(三十八) 租赁负债

项目	期末余额
租赁付款额	3,040,189,914.27
未确认融资费用	-411,428,054.15
减：一年内到期的租赁负债	626,488,802.97
合计	2,002,273,057.15

(三十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,663,046,089.85	1,580,770,888.18
专项应付款	35,199,218.97	874,911,143.05
合计	1,698,245,308.82	2,455,682,031.23

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付履约保证金	177,637,718.82	200,835,038.56
融资租赁款	55,508,450.78	322,657,199.42
固定资产重置准备		5,996,720.27
保理融资	400,000,000.00	35,500,000.00
维修基金	11,277,359.73	3,745,928.03
应付分期支付设备购置款	15,676,359.69	6,089,801.07
开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划	998,000,000.00	1,001,000,000.00
其他	4,946,200.83	4,946,200.83
合计	1,663,046,089.85	1,580,770,888.18

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
科研试制费	10,728,379.08	18,856,596.69	20,295,894.32	9,289,081.45
拆迁补偿款	861,267,763.97		835,357,626.45	25,910,137.52
促进就业专项拨款	2,915,000.00		2,915,000.00	
合计	874,911,143.05	18,856,596.69	858,568,520.77	35,199,218.97

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期金额	期末余额
上海建工集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2020-8-7	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		79,000,000.00			35,000,000.00	2,000,000,000.00
天津住宅建设发展集团有限公司 2017 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2017-6-8	5 年		500,000,000.00		37,500,000.01			520,856,164.39	
天津住宅建设发展集团有限公司债权融资计划	930,000,000.00	2019-9-25	3 年		930,000,000.00		74,180,730.59		130,000,000.00	801,227,397.26	
境外美元债券	600,000,000 美元	2020-6-16	5 年	600,000,000 美元	596,007,889.75 美元		7,303,278.69 美元	531,291.37 美元	6,750,000 美元	553,278.69 美元	597,092,459.80 美元

(三十七) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
上海建工集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
天津住宅建设发展集团有限公司 2017 年度第一期中期票据		500,000,000.00
境外美元债券	3,802,550,468.24	3,885,005,454.97
合计	5,802,550,468.24	6,385,005,454.97

一年内到期的长期借款情况

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	1,820,841,434.28	529,504,440.32
抵押借款	1,282,978,057.12	2,246,749,365.19
保证借款	7,839,655,756.95	3,658,157,458.27
信用借款	136,717,657.91	133,737,490.84
关联方委托借款	1,932,638.90	401,596,527.78
非关联方委托借款		3,750,928,652.49
抵押加保证借款	923,261,446.36	544,566,187.92
质押加保证借款	104,955,652.44	653,042,335.63
接受的债务性权益投入	4,307,115.92	4,235,342,498.29
合计	12,114,649,759.88	16,153,624,956.73

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	1,213,335,226.84	862,982,063.20

(三十六) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	2,365,929,057.22	2,856,019,035.10
抵押借款	3,010,473,804.44	6,275,517,373.92
保证借款	36,004,341,784.64	30,298,651,431.29
信用借款	3,561,437,766.00	1,646,782,958.00
关联方委托借款	1,480,000,000.00	880,000,000.00
抵押加保证借款	377,000,000.00	1,127,685,993.05
质押加保证借款	1,937,023,897.00	1,489,950,000.00
接受的债务性权益投入	1,441,275,000.00	2,507,075,000.00
合计	50,177,481,309.30	47,081,681,791.36

项目	期末余额	上年年末余额
预提费用	272,317,123.98	240,882,957.92
物业维修基金	20,568,498.89	25,428,418.50
动拆迁补偿款	3,760,610.00	2,573,112.90
职工保障基金	88,886,271.54	65,378,585.69
其他	2,689,528,513.13	1,493,688,547.79
合计	16,311,927,642.74	15,532,601,871.56

（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
杭州绿城橱柜有限公司	1,068,906,626.91	未到结算期
天津市保障住房建设投资有限公司	303,807,409.37	未到结算期
杭州沪建城市开发建设有限公司	234,262,047.00	未到结算期
天津住宅集团泰平保安服务有限公司	162,622,998.60	未到结算期
天津市红桥区房地产管理局	149,711,821.68	未到结算期
天津市红桥区建设管理委员会	100,000,000.00	未到结算期
天津市红房拆迁有限公司	75,949,945.96	未到结算期
上海建工国际（加勒比）有限公司	73,981,585.84	未到结算期
天津市建宇房地产开发集团有限公司	69,662,503.00	未到结算期
天津市丁字沽南北大街房屋拆迁工程项目指挥部	60,000,000.00	未到结算期
上海东庆建筑劳务有限公司	45,524,708.59	未到结算期
上海绿地建设（集团）有限公司	37,447,959.93	未到结算期
上海市土地储备中心	33,858,616.80	未到结算期
上海汉石昀升住宅工业发展有限公司	30,185,338.85	未到结算期

(三十四) 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	12,114,649,759.88	16,153,624,956.73
一年内到期的应付债券	1,365,346,271.31	1,010,191,051.25
一年内到期的长期应付款	424,963,922.01	875,694,446.43
一年内到期的租赁负债	626,488,802.97	
合计	14,531,448,756.17	18,039,510,454.41

税费项目	期末余额	上年年末余额
环境保护税	2,200,745.40	1,726,610.83
矿产资源补偿费	3,821,584.62	3,821,584.62
其他	53,699,499.49	56,779,896.46
合计	5,574,399,388.54	4,714,386,355.48

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	52,518.48	
应付股利	29,323,838.80	11,403,775.36
其他应付款项	16,311,927,642.74	15,532,601,871.56
合计	16,341,304,000.02	15,544,005,646.92

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
应付租赁利息	52,518.48	

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		
应付子公司少数股东股利	29,323,838.80	11,403,775.36
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	29,323,838.80	11,403,775.36

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	981,517,406.87	1,035,038,811.56
第三方往来款	2,956,289,272.10	4,239,806,250.92
房源预订款	738,658,189.61	450,644,431.98
履约保证金	5,651,273,051.78	3,762,657,269.81
押金及保证金	2,750,304,557.85	4,090,694,299.80
工程项目承包风险金	158,824,146.99	125,809,184.69

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	32,858,468.68	776,548,146.52	782,201,826.32	27,204,788.88
工伤保险费	1,676,927.45	45,865,465.55	46,240,414.17	1,301,978.83
生育保险费	1,885,201.43	18,637,288.50	19,861,262.45	661,227.48
（4）住房公积金	22,415,710.19	798,175,883.24	794,462,395.42	26,129,198.01
（5）工会经费和职工教育经费	32,739,661.04	271,761,589.84	269,720,937.33	34,780,313.55
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
（8）其他短期薪酬	6,504,077.98	1,030,424,094.35	1,026,836,331.01	10,091,841.32
合计	1,309,006,153.19	14,213,056,041.61	14,273,474,915.54	1,248,587,279.26

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	62,416,606.88	1,229,912,390.20	1,242,770,183.90	49,558,813.18
失业保险费	2,864,872.46	38,594,007.24	38,982,787.96	2,476,091.74
企业年金缴费	392,303.52	105,642,468.93	105,507,881.63	526,890.82
合计	65,673,782.86	1,374,148,866.37	1,387,260,853.49	52,561,795.74

(三十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	750,046,746.51	739,589,514.04
营业税	38,682,258.38	63,735,994.50
企业所得税	1,689,942,654.18	1,147,531,090.26
个人所得税	215,475,945.72	183,585,571.33
城市维护建设税	77,674,075.73	68,866,870.86
房产税	18,252,827.67	23,156,086.48
土地增值税	2,610,985,850.58	2,318,843,265.81
教育费附加	66,146,450.05	52,527,376.89
资源税	28,551,576.50	37,531,232.98
契税	16,101,970.92	13,737,169.26
土地使用税	2,817,202.79	2,954,091.16

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
于新华	1,782,500.00	尚未结算
天津市诚安房屋拆迁有限责任公司	1,376,146.80	尚未结算
合计	3,158,646.80	

(三十) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
已结算尚未完工款	23,584,452,953.28	21,783,965,050.83
预收工程/货款	2,719,087,056.95	2,649,163,251.56
预收房产销售款	10,213,507,549.70	9,167,572,533.23
其他	26,465,122.67	3,635,126.43
合计	36,543,512,682.60	33,604,335,962.05

(三十一) 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	1,309,006,153.19	14,213,056,041.61	14,273,474,915.54	1,248,587,279.26
离职后福利-设定提存计划	65,673,782.86	1,374,148,866.37	1,387,260,853.49	52,561,795.74
辞退福利		17,088,182.54	16,908,182.54	180,000.00
一年内到期的其他福利		4,672,848.28	4,672,848.28	
合计	1,374,679,936.05	15,608,965,938.80	15,682,316,799.85	1,301,329,075.00

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	1,210,926,106.42	10,997,279,361.54	11,059,787,536.77	1,148,417,931.19
（2）职工福利费		274,364,212.07	274,364,212.07	
（3）社会保险费	36,420,597.56	841,050,900.57	848,303,502.94	29,167,995.19

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市国土资源和房屋管理局西青区国土资源分局	135,070,000.00	未到结算期
上海绿地建设（集团）有限公司	129,408,318.86	未到结算期
五冶集团上海有限公司	50,518,237.22	未到结算期
上海美特幕墙有限公司	34,116,000.00	未到结算期
上海东服建筑劳务有限公司	33,405,793.19	未到结算期
杭州市交通工程集团有限公司	31,440,641.47	未到结算期
上海京藤建设工程(集团)有限公司	30,800,000.00	未到结算期
青海省地质基础工程施工总公司	29,738,147.08	未到结算期
上海住海建设有限公司	28,776,086.00	未到结算期
南通昌平建筑安装工程劳务有限公司	28,089,852.00	未到结算期
武汉特凌节能门窗有限公司	26,807,318.34	未到结算期
湖南长沙南南方新材料科技有限公司	26,526,553.71	未到结算期
浙江鼎业基础工程有限公司	26,087,133.04	未到结算期
浙江润宇建设有限公司	24,470,616.50	未到结算期
上海建服建筑工程有限公司	22,037,032.49	未到结算期
上海金舒建筑工程有限公司	21,547,259.42	未到结算期
上海交运日红国际物流有限公司	21,456,138.81	未到结算期
安徽省无为县开城建筑劳务有限公司	20,944,372.85	未到结算期
上海盛鑫建设工程有限公司	20,908,822.60	未到结算期
宁波道诚建筑劳务有限公司	20,758,143.38	未到结算期
云锦建设工程有限公司	20,270,000.00	未到结算期
上海城建物资有限公司	20,093,765.24	未到结算期
合计	1,245,070,811.20	

(二十九) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收工程/货款	657,145.36	21,000.00
预收房产销售款	70,027.49	4,002,152.81
其他	30,600,938.76	21,652,439.45
合计	31,328,111.61	25,675,592.26

(二十六) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	191,247,542.58	505,075,622.74
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	1,282,259,586.39	2,351,520,262.55
信用借款	2,742,780,339.64	2,699,090,493.60
承兑汇票贴现	416,978,440.81	370,871,414.47
关联方委托借款	1,752,326,041.67	1,867,091,111.11
非关联委托借款		594,645,975.00
国内信用证贴现	1,228,178,094.04	619,888,255.84
抵押加保证借款	935,808,485.89	549,498,331.22
质押加抵押加保证借款	44,012,741.21	118,927,326.96
合计	8,603,591,272.23	9,686,608,793.49

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	9,414,532,450.07	7,849,863,807.86
商业承兑汇票	3,493,598,167.28	3,228,240,469.20
不可撤销国内信用证	613,042,364.85	792,677,867.12
合计	13,521,172,982.20	11,870,782,144.18

(二十八) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付第三方款项	143,039,681,545.02	123,653,508,722.25
应付关联方款项	800,595,963.01	771,808,142.76
合计	143,840,277,508.03	124,425,316,865.01

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
天津市规划和自然资源局	441,800,579.00	未到结算期

(二十五) 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
合同取得成本				30,996,493.15		30,996,493.15
合同资产	25,376,299,041.11	445,767,991.51	24,930,531,049.60	22,038,779,624.21	328,381,541.48	21,710,398,082.73
预付购买土地款	682,950,000.00		682,950,000.00			
预付收购股权款	230,869,171.35		230,869,171.35	236,286,008.67		236,286,008.67
预付设备款	821,174.60		821,174.60	1,635,483.44		1,635,483.44
项目准备金	85,105,088.10		85,105,088.10	69,592,148.24		69,592,148.24
其他	18,539,696.69		18,539,696.69	20,169,911.66		20,169,911.66
合计	26,394,584,171.85	445,767,991.51	25,948,816,180.34	22,397,459,669.37	328,381,541.48	22,069,078,127.89

与合同成本有关的资产相关的信息

类别	上年年末余额	本期增加	本期摊销	处置子公司	转入其他流动资产	减值准备		期末余额	摊销方法
						本期计提	本期转回		
为取得合同发生的现金支出	30,996,493.15	1,386,630.80	-24,772,535.63	-662,355.39	-6,948,232.93				在相关收入确认时摊销

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
租赁准则产生的暂时性差异	734,580.88	207,311.62		
其他	52,417,079.39	19,918,490.17	53,643,709.92	20,384,609.77
合计	3,651,132,888.70	916,257,462.83	4,207,203,078.35	1,070,682,870.06

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	310,906,276.17	1,201,071,800.39	201,790,677.40	1,088,658,109.69
递延所得税负债	310,906,276.17	605,351,186.66	201,790,677.40	868,892,192.66

4、 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	2,518,446,186.46	1,151,939,186.10
可抵扣亏损	7,792,833,264.11	6,029,946,731.75
合计	10,311,279,450.57	7,181,885,917.85

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2021		453,391,509.41
2022	381,182,325.53	539,619,391.84
2023	1,131,663,559.32	1,296,315,509.43
2024	1,559,199,497.17	1,741,796,586.05
2025	2,314,989,942.07	1,998,823,735.02
2026	2,405,797,940.02	
合计	7,792,833,264.11	6,029,946,731.75

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
抵销内部未实现利润	797,802,322.98	198,032,778.19	772,323,145.00	207,887,290.64
可抵扣亏损	155,772,314.52	27,588,233.65	126,545,551.67	21,102,357.15
递延收益	6,183,142.77	1,545,785.69	6,183,142.77	1,545,785.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	163,563.87	24,534.58		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具的公允价值变动	209,602,132.70	52,320,397.04	178,679,610.89	44,669,902.71
租赁准则产生的暂时性差异	28,654,363.76	5,963,081.65		
合计	7,723,505,601.54	1,511,978,076.56	6,060,135,950.11	1,290,448,787.09

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
资产评估增值	164,393,507.22	38,496,908.12	222,346,991.97	54,001,962.41
非同一控制下企业合并	2,020,552,023.04	504,381,594.02	2,390,841,609.29	611,203,606.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	1,358,422,593.86	339,599,882.83	1,536,031,144.65	384,007,786.13
合同取得成本			4,339,622.52	1,084,905.63
PPP 项目收入	54,613,104.31	13,653,276.07		

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值金额
收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉	0.00
收购上海华谊建设有限公司形成的商誉	0.00
收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉	0.00
收购上海正继建筑设计有限公司形成的商誉	0.00
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	0.00
收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉	0.00
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉	0.00
合计	0.00

(二十三) 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
经营租入固定资产改良	452,808,343.39	108,859,785.40	103,831,058.78		457,837,070.01
租赁费及场地设施	9,749,456.65			9,749,456.65	
其他	61,285,258.82	7,367,686.78	10,642,380.38	2,385,627.50	55,624,937.72
合计	523,843,058.86	116,227,472.18	114,473,439.16	12,135,084.15	513,462,007.73

(二十四) 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
资产减值准备及信用减值准备	6,033,850,475.96	1,142,493,050.02	4,486,846,213.10	928,221,173.23
固定资产折旧	9,646,857.49	2,411,714.37	9,313,726.82	2,328,431.70
无形资产摊销	38,911.64	8,116.29	104,335.56	21,120.42
应付职工辞退及离职后福利费	194,538,427.16	32,664,277.82	209,091,200.00	38,108,722.00
预提费用	287,253,088.69	48,926,107.26	270,873,003.66	46,519,998.39
预计负债			176,020.64	44,005.16

被投资单位名称或形成商誉的事项	收入增长率（%）	税前折现率（%）	预测期
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津住研建科工程技术有限公司	14.91	13.2	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津建科建筑节能环境检测有限公司	1.4	10.9	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津市房屋质量安全鉴定检测中心有限公司	4.2	11.46	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津住研建筑工程设计有限公司	1	13.1	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津新天正信息技术有限责任公司	9.48	11.53	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津市天正信息系统工程咨询有限公司	7.89	11.5	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津市华捷停车场管理服务有限公司	-13.26	13.7	5年

注1：收购上海达豪置业有限公司形成的商誉考虑到资产组涉及的主要资产为自行开发尚未销售的房地产，经过分析后采用公允价值减去处置费用以评估在减值测试日的可收回金额。

注2：收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉包含41家子公司，其中8家采用收益法进行商誉减值测试，其余33家经过分析后采用公允价值减去处置费用以评估在减值测试日的可收回金额。

4、 商誉减值测试的影响

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值金额
收购上海盛唐置业有限公司形成的商誉	0.00
收购上海达豪置业有限公司形成的商誉	0.00

（2）重要假设

① 相关资产组可回收金额评估的各项资产均以评估基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以评估基准日的有效价格为依据；

② 假设评估基准日后外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；有关信贷利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化；

③ 假设评估对象在公开市场上进行交易，买卖双方在该市场都掌握了必要的市场信息，不因任何利益抬高或降低评估对象的真实价值；

④ 假设资产组所在单位的经营业务合法，并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，被评估资产现有用途不变并原地持续使用；

⑤ 假设资产组所在单位和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；

⑥ 除特殊说明外，未考虑资产组所在单位股权或相关资产可能承担的抵押、担保事宜对评估结论的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响；

⑦ 假定资产组的收入、成本、费用于年度内均匀发生，并能获得稳定收益，且预测期后的各期收益总体在预测期最后一期基础上维持不变。

（3）关键参数

被投资单位名称或形成商誉的事项	收入增长率（%）	税前折现率（%）	预测期
收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉	19.92	12.4	5年
收购上海华谊建设有限公司形成的商誉	2.8	14.4	5年
收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉	5.3	11.59	5年
收购上海城市空间建筑设计有限公司形成的商誉	5	10.8	3年
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	2.58	16.87	5年
收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉	6.78	12.7	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津住宅科学研究院有限公司	3	10.8	5年

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
收购上海正继建筑设计有限公司形成的商誉	1,239,963.57	收购上海正继建筑设计有限公司形成的商誉系公司的全资子公司市政设计院于2016年6月并购了上海正继建筑设计有限公司100%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	72,258,300.00	收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉系公司的全资子公司上海市政建设有限公司于2018年4月并购了上海建工（浙江）水利水电建设有限公司100%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉	157,972,503.81	收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉系公司的全资子公司园林集团于2020年10月并购了上海格林曼环境技术有限公司100%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉	269,020,489.05	收购形成的商誉系本公司于2020年10月并购了天津住宅建设发展集团有限公司51%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
合计	525,389,096.97	

注：收购上海达豪置业有限公司形成的商誉，相关商誉已随物业资产的销售逐步转出，本次减值测试中，对可售物业建筑面积进行分摊计算后的商誉进行减值测试。

3、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

（1）测试方法

公司聘请估值专家对不包含商誉及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，并与相关资产组或者资产组组合的账面价值相比较，相关资产组或者资产组组合的可收回金额高于其账面价值，确认商誉未减值。可收回金额是根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

注 1：本公司下属外经控股购买厄立特里亚国扎拉矿业 60%的股权所致，于 2017 年 12 月 31 日已全额计提减值准备，本年仅对外币报表折算差进行调整。

注 2：收购上海盛唐置业有限公司形成的商誉，以前年度上海盛唐置业有限公司对外销售物业资产，相关商誉已随物业资产的销售逐步转出，本期处置上海盛唐置业有限公司，相关商誉已全部结转。

注 3：收购上海达豪置业有限公司形成的商誉，由于上海达豪置业有限公司对外销售物业资产及对外出租物业资产，相关商誉已随物业资产的销售逐步转出。公司减值测试中，对可售物业建筑面积等进行分摊计算。

注 4：收购天津住宅建设发展集团有限公司形成的商誉系本公司于 2020 年 10 月并购了天津住宅建设发展集团有限公司 51%股权形成，由于天津住宅建设发展集团有限公司对外销售物业资产及对外出租物业资产，相关商誉已随物业资产的销售逐步转出。公司减值测试中，对可售物业建筑面积等进行分摊计算。

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
收购上海达豪置业有限公司形成的商誉（注）	14,519,204.01	收购上海达豪置业有限公司形成的商誉系公司全资子公司上海建工房产有限公司于 2008 年通过收购股权及增资方式达到持有上海达豪置业有限公司 80%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉	4,787,441.29	收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉系公司的全资子公司上海市安装工程集团有限公司于 2011 年并购了上海建安化工设计有限公司 100%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购上海华谊建设有限公司形成的商誉	4,736,653.92	收购上海华谊建设有限公司形成的商誉系公司的全资子公司安装集团于 2012 年 3 月并购了上海华谊建设有限公司 60%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉	854,541.32	收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉系公司的全资子公司市政设计院于 2014 年并购了上海城市交通设计院有限公司 70%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末金额	本期增加		本期减少		期末金额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置	其他减少	
收购上海正维建筑设计有限公司形成的商誉	1,239,963.57					1,239,963.57
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	100,524,405.10					100,524,405.10
收购上海格林楚环境技术有限公司形成的商誉	157,972,503.81					157,972,503.81
收购天津住宅建设发展集团有限公司形成的商誉	299,178,127.18					299,178,127.18
小计	906,531,877.86		-3,944,304.58	89,656,668.00		812,930,905.28
减值准备						
收购拉孔矿业形成的商誉（注 1）	172,494,590.88		-3,944,304.58			168,550,286.30
收购上海盛唐置业有限公司形成的商誉（注 2）	75,524,997.79	376,397.37		75,901,395.16		
收购上海达荣置业有限公司形成的商誉（注 3）	24,578,602.53	577,000.46				25,155,602.99
收购上海新见制冷机械有限公司形成的商誉	2,225,201.61					2,225,201.61
收购上海建工（江苏）钢结构有限公司形成的商誉	33,186,974.18					33,186,974.18
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	28,266,105.10					28,266,105.10
收购天津住宅建设发展集团有限公司形成的商誉（注 4）		30,157,638.13				30,157,638.13
小计	336,276,472.09	31,111,035.96	-3,944,304.58	75,901,395.16		287,541,808.31
集团价值	570,255,405.77	-31,111,035.96		13,755,272.84		525,389,096.97

项目	土地使用权	特许经营权使用权	矿产资源开采权	地下生存空间使用权	专利权及专有技术	非通航设施工程施工费用	计算机软件	公用使用权	经营性租赁资产摊销	超市运营费	境外土地使用权	水利工程	客户关系	PPP 项目特许经营权	外购经营性资产	其他	合计
（1）期末账面价值	3,297,735,827.66	3,249,999.98	273,486,208.27	447,797.28	15,136,794.46	28,445,290.80	27,046,732.28	133,537,142.91	9,423,025.87	72,194.58	451,999,232.73	7,673,686.18	61,778,278.26	129,682,647.89	127,436,286.45	670,519.12	4,702,960,806.08
（2）上年年末账面价值	3,052,221,729.76	3,498,999.98	448,722,209.87	457,797.28	19,018,332.73	31,292,488.80	29,053,291.87	138,060,995.05	10,703,167.31	151,750.16	469,418,946.31	15,747,692.38	76,924,334.35	275,125,163.45		410,082.38	5,061,990,156.05

2、 本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

(二十二) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末金额	本期增加		本期减少		期末金额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置	其他减少	
集团原值						
收购拉孔矿业形成的商誉	172,494,590.88		-3,944,304.58			168,550,286.30
收购上海盛唐置业有限公司形成的商誉	89,656,668.00			89,656,668.00		
收购上海达荣置业有限公司形成的商誉	39,674,807.00					39,674,807.00
收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉	4,787,441.29					4,787,441.29
收购上海新见制冷机械有限公司形成的商誉	2,225,201.61					2,225,201.61
收购上海华运建设有限公司形成的商誉	4,736,653.92					4,736,653.92
收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉	854,541.32					854,541.32
收购上海建工（江苏）钢结构有限公司形成的商誉	33,186,974.18					33,186,974.18

项目	土地使用权	特许权益资产	矿产资源开发权	油气生产许可证	专利权及专有技术	在建经营工程	计算机软件	云南项目权	经营性租赁资产	超低运费特许经营权	境外土地使用权	商标权	客户关系	PPP项目经营权	外购经营性资产	其他	合计
一、账面原值																	
（1）上年年末余额	272,713,351.65	3,106,000.02	598,865,858.59	139,702.80	23,094,789.26		87,149,097.03	18,826,163.28	1,796,482.77	9,759.27		1,212,187.78	2,125,675.46	14,948,925.83		125,287.84	1,026,022,279.58
（2）本期增加金额	36,829,271.49	150,000.04	157,000,444.11	8,999.84	1,916,260.15		11,295,125.68	5,323,752.92	596,725.54	58,555.60		7,875,046.28	12,774,074.06	19,204,939.44	5,466,660.67	49,227.84	257,756,887.72
—计提	36,829,271.49	150,000.04	165,618,802.39	8,999.84	1,916,260.15		11,272,245.96	5,323,752.92	596,725.54	58,555.60		7,875,046.28	12,774,074.06	19,204,939.44	5,466,660.67	49,227.84	286,536,466.36
—企业合并增加							22,879.64										22,879.64
—外币报表折算差额			-8,682,598.28														-8,682,598.28
（3）本期减少金额	969,555.42						286,945.46		173,204.10								969,555.06
—处置或报废	969,555.42						220,065.46		173,204.10								966,555.08
—处置子公司							52,580.06										52,580.06
（4）期末余额	308,573,067.12	3,256,000.06	755,872,422.70	148,702.72	25,011,049.41		98,184,315.17	24,151,916.20	2,213,814.21	68,314.87		9,186,155.06	14,899,729.76	34,153,865.27	5,466,660.67	174,514.68	1,284,639,782.16
二、累计摊销																	
（1）上年年末余额			107,708,243.10			2,855,328.80		83,676,687.77									275,420,450.95
（2）本期增加金额			4,294,813.87			112,800.80											4,406,614.67
—外币报表折算差额			4,294,813.87			112,800.80											4,406,614.67
（3）本期减少金额																	
（4）期末余额			103,494,256.11			2,842,728.00		83,676,687.77									271,013,617.08
三、减值准备																	

(二十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	特许权益资产	矿产资源开发权	油气生产许可证	专利权及专有技术	在建经营工程	计算机软件	云南项目权	经营性租赁资产	超低运费特许经营权	境外土地使用权	商标权	客户关系	PPP项目经营权	外购经营性资产	其他	合计
一、账面原值																	
（1）上年年末余额	1,610,855,888.81	6,906,000.00	1,256,375,871.40	597,508.80	34,721,502.07	25,248,808.80	117,085,130.34	241,365,747.08	12,015,608.00	141,599.41	469,450,946.31	17,060,080.08	78,458,800.00	208,074,691.34		746,278.88	4,142,232,964.90
（2）本期增加金额	-1,172,579.45		23,706,635.56		34,530.98	720,000.00	9,136,046.56				-12,856,547.80			75,682,421.83	132,983,053.18	330,764.00	176,579,995.52
—购置					34,530.98		7,941,479.92								132,983,053.18	330,764.00	141,290,827.92
—运用预提个人														75,682,421.83			75,682,421.83
—企业合并增加							82,087.14										82,087.14
—转入存货	-1,172,579.45						1,172,579.45										
—外币报表折算差额			-23,706,635.56			-720,000.00					-12,856,547.80						-37,283,183.42
（3）本期减少金额	2,869,467.20						366,047.40		836,800.00		202,930,862.70						206,003,019.30
—处置或报废	2,869,466.20						220,047.40		836,800.00								3,925,313.60
—处置子公司							146,000.00										146,000.00
—转入开发产品											202,930,862.70						202,930,862.70
—其他减少	1.00																1.00
（4）期末余额	1,605,993,814.16	6,906,000.00	1,233,668,863.40	597,508.80	34,747,033.05	24,528,808.80	125,031,247.40	241,365,747.08	11,177,730.00	141,599.41	453,663,535.81	17,060,080.08	78,458,800.00	283,756,513.17	132,983,053.18	865,038.88	6,315,193,386.12
二、累计摊销																	

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	土地使用权	合计
—处置	9,675,231.60	15,464,020.83		3,077,920.72					28,217,173.15
（4）期末余额	316,426,246.54	111,005,779.92	1,445,704.37	108,911,798.09	41,631.95	400,827.36	3,239.91	51,313,446.46	589,548,674.60
3. 减值准备									
（1）年初余额									
（2）本期增加金额									
（3）本期减少金额									
（4）期末余额									
4. 账面价值									
（1）期末账面价值	1,559,101,112.02	182,869,647.69	4,947,066.67	345,252,594.93	143,626.11	701,447.79	22,679.43	531,033,111.27	2,624,071,285.91
（2）年初账面价值	1,190,080,911.64	162,555,813.79	4,754,272.77	426,752,763.34				286,963,142.20	2,071,106,903.74

(二十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	土地使用权	合计
1. 账面原值									
（1）年初余额	1,190,080,911.64	162,555,813.79	4,754,272.77	426,752,763.34				286,963,142.20	2,071,106,903.74
（2）本期增加金额	695,359,984.66	146,783,634.65	1,638,498.27	40,163,015.54	185,258.06	1,102,275.15	25,919.34	295,383,415.53	1,180,642,001.20
—新增租赁	688,401,995.65	146,789,547.45	1,638,498.27	40,163,015.54	185,258.06	1,102,275.15	25,919.34	295,383,415.53	1,173,689,924.99
—重估调整	7,018,165.91								7,018,165.91
—外币报表折算差额	-60,176.90	-5,912.80							-66,089.70
（3）本期减少金额	9,913,537.74	15,464,020.83		12,751,385.86					38,128,944.43
—处置	9,913,537.74	15,464,020.83		12,751,385.86					38,128,944.43
（4）期末余额	1,875,527,358.56	293,875,427.61	6,392,771.04	454,164,393.02	185,258.06	1,102,275.15	25,919.34	582,346,557.73	3,213,619,960.51
2. 累计折旧									
（1）年初余额									
（2）本期增加金额	326,101,478.14	126,469,800.75	1,445,704.37	111,989,718.81	41,631.95	400,827.36	3,239.91	51,313,446.46	617,765,847.75
—计提	326,135,465.69	126,475,713.55	1,445,704.37	111,989,718.81	41,631.95	400,827.36	3,239.91	51,313,446.46	617,805,748.10
—外币报表折算差额	-33,987.55	-5,912.80							-39,900.35
（3）本期减少金额	9,675,231.60	15,464,020.83		3,077,920.72					28,217,173.15
—转出至固定资产									

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末金额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末金额	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
上海建工管理学院崇明校区修缮	201,795,327.05	120,821,142.62	33,042,864.38			153,864,007.00	76.25	76.25%				自筹
四建集团办公室装修	30,000,000.00	16,237,150.50	13,745,501.81	1,973,735.00	346,274.42	27,662,642.89	92.21	92.21%				自筹
安装集团漕泾基地	89,060,000.00	41,360,642.86	28,091,723.92			69,452,366.78	77.98	77.98%				自筹
机施集团南翔基地	28,651,414.71	11,555,609.59				11,555,609.59	40.33	40.33%				自筹
北横通道东线海绵论气垫式起水平衡结构机	360,156,988.00	137,375,568.00	163,455,631.14			300,831,199.14	83.53	83.53%				自筹
机场联络线 13.6m 气垫式泥水平衡盾构机	257,560,000.00	25,160,000.00	75,480,000.00			100,640,000.00	39.07	39.07%				自筹
机场联络线 3000m3/d 水处理设备	27,948,200.04		18,424,000.00			18,424,000.00	65.92	65.92%				自筹
厄特收采项目	318,741,365.00		138,732,083.49			138,732,083.49	44.54	44.54%				自筹
INVESTEL RESORT MGT	3,687,190,000.00	198,823,544.93	98,777,704.84		5,796,726.88	291,804,522.89	6.42	6.42%	11,777,811.29	3,620,425.49	6.00	借款和自筹
澳维酒店餐厅	193,957,072.42	31,013,763.06	41,447,796.48		1,196,378.83	71,265,180.71	40.89	40.89%	1,017,070.09	1,017,070.09	3.42	借款和自筹

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳南山建工村项目	12,166,021.78	尚在办理中
抵债房屋	22,629,900.24	尚在办理中
珠海横琴金贸房产	30,881,623.90	尚在办理中
上海市松江区泗泾镇三祥路518号厂房内	11,118,733.35	尚在办理中
太原晋源区新晋祠路300号绿地塞纳公馆一层	1,903,985.46	尚在办理中

(十九) 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	1,276,365,631.04	718,450,768.50
工程物资		
合计	1,276,365,631.04	718,450,768.50

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
在建工程	1,276,365,631.04		1,276,365,631.04	718,450,768.50		718,450,768.50

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及实验设备	合计
3. 减值准备									
（1）上年年末余额	428,759.51				38,025.81				466,785.32
（2）本期增加金额									
（3）本期减少金额									
（4）期末余额	428,759.51				38,025.81				466,785.32
4. 账面价值									
（1）期末账面价值	5,337,930,905.94	1,274,068,215.91	122,990,958.14	597,143,407.80	324,069,820.55	600,248,864.42	45,304,961.98	72,579,652.20	8,374,336,786.94
（2）上年年末账面价值	5,509,633,297.99	1,291,364,746.19	123,300,614.45	283,154,495.41	329,682,408.45	465,125,297.38	42,046,146.17	58,615,122.85	8,102,922,128.89

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及实验设备	合计
—处置子公司					852,020.44				852,020.44
（4）期末余额	8,162,208,253.90	3,225,492,602.91	422,918,431.85	1,011,671,469.97	1,157,176,900.66	5,496,704,696.91	418,984,263.23	227,501,046.14	20,122,657,065.57
2. 累计折旧									
（1）上年年末余额	2,527,688,706.80	1,880,812,863.57	287,507,333.32	363,939,559.37	772,866,462.68	3,995,422,792.29	368,755,640.37	138,460,506.75	10,335,453,855.15
（2）本期增加金额	322,322,155.58	218,213,688.98	34,107,650.44	69,538,171.61	100,086,174.61	1,269,548,009.39	4,923,660.88	26,653,086.86	2,045,392,598.35
—计提	328,477,744.00	227,216,559.80	32,407,612.43	69,658,806.57	104,315,664.98	1,269,667,020.47	4,923,660.88	26,716,839.28	2,063,383,908.41
—投资性房地产转入	145,646.59								145,646.59
—企业合并增加		58,270.73	596,199.73	187,034.56	114,287.23				955,792.25
—重分类	-233,078.54	-4,651.42	2,091,471.35	-235,535.53	-1,722,896.03	98,050.45		6,639.72	
—外币报表折算差额	-6,068,156.47	-9,056,490.13	-987,633.07	-72,133.99	-2,620,881.57	-217,061.53		-70,392.14	-19,092,748.90
（3）本期减少金额	26,162,273.93	147,602,765.55	21,687,510.05	18,949,668.81	39,883,582.99	368,514,959.19		10,192,199.67	632,992,960.19
—处置或报废	18,442,660.17	147,602,765.55	21,687,510.05	18,949,668.81	39,072,659.02	368,514,959.19		10,192,199.67	624,462,422.46
—转入投资性房地产	7,719,613.76								7,719,613.76
—处置子公司					810,923.97				810,923.97
（4）期末余额	2,823,848,588.45	1,951,423,787.00	299,927,473.71	414,528,062.17	833,069,054.30	4,896,455,832.49	373,679,301.25	154,921,393.94	11,747,853,493.31

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及实验设备	合计
1. 账面原值									
（1）上年年末余额	8,037,750,764.30	3,172,177,609.76	410,807,947.77	647,094,054.78	1,102,586,896.94	4,460,548,079.67	410,801,786.54	197,075,629.60	18,438,842,769.36
（2）本期增加金额	195,285,179.74	246,557,704.35	39,676,857.22	390,381,939.24	102,687,239.43	1,405,735,125.74	8,182,476.69	41,383,397.71	2,429,889,920.12
—购置	12,120,974.11	73,050,510.62	30,631,783.19	114,986,589.89	83,688,497.60	1,405,794,072.74	4,656,272.36	19,717,349.80	1,744,646,050.31
—在建工程转入	207,796,690.15	191,881,160.58	8,324,421.55	52,478,320.61	24,069,470.98		3,526,204.33	21,819,671.84	509,895,940.04
—存货转入				222,443,064.81					222,443,064.81
—投资性房地产转入	153,312.20								153,312.20
—企业合并增加		60,577.80	715,479.27	191,080.96	282,387.32				1,249,525.35
—重分类	-718,803.40	-54,438.05	1,314,344.52	450,111.12	-1,099,752.98	160,862.14		-52,323.35	
—外币报表折算差额	-24,066,993.32	-18,380,106.60	-1,309,171.31	-167,228.15	-4,253,363.49	-219,809.14		-101,300.58	-48,497,972.59
（3）本期减少金额	70,827,690.14	193,243,311.20	27,566,373.14	25,804,524.05	48,097,235.71	369,578,508.50		10,957,981.17	746,075,623.91
—处置或报废	42,756,415.75	170,982,307.08	27,566,373.14	25,804,524.05	47,245,215.27	369,578,508.50		10,957,981.17	694,891,324.96
—转入投资性房地产	28,071,274.39								28,071,274.39
—转入在建工程		22,261,004.12							22,261,004.12

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
（3）本期减少金额	166,540,699.55		166,540,699.55
—处置	900,399.08		900,399.08
—转入存货\固定资产\无形资产\在建工程	145,646.59		145,646.59
—处置子公司	165,494,653.88		165,494,653.88
（4）期末余额	911,931,791.74	12,859,895.72	924,791,687.46
3．减值准备			
（1）上年年末余额	63,577,063.52		63,577,063.52
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	63,577,063.52		63,577,063.52
4．账面价值			
（1）期末账面价值	4,922,267,151.65	20,963,393.28	4,943,230,544.93
（2）上年年末账面价值	5,886,701,487.70	21,801,928.92	5,908,503,416.62

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
美岸广场 2 号楼	411,077,853.65	尚在办理中

(十八) 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	8,374,336,786.94	8,102,922,128.89
固定资产清理		
合计	8,374,336,786.94	8,102,922,128.89

项目	期末余额	上年年末余额
上海申创新动力股权投资基金合伙企业（有限合伙）	255,758,277.60	282,561,497.47
深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	279,936,816.43	86,814,321.99
海南申亚东岸投资有限公司	231,660,908.14	234,539,755.45
西部信托信托业保障基金	49,977,500.00	
上海露香园建设发展有限公司	1,102,825,823.76	
青岛华控成长股权投资合伙企业（有限合伙）	90,499,091.48	
湖州电科建工股权投资合伙企业（有限合伙）	1,001,933.25	
上海申创产城私募基金合伙企业（有限合伙）	96,600,182.64	
上海申创产城投资管理中心（有限合伙）	652,052.35	
小计	4,309,394,908.25	3,012,556,867.27
合计	4,538,853,316.57	3,095,849,556.52

(十七) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	6,811,484,836.76	33,823,289.00	6,845,308,125.76
（2）本期增加金额	6,931,489.82		6,931,489.82
—外购	2,259,530.50		2,259,530.50
—存货\固定资产\在建工程转入	17,507,848.68		17,507,848.68
—外币报表折算差额	-12,835,889.36		-12,835,889.36
（3）本期减少金额	920,640,319.67		920,640,319.67
—处置	5,285,442.61		5,285,442.61
—转入存货\固定资产\无形资产\在建工程	153,312.20		153,312.20
—处置子公司	915,201,564.86		915,201,564.86
（4）期末余额	5,897,776,006.91	33,823,289.00	5,931,599,295.91
2. 累计折旧和累计摊销			
（1）上年年末余额	861,206,285.54	12,021,360.08	873,227,645.62
（2）本期增加金额	217,266,205.75	838,535.64	218,104,741.39
—计提或摊销	210,289,541.15	838,535.64	211,128,076.79
—固定资产\无形资产转入	7,719,613.76		7,719,613.76
—外币报表折算差额	-742,949.16		-742,949.16

(十六) 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	4,538,853,316.57	3,095,849,556.52
其中：权益工具投资	229,458,408.32	83,292,689.25
其他	4,309,394,908.25	3,012,556,867.27
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	4,538,853,316.57	3,095,849,556.52

项目	期末余额	上年年末余额
权益工具：		
常熟沪建环保水务有限公司	220,581,482.01	57,127,286.29
上海临港东方君和股权投资管理有限公司	8,876,926.31	26,165,402.96
小计	229,458,408.32	83,292,689.25
其他：		
建信信托信托保障基金	50,000,000.00	50,000,000.00
陕国投-上海建工股份永续集团资金信托计划信托保障基金	50,000,000.00	31,900,000.00
陆家嘴国际信托有限公司保障基金		20,000,000.00
上海城创城市更新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	101,390,631.96	94,777,597.70
上海临港东方君和科创产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	484,326,820.16	741,268,582.03
上海国和二期现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	192,178,848.18	161,046,295.65
上海国方母基金一期创业投资合伙企业（有限合伙）	336,354,285.66	295,061,037.84
上海国和泛娱乐成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16,559,187.53	16,756,694.60
上海申创股权投资管理中心（有限合伙）	7,829,737.66	7,048,672.14
上海泓柯投资管理合伙企业（有限合伙）	100,240,656.99	101,094,193.15
上海申创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	507,438,375.36	588,066,240.27
无锡诚鼎智慧城市创业股权投资合伙企业（有限合伙）	116,371,363.84	58,178,731.09
宁波朴宏投资管理合伙企业（有限合伙）	212,800,924.38	217,184,011.50
上海临港新业坊商创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,171,763.61	20,527,531.98
上海申创新动力股权投资管理中心（有限合伙）	4,819,727.27	5,731,704.41

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
天津华联商厦股份有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	
天津住宅产业化投资股份有限公司			5,000,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具	
广环投（梅州）城市环境管理有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	
武汉翼达建设服务股份有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	
徐州交通控股诚意桥梁工业化有限公司						本年出售
天津市天鸿基业路桥建设工程有限公司				-170,590.35		本年出售

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
莆田中建木兰建设开发有限公司		66,703.74			并非为交易目的而持有的权益工具	
北控（杭州）环境工程有限公司		247,213.41			并非为交易目的而持有的权益工具	
芜湖市三峡一期水环境综合治理有限责任公司		1,376,495.51			并非为交易目的而持有的权益工具	
芜湖市三峡二期水环境综合治理有限责任公司		271,211.70			并非为交易目的而持有的权益工具	
舟山市桑德水务有限公司			42,184.27		并非为交易目的而持有的权益工具	
重庆市巴南区三峡水环境综合治理有限责任公司		1,467,046.76			并非为交易目的而持有的权益工具	
当涂县三峡一期水环境综合治理有限责任公司		106,353.04			并非为交易目的而持有的权益工具	
芜湖市繁昌区三峡水环境综合治理有限责任公司		228,424.97			并非为交易目的而持有的权益工具	
马鞍山市三峡一期水环境综合治理有限责任公司		172,654.49			并非为交易目的而持有的权益工具	
宁波城建智造科技有限公司			7,275,138.25		并非为交易目的而持有的权益工具	
中招联合信息股份有限公司		703,650.83			并非为交易目的而持有的权益工具	
上海临港控股股份有限公司	3,000,000.00		109,400,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具	
天津津热工程集团有限公司			1,260,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具	
天津华祥古建筑工程有限责任公司			240,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具	
天津住一建筑工程总承包有限公司			1,350,045.89		并非为交易目的而持有的权益工具	
天津住建热力工程有限公司			400,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具	
天津津热住宅供热有限公司			150,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具	
天津津热住建供热有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	

(十五) 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	592,277,031.69	682,259,037.41

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
建银城投（上海）绿色环保股权投资有限公司		5,218,002.78			并非为交易目的而持有的权益工具	
上海浦东中银富登村镇银行有限责任公司		6,526,962.05			并非为交易目的而持有的权益工具	
上海中心大厦建设发展有限公司			130,758,756.32		并非为交易目的而持有的权益工具	
国开精诚（北京）投资基金有限公司		26,280,110.42			并非为交易目的而持有的权益工具	
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司					并非为交易目的而持有的权益工具	
深圳市建工房地产开发有限公司			801,361.21		并非为交易目的而持有的权益工具	
天津津京玻壳股份有限公司			56,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具	
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司			347,813.41		并非为交易目的而持有的权益工具	
上海佰罗建材实业有限公司		22,753.08			并非为交易目的而持有的权益工具	
池州市水环境投资建设有限公司		4,643,988.60			并非为交易目的而持有的权益工具	
首创生态环境（福州）有限公司		12,284.67			并非为交易目的而持有的权益工具	
深圳市深水光明水环境有限公司		135,310.60			并非为交易目的而持有的权益工具	

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		
天津市华桂房地产开发有限公司（注5）											
小计	5,599,307,626.57	373,105,400.00	-16,218,403.12	38,450,697.38			-36,270,000.00		-126,295,829.16	5,832,079,491.67	
合计	5,668,773,930.52	373,105,400.00	-16,233,929.92	50,510,074.73			-37,484,835.95		-126,295,829.16	5,912,374,810.22	

注 1：本年“其他”系被投资单位自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则、新金融工具准则和企业会计准则解释第 14 号而对 2021 年财务报表的期初数进行调整导致的权益变动。

注 2：境外子公司上海建工广场项目公司参股投资 Fulton SCG Development LLC，公司参股比例 50.00%，采用权益法核算，本年“其他”增减变动中-25,948,808.39 元系内部交易未实现利润，其他系外币报表折算差异。

注 3：境外子公司上海建工广场项目公司参股投资 Three Fulton Square LLC，公司参股比例 49.99%，采用权益法核算，本年“其他”增减变动系外币报表折算差异。

注 4：境外子公司上海建工广场项目公司参股投资 Fulton SCG Development Phase II LLC，公司参股比例 49.99%，采用权益法核算，本年“其他”增减变动系外币报表折算差异。

注 5：天津津西华诚置业有限公司、天津市华桂房地产开发有限公司系本集团非同一控制下合并取得子公司天住集团之合营企业，本集团对该公司的长期股权投资已出现超额亏损。

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		
上海建工宏功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	663,953,461.29			1,374,139.69						665,327,600.98	
上海建工宏皓股权投资基金管理有限公司	8,305,476.28			2,910,892.30						11,216,368.58	
上海和泉投资中心（有限合伙）	150,120,311.87			-275,268.68						149,845,043.19	
上海临港新片区金港西九置业有限公司	940,188,327.41			-1,774,710.66						938,413,616.75	
上海临南龙贤公共租赁住房运营有限公司		160,000,000.00		-40,010.00						159,959,990.00	
长兴上电科机器人股权投资合伙企业（有限合伙）		36,000,000.00		-102,346.44						35,897,653.56	
天津滨海新区临碧房地产开发有限公司	9,341,481.78			-731,033.44						8,610,448.34	
天津津西华诚置业有限公司（注 5）											

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		
上海中远国林投资建设有限公司	70,106,020.66			2,768,947.51						72,874,968.17	
上海软青花卉市场经营管理有限公司	901,041.26			-533,756.80						367,284.46	
赣州生态环境有限公司	7,134,239.22			6,589,211.19						13,723,450.41	
上海联合典当行有限公司	10,139,671.14			196,548.36			-270,000.00			10,066,219.50	
Fulton SCG Development LLC（注 2）	564,651,229.58			1,208,127.32					-27,940,236.89	537,919,120.01	
Three Fulton Square LLC（注 3）	533,886,121.95			22,050.54					-12,208,228.96	521,699,943.53	
Fulton SCG Development Phase II LLC（注 4）	89,113,572.31	116,105,400.00		-2,405,651.83					-3,352,671.08	199,460,649.40	
上海电科智能系统股份有限公司	240,916,546.98			4,775,288.39			-6,000,000.00			239,691,835.37	
苏州东建钟和创业投资中心（有限合伙）	67,693,276.05			-2,393,100.89						65,300,175.16	

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		
上海宏阳特建工高科技建筑化工有限公司	21,223,126.35			2,564,742.35						23,787,868.70	
北京钓鱼台装饰工程有限公司	12,896,283.07			-1,921,036.20						10,975,246.87	
杭州沪建城市开发建设有限公司（注1）	1,069,738,352.19			22,206,525.13					-36,669,258.48	1,055,275,618.84	
浙江上泰建设有限公司	18,160,867.58			3,868,996.51						22,029,864.09	
上海景思考建筑装饰工程有限公司	317,166.23			85,915.67						403,081.90	
上海东岸建工置业发展有限公司	222,094,567.97			357,268.89						222,451,836.86	
上海地铁盾构设备工程有限公司（注1）	150,743,679.14			6,059,667.77			-30,000,000.00		-5,649,667.45	121,153,679.46	
无锡景鸿源供应链管理有限公司	677,361.80			-530,648.48						146,713.32	
上海地产园林发展有限公司	16,218,403.12		-16,218,403.12								

(十四) 长期股权投资

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											
苏州建泰建筑构件制品有限公司	30,099,093.81			9,782,601.67						39,881,695.48	
无锡建安建筑构件制品有限公司	20,444,990.67			1,099,516.98						21,544,507.65	
兴一建公司	15,526.80		-15,526.80								
中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	18,906,692.67			1,177,258.70			-1,214,835.95			18,869,115.42	
小计	69,466,303.95		-15,526.80	12,059,377.35			-1,214,835.95			80,295,318.55	
2. 联营企业											
杭州富阳泰旺建设发展有限公司（注1）	306,821,049.08	21,000,000.00		-4,572,315.72					-40,475,766.30	282,772,967.06	
宁波中心大厦建设发展有限公司	423,965,992.26	40,000,000.00		-1,257,745.10						462,708,247.16	

项目名称	长期应收款	其中：一年内到期的长期应收款	坏账准备	其中：一年内到期的长期应收款坏账准备
减：一年内到期的长期应收款	1,534,333,237.12		17,620,284.18	
合　计	17,050,786,777.02		125,256,186.82	

4、　BT 及 PPP 项目计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	51,152,354.90	73,145,755.07		124,298,109.97
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-3,638,279.71	3,638,279.71		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	19,133,327.32	5,840.96		19,139,168.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-560,807.25			-560,807.25
期末余额	66,086,595.26	76,789,875.74		142,876,471.00

3、 BT 及 PPP 项目明细情况

项目名称	长期应收款	其中：一年内到期的长期应收款	坏账准备	其中：一年内到期的长期应收款坏账准备
泰州田许线建设项目	18,178,256.95	18,178,256.95	162,484.18	162,484.18
常州武进金武路项目	37,122,835.54	37,122,835.54	148,491.34	148,491.34
南昌前湖项目	449,271,617.74		7,192,838.60	
翠屏项目	867,503,396.73	483,230,678.00	22,737,264.03	12,665,476.07
大溪口项目	60,553,078.92		242,212.32	
常州武进高架项目	1,119,881,273.57	45,043,700.17	4,479,525.09	180,174.80
闵川项目	10,372,568.70		41,490.28	
凤栖湖项目	576,805,231.60	176,148,872.40	2,307,220.93	704,595.49
茅山项目	1,692,823,741.38	191,275,467.26	6,771,294.97	765,101.87
温州瓯江口项目	561,202,831.11	76,503,538.89	2,244,811.32	306,014.16
七都大桥项目	1,398,310,629.17	190,140,702.77	5,593,242.52	760,562.81
安吉项目	1,840,952,416.37		7,363,809.66	
G228 项目	400,000,000.00		1,600,000.00	
织里文体中心项目	672,046,588.28	55,084,498.77	2,688,186.35	220,338.00
济宁凤凰台项目	314,885,240.21	3,324,629.62	1,814,906.39	19,159.24
日照项目	31,174,243.93		124,696.98	
青岛轨交小镇项目	552,435,197.44		2,209,740.80	
四会会建大道项目	303,615,381.87	82,360,000.00	3,628,204.41	984,206.00
肇庆火车站项目	888,623,639.11	104,967,343.14	3,554,494.56	419,869.37
成都武侯项目	70,952,713.61	70,952,713.61	283,810.85	283,810.85
都江堰项目	1,677,367,897.60		35,392,462.64	
眉山项目	4,860,057,248.61		19,440,229.00	
九龙湖市政建设项目	126,365,810.80		12,636,581.08	
南昌九龙湖湖底项目	39,082,929.40		156,331.72	
南昌青山湖还建房	7,722,884.15		30,891.54	
南昌湖滨西路 BT 项目	2,665,514.78		10,662.06	
南昌青山湖还建房二期	5,146,846.57		20,587.38	
小 计	18,585,120,014.14	1,534,333,237.12	142,876,471.00	17,620,284.18

注 1：系本集团下属投资公司子公司上海中成融资租赁有限公司应收融资租赁款，于 2021 年 12 月 31 日应收融资租赁租金为 2,368,043,277.47 元，待开销项税税金为 52,123,789.59 元，未实现融资收益为 234,637,943.59 元，应收融资租赁租息 8,477,672.00 元，计提坏账准备为 249,504,343.03 元，期末长期应收款净额为 1,840,254,873.26 元。

注 2：本集团下属外经集团子公司亚同环保于 2009 年 8 月 17 日与江苏江阴市周庄镇人民政府(以下简称“周庄政府”)签订“江苏省江阴市周庄镇周东污水处理厂工程特许经营协议”(以下简称“协议”)。根据协议，周庄政府赋予本公司执行周东污水处理厂污水处理的特许经营权，该项特许经营权有效期为 30 年。同时，周庄政府承诺在本公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，负责将有关差价补偿给本公司。因此，本公司将建造过程中支付的工程价款及发生的其他建造成本确认为金融资产，账列长期应收款。2021 年 12 月 31 日，本公司确认的长期应收款为 35,065,086.91 元(2020 年 12 月 31 日：36,170,591.02 元)，其中一年内到期的金额为 1,159,673.81 元(2020 年 12 月 31 日：1,105,504.11 元)。2021 年度，本公司按照实际利率确认的利息收入 1,772,358.961 元 (2020 年度：1,823,998.33 元)，账列财务费用。

2、 融资租赁款坏账计提情况

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	15,941,376.55	1,229,094.24	153,007,389.73	170,177,860.52
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-47,013.67	47,013.67		
--转入第三阶段	-210,800.87	-1,229,094.24	1,439,895.11	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,205,004.23	37,420.90	78,084,057.38	79,326,482.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	16,888,566.24	84,434.57	232,531,342.22	249,504,343.03

与合同取得成本有关的资产相关的信息

类别	上年年末余额	本期增加	本期摊销	本期处置子公司	减值准备		期末余额	摊销方法
					本期计提	本期转回		
为取得合同发生的佣金支出	15,979,425.04	157,673,064.10	101,168,734.16	812,636.39			71,671,118.59	在相关收入确认时摊销

(十二) 债权投资

债权投资情况

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
常熟沪建环保水务有限公司债权投资	143,300,744.00		143,300,744.00			

(十三) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款（注 1）	2,089,759,216.29	249,504,343.03	1,840,254,873.26	1,932,586,225.13	170,177,860.52	1,762,408,364.61	
其中：未实现融资收益	234,637,943.59		234,637,943.59	231,465,823.10		231,465,823.10	
BT 及 PPP 项目	17,050,786,777.02	125,256,186.82	16,925,530,590.20	12,340,124,044.43	107,974,953.67	12,232,149,090.76	
周庄镇周东污水处理厂（注 2）	33,905,413.10		33,905,413.10	35,065,086.91		35,065,086.91	
合计	19,174,451,406.41	374,760,529.85	18,799,690,876.56	14,307,775,356.47	278,152,814.19	14,029,622,542.28	

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的其他债权投资		
合计	1,517,872,626.75	1,412,712,280.97

注：详见附注五/（十三）。

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
应交增值税	939,109,955.04	971,044,026.83
待抵扣进项税额	1,045,465,450.34	982,541,191.34
待认证进项税额	393,549,417.18	155,802,881.38
预缴税费	1,693,210,362.86	1,403,352,317.54
合同取得成本	71,671,118.59	15,979,425.04
合计	4,143,006,304.01	3,528,719,842.13

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
河北省邯郸市大友时代广场项目建设工程	132,669,908.71	26,533,981.74	20.00	预计无法全部收回
润泽中心之城	161,480,747.74	8,074,037.39	5.00	预计无法全部收回
天津市津版传媒人文科技园集团总部核心区(一期)	121,395,736.28	12,139,573.63	10.00	预计无法全部收回
圣展汇豪城（北区）	128,112,424.38	19,216,863.66	15.00	预计无法全部收回
合肥宝能城 shoppingmall、T7 酒店项目	230,122,084.26	34,518,312.64	15.00	预计无法全部收回
协信天骄 8 号 10 号—12 号楼及地下室	147,260,936.75	22,089,140.51	15.00	预计无法全部收回
其他单项汇总	1,408,942,108.06	290,831,163.54	20.64	预计无法全部收回
合计	2,329,983,946.18	413,403,073.11		

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	企业合并增加	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备（包含长期合同资产减值准备）	603,811,510.26	423,209,637.21	179,246.70			1,027,200,394.17

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款（注）	1,517,872,626.75	1,338,473,851.19
一年内到期的债权投资		74,238,429.78

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	2,329,983,946.18	5.25	413,403,073.11	17.74	1,916,580,873.07	1,082,457,765.48	2.76	123,141,487.56	11.38	959,316,277.92
按组合计提减值准备	42,037,231,206.63	94.75	168,029,329.55	0.40	41,869,201,877.08	38,100,901,795.88	97.24	152,288,481.22	0.40	37,948,613,314.66
其中：										
建筑、承包、设计、施工	41,848,654,743.96	94.32	167,275,023.69	0.40	41,681,379,720.27	37,972,707,663.97	96.91	151,775,704.69	0.40	37,820,931,959.28
其他	188,576,462.67	0.43	754,305.86	0.40	187,822,156.81	128,194,131.91	0.33	512,776.53	0.40	127,681,355.38
合计	44,367,215,152.81	100.00	581,432,402.66		43,785,782,750.15	39,183,359,561.36	100.00	275,429,968.78		38,907,929,592.58

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末金额	本期增加金额		本期减少金额		期末金额
		计提	从开发成本转入	转回或转销	转入开发产品	
产成品	15,471,616.04			3,073,538.60		12,398,077.44
开发成本	557,243,573.87	514,497,350.56			7,583,408.96	1,064,157,515.47
开发产品	234,561,362.90	102,281,125.09	7,583,408.96	28,701,500.21		315,724,396.74
主要材料	2,469,756.57	-912,818.41		40,014.00		1,516,924.16
合计	809,746,309.38	615,865,657.24	7,583,408.96	31,815,052.81	7,583,408.96	1,393,796,913.81

(九) 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	44,166,389,432.89	580,631,895.09	43,585,757,537.80	39,072,052,120.03	274,984,739.01	38,797,067,381.02
已交付未结算	200,825,719.92	800,507.57	200,025,212.35	111,307,441.33	445,229.77	110,862,211.56
合计	44,367,215,152.81	581,432,402.66	43,785,782,750.15	39,183,359,561.36	275,429,968.78	38,907,929,592.58

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
荣华大厦 3-103	2008 年 12 月	10,212,032.56			10,212,032.56
芳水园	2002 年 11 月	10,165,229.83		3,547,941.83	6,617,288.00
淮兴园 A 地块	2013 年 5 月	9,968,400.00			9,968,400.00
怡和家园项目	2009 年 10 月	7,860,926.57		6,121,640.86	1,739,285.71
淮和园 D 地块	2012 年 3 月	6,177,000.00			6,177,000.00
泉水园	2006 年 10 月	2,213,400.00		684,295.12	1,529,104.88
荣华大厦 3-101	2008 年 12 月	1,784,703.09			1,784,703.09
国际公寓	2008 年 12 月	808,340.00	53,260.00		861,600.00
华城馨苑	2016 年 1 月	17,577,067.46			17,577,067.46
紫竹苑二期	2021 年 2 月		995,281,783.28	811,021,204.48	184,260,578.80
BROADWAY ELITE	2021 年 1 月		2,105,976,881.94	661,290,464.69	1,444,686,417.25
宣桥项目 05-02 地块	2020 年 8 月		6,278,136,413.30	4,964,119,612.86	1,314,016,800.44
南京 G68 地块	2021 年 9 月		6,137,571,205.67	3,039,647,309.34	3,097,923,896.33
南京 G45 地块	2021 年 11 月		1,864,087,506.03	753,153,981.71	1,110,933,524.32
12-23A-04A 地块保障性住房项目	2021 年 5 月		735,749,595.67	531,288,198.23	204,461,397.44
14-11A-02A 地块保障性住房	2021 年 6 月		1,177,095,057.46	806,245,861.34	370,849,196.12
其他零星房源		5,196,523.77		111,257.61	5,085,266.16
合计		9,057,526,977.58	20,003,998,126.43	13,441,663,094.46	15,619,862,009.55

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
川水园和涟水园 8 号	2008 年 10 月、2014 年 4 月	76,703,404.93		7,911,261.81	68,792,143.12
双青荣悦园项目	2019 年 6 月	69,134,739.48		4,390,640.73	64,744,098.75
鼓楼商业街项目	2003 年 8 月	46,753,753.73			46,753,753.73
荣翠园	2017 年 12 月	46,105,599.44			46,105,599.44
万华里二期	2014 年 6 月	44,491,259.53		236,542.86	44,254,716.67
荣居园	2014 年 10 月	38,437,771.66			38,437,771.66
双青新家园 5#荣欢园	2019 年 9 月	38,058,345.18		3,584,604.14	34,473,741.04
民畅园项目	2010 年 4 月	33,691,146.91			33,691,146.91
海悦秋苑项目	2013 年 9 月	24,552,195.00		9,944,595.00	14,607,600.00
荣康园	2015 年 12 月	23,845,408.56			23,845,408.56
民盛园	2010 年 11 月	23,623,145.37			23,623,145.37
淮祥园 C 地块商业	2013 年 8 月	22,538,800.79		3,344,348.43	19,194,452.36
民兴园	2010 年 11 月	20,314,621.63		17,532,638.91	2,781,982.72
双青荣雅园项目	2015 年 6 月	18,285,995.09	6,882,731.43		25,168,726.52
福雅花园项目	2010 年 11 月	17,826,774.18	1,098,700.00	13,085,184.42	5,840,289.76
淮盛园 B 地块商业	2013 年 12 月	17,358,874.00			17,358,874.00
涟水园	2006 年 10 月	14,327,622.26		5,295,349.14	9,032,273.12
万华里一期	2009 年 9 月	13,357,723.20		723,836.69	12,633,886.51

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
海尚乐苑	2010 年 8 月	6,089,592.74			6,089,592.74
新虬基地地块	2014 年 10 月	7,129,192.67	2,648.99		7,131,841.66
南京 G52 地块南和府	2017 年 7 月	142,655.61	285,311.20		427,966.81
海尚佳园	2010 年 12 月	1,962,298.79			1,962,298.79
上海滩新昌城 60地块	2006 年 8 月	1,927,472.55		513,274.01	1,414,198.54
汇福家园	2013 年 7 月	37,455,602.08	11,002,088.63	7,461,378.32	40,996,312.39
佳龙花园	2007 年 4 月	159,280.19			159,280.19
龙兆苑车位（产权）	2003 年 1 月	63,280.17			63,280.17
苏州 2016-WG-26 号地块	2020 年 10 月	3,977,901,098.79		348,921,496.00	3,628,979,602.79
徐州屯里南	2020 年 6 月	463,628,567.75		238,841,400.66	224,787,167.09
南昌湾里海玥名邸	2020 年 4 月		554,595,173.82	353,068,346.38	201,526,827.44
双青新家园 1#荣畅园	2019 年 11 月	473,192,146.22		22,358,818.21	450,833,328.01
云江新苑项目	2016 年 6 月	395,281,618.34		49,760,655.12	345,520,963.22
紫竹苑项目一期	2020 年 5 月	267,559,232.08		233,009,157.65	34,550,074.43
荣乐园和荣业园	2018 年 8 月，2019 年 7 月	211,504,337.74		21,723,668.09	189,780,669.65
华城庭苑	2017 年 5 月	188,062,752.22	30,414,736.00	121,069,126.38	97,408,361.84
和苑西区一期	2018 年 5 月	179,487,516.84		62,270,294.78	117,217,222.06
睦华里	2011 年 10 月	80,678,714.84	9,700,505.63	43,643,988.48	46,735,231.99

（2）开发产品

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
SCG MIMA ONE	2018 年 7 月	968,624,171.17	88,572,520.21	74,385,304.65	982,811,386.73
苏州 B-42 商办地块	2017 年 3 月	559,103,747.30	2,333,317.87	14,968,930.89	546,468,134.28
朱家角 A3 地块熙湾丽庭	2015 年 12 月	143,581,159.69	937,399.78	84,064,671.43	60,453,888.04
宣桥项目 04-02 保障性住房项目	2016 年 12 月	370,767.86		370,767.86	
朱家角 B1B2 地块	2017 年 11 月	59,787,011.91	609,425.19	43,779,324.25	16,617,112.85
赵巷（西郊庭庐）	2018 年 8 月	96,095,866.60	16,562.97	37,818,359.22	58,294,070.35
南京奥和 B-3 地块（海玥名都）	2018 年 10 月	95,230,410.50		6,173,836.52	89,056,573.98
徐州汉源国际丽城	2013 年 12 月	33,100,468.14			33,100,468.14
浦江顾城（128-2）尚院	2013 年 10 月	41,959,430.11	3,037,808.35	10,659,217.69	34,338,020.77
南京 G52 地块熙和府	2018 年 10 月	13,521,818.12		7,402,574.27	6,119,243.85
海韵茗庭	2015 年 12 月	16,699,531.60		3,673,203.21	13,026,328.39
海尚菊园	2005 年 12 月	19,985,894.24			19,985,894.24
浦江顾城（128-3）品寓	2014 年 5 月	16,538,699.32		5,454,471.74	11,084,227.58
海尚逸苑	2007 年 1 月	12,571,345.39		1,259,599.59	11,311,745.80
汇豪广场（吴中路 51 号）	2015 年 6 月	12,590,616.04	347,371.17		12,937,987.21
大唐国际公寓-大唐三期	2007 年 11 月	5,653,055.16	210,121.84	5,730,458.86	132,718.14
徐州汉源国际华城	2011 年 12 月	8,516,820.59			8,516,820.59

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	上年年末余额
12-23A-04A 地块保障性住房项目	2018 年 7 月	2021 年 6 月	62,329 万元		501,714,051.14
惠南镇城中村	2016 年 6 月	2025 年 12 月	500,000 万元	3,081,207,137.53	2,624,827,026.36
上海滩新吕城 1#7#地块	2015 年 9 月	2025 年 9 月	3,400,000 万元	16,787,027,983.38	11,035,165,525.77
康桥工业园区 E09B0-1 地块	2020 年 6 月	2023 年 1 月	111,401 万元	941,776,872.59	582,991,146.51
国际医学园区 22A-05 地块	2021 年 6 月	2024 年 1 月	58,940 万元	338,156,954.97	246,574,199.35
陈家镇 01-01 项目	2020 年 12 月	2022 年 12 月	128,667 万元	554,052,780.62	264,647,607.12
和苑二期土地整理项目	2017 年 10 月	2023 年 11 月	225,277.5 万元	1,595,163,156.79	1,491,470,584.80
密云路限价房项目	尚未开发	未定	604,000 万元	3,340,921,200.34	3,321,553,613.48
淮和园 D 地块商业	尚未开发	未定	未定	72,124,230.25	72,089,193.75
紫竹苑二期	2014 年 7 月	2021 年 2 月	173,645 万元		907,737,107.26
生态城 41 号地翠谷园项目	2017 年 4 月	2022 年 7 月	294,200 万元	2,358,050,113.07	2,145,873,844.56
生态城 32 号地博仕苑项目	2017 年 3 月	2022 年 7 月	94,300 万元	768,562,244.29	705,733,205.20
锦州区住宅项目	2019 年 11 月	2023 年 6 月	190,000 万元	1,294,861,862.70	1,171,652,768.11
调料一厂	2020 年 3 月	2022 年 3 月	99,471.02 万元	617,313,760.83	373,120,035.44
榆关道	尚未开发	未定	37,551.13 万元	56,505,284.15	51,130,011.51
海南省澄迈县老城镇 27010-202031-2 号地块安居型商品房项目	2021 年 8 月	2024 年 2 月	168,276 万元	337,496,357.18	
新场镇等项目	尚未开发	未定	63,684 万元	94,715,958.02	
合计				49,312,963,041.40	57,020,707,032.68

开发成本期末余额含有借款费用资本化金额为 3,387,459,967.37 元。

其中从事房地产业务情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	49,312,963,041.40	1,064,157,515.47	48,248,805,525.93	57,020,707,032.68	557,243,573.87	56,463,463,458.81
开发产品	15,619,862,009.55	315,724,396.74	15,304,137,612.81	9,057,526,977.58	234,561,362.90	8,822,965,614.68
合计	64,932,825,050.95	1,379,881,912.21	63,552,943,138.74	66,078,234,010.26	791,804,936.77	65,286,429,073.49

（1）开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	上年年末余额
南京 G68 地块	2017 年 6 月	2022 年 8 月	1,147,071 万元	3,811,780,431.03	9,084,254,865.71
苏州 2016-WG-26 号地块	2017 年 8 月	2024 年 12 月	927,882 万元	3,376,411,758.81	3,393,594,276.40
宣桥项目 05-02 地块	2018 年 8 月	2021 年 6 月	635,000 万元		5,415,746,080.66
南京 G45 地块	2018 年 7 月	2022 年 6 月	420,000 万元	2,074,784,083.49	3,309,167,755.09
金山区枫泾镇 04-05 和 04-06 号商品房地块项目	2018 年 4 月	2021 年 4 月	246,431 万元	2,263,398,351.06	2,029,272,533.81
BROADWAY ELITE	2015 年 5 月	2021 年 1 月	181,821 万元		1,923,138,763.05
青浦区华新镇新风路东侧 25-01 号地块	2019 年 11 月	2021 年 12 月	230,000 万元	2,016,598,597.38	1,852,690,290.20
天津海玥名邸	2019 年 12 月	2023 年 6 月	246,800 万元	1,888,975,009.28	1,659,442,628.61
浦江坤庭	2010 年 12 月	2017 年 12 月	564,319 万元	471,758,810.78	552,008,782.06
南昌 DAK2017002 地块项目	2018 年 3 月	2022 年 12 月	140,000 万元	1,171,320,102.86	1,019,387,487.32
南昌湾里海玥名邸	2017 年 1 月	2020 年 12 月	138,000 万元		544,668,830.79
14-11A-02A 地块保障性住房	2018 年 7 月	2021 年 6 月	100,529 万元		741,054,818.62

(八) 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/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
产成品	2,841,718,121.89	12,398,077.44	2,829,320,044.45	3,200,614,381.91	15,471,616.04	3,185,142,765.87
周转材料	369,607,696.57		369,607,696.57	539,994,272.86		539,994,272.86
在产品	459,167,198.92		459,167,198.92	224,986,066.02		224,986,066.02
开发成本	49,312,963,041.40	1,064,157,515.47	48,248,805,525.93	57,020,707,032.68	557,243,573.87	56,463,463,458.81
开发产品	15,619,862,009.55	315,724,396.74	15,304,137,612.81	9,057,526,977.58	234,561,362.90	8,822,965,614.68
主要材料	1,809,331,854.27	1,516,924.16	1,807,814,930.11	1,338,387,421.33	2,469,756.57	1,335,917,664.76
结构件	330,973,580.11		330,973,580.11	234,111,563.33		234,111,563.33
机械配件	131,142,319.99		131,142,319.99	65,280,556.12		65,280,556.12
备品备件	133,138,107.98		133,138,107.98	166,344,685.83		166,344,685.83
库存苗木及花卉	133,165,366.20		133,165,366.20	133,496,017.20		133,496,017.20
合同履约成本	413,629.20		413,629.20			
合计	71,141,482,926.08	1,393,796,913.81	69,747,686,012.27	71,981,448,974.86	809,746,309.38	71,171,702,665.48

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
上海友登实业有限公司	往来款	264,910,000.00	2-4 年	3.77	13,245,500.00
上海市住宅建设发展中心	待结算款	255,555,071.00	3-4 年	3.64	12,777,753.55
深圳联新投资管理有限公司	往来款	196,659,927.63	1-5 年	2.80	9,832,996.38
绿地地产集团有限公司	往来款	161,925,000.00	2-4 年	2.31	8,096,250.00
合计		2,835,739,606.16		40.40	141,788,841.14

（5）本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	932,729.00

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京神雾环境能源科技集团股份有限公司	投标保证金	742,719.00	无法收回	董事会	否

（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	254,501,652.26	367,825,965.71
第三方往来款	3,578,585,203.32	3,536,945,952.75
暂借款	30,979,899.76	183,446,482.04
保证金、押金	1,727,484,712.40	2,228,292,680.94
代垫款	181,428,564.16	222,771,215.87
备用金	38,503,110.89	45,120,955.01
暂付款	231,477,144.87	69,534,361.95
待结算款	255,652,621.65	255,587,711.00
其他	719,375,631.15	563,481,337.48
合计	7,017,988,540.46	7,473,006,662.75

（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
天津住宅集团地产投资有限公司	往来款	1,956,689,607.53	2年以内	27.88	97,836,341.21

（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	企业合并增加	处置子公司	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	533,812,647.02	-10,524,613.14	38,854.17	411,769.00	5,979,854.83	932,729.00	516,002,535.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
庐江县会计中心	2,668,210.00	时间较长预计无法收回	收回款项	银行存款
占晓林	1,650,000.00	时间较长预计无法全部收回	收回款项	银行存款
合肥市滨湖新区建设投资有限公司	395,800.00	时间较长预计无法收回	收回款项	银行存款
詹劲松	300,000.00	时间较长预计无法全部收回	收回款项	银行存款
杭州市水业集团有限公司	200,000.00	时间较长预计无法收回	收回款项	银行存款
合计	5,214,010.00			

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
威海市金谷房地产开发有限责任公司	10,516,552.89	10,516,552.89	100.00	预计全部无法收回
西安华安禽业集团有限公司	15,584,796.00	15,584,796.00	100.00	预计全部无法收回
天津合和物业管理有限公司	17,683,528.50	17,683,528.50	100.00	预计全部无法收回
上海市青浦区建筑建材业管理所	14,501,800.00	10,795,250.00	74.44	预计部分无法收回
宿州市新都房地产有限公司	16,208,958.25	16,208,958.25	100.00	预计全部无法收回
其他单项汇总	167,484,966.72	109,493,814.97	65.38	预计部分无法收回
合计	241,980,602.36	180,282,900.61		

（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	378,352,811.57	39,485,297.11	115,974,538.34	533,812,647.02
上年年末余额在本期	378,352,811.57	39,485,297.11	115,974,538.34	533,812,647.02
--转入第二阶段	-29,980,962.19	29,980,962.19		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-12,279,299.94	2,479,997.18	-725,310.38	-10,524,613.14
本期转回		-5,979,854.83		-5,979,854.83
本期转销				
本期核销			-932,729.00	-932,729.00
其他变动	-372,914.83			-372,914.83
期末余额	335,719,634.61	65,966,401.65	114,316,498.96	516,002,535.22

（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	241,980,602.36	3.45	180,282,900.61	74.50	61,697,701.75	251,260,720.53	3.36	172,944,931.96	68.83	78,315,788.57
按组合计提坏账准备	6,776,007,938.10	96.55	335,719,634.61	4.95	6,440,288,303.49	7,221,745,942.22	96.64	360,867,715.06	5.00	6,860,878,227.16
其中：										
账龄组合	5,836,600,995.04	83.17	332,839,480.60	5.70	5,503,761,514.44	6,646,098,288.12	88.93	359,241,054.37	5.41	6,286,857,233.75
押金保证金组合	939,406,943.06	13.38	2,880,154.01	0.31	936,526,789.05	575,647,654.10	7.71	1,626,660.69	0.28	574,020,993.41
合计	7,017,988,540.46	100.00	516,002,535.22		6,501,986,005.24	7,473,006,662.75	100.00	533,812,647.02		6,939,194,015.73

1、 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
上海地产园林发展有限公司	3,234,029.20	3,234,029.20
天津住宅集团地产投资有限公司		4,145,156.16
上海地铁盾构设备工程有限公司	30,000,000.00	
小计	33,234,029.20	7,379,185.36
减：坏账准备		
合计	33,234,029.20	7,379,185.36

2、 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	3,618,552,746.46	805,918,151.29
1 至 2 年	782,678,760.54	3,473,325,328.40
2 至 3 年	1,030,297,752.74	2,066,850,442.86
3 至 4 年	727,820,074.10	483,018,488.24
4 至 5 年	363,668,381.35	176,968,199.17
5 年以上	494,970,825.27	466,926,052.79
小计	7,017,988,540.46	7,473,006,662.75
减：坏账准备	516,002,535.22	533,812,647.02
合计	6,501,986,005.24	6,939,194,015.73

2、 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	1,676,254,691.04	

(六) 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	2,319,550,009.65	77.97	2,148,953,837.18	84.34
1 至 2 年	466,425,067.16	15.68	149,343,111.53	5.86
2 至 3 年	76,837,212.24	2.58	202,058,246.66	7.93
3 年以上	112,180,422.64	3.77	47,591,362.69	1.87
合计	2,974,992,711.69	100.00	2,547,946,558.06	100.00

账龄超过一年且金额重要的预付款项为 468,596,392.96 元，主要为预付 HERRENKNECHT AG 140,026,093.96 元采购款、天津市红桥土地房屋征收有限公司 88,613,474.45 元拆迁补偿款，其余为尚未到结算期的预付工程及货物采购款项。

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(%)
HERRENKNECHT AG	464,136,200.13	15.60
上海长柳实业有限公司	151,778,200.00	5.10
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	107,183,261.38	3.60
中国铁建重工集团股份有限公司	100,640,000.00	3.38
天津市红桥土地房屋征收有限公司	88,613,474.45	2.98
合计	912,351,135.96	30.67

(七) 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	33,234,029.20	7,379,185.36
其他应收款项	6,501,986,005.24	6,939,194,015.73
合计	6,535,220,034.44	6,946,573,201.09

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	28,156,120.97

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
武汉翼达建设服务股份有限公司	货款	27,919,401.89	债转股	董事会	否
重庆巨烁装饰设计工程有限公司	租金	236,719.08	法院强制执行终结	董事会	否
合计		28,156,120.97			

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
中国建筑第八工程局有限公司	1,287,251,998.91	2.10	83,927,799.54
眉山市交通运输局	966,161,900.44	1.57	14,492,428.51
上海公路投资建设发展有限公司	552,777,003.60	0.90	32,664,757.89
苏州乾宁置业有限公司	449,817,693.55	0.73	45,036,303.76
易生大集投资发展有限公司	442,529,860.00	0.72	217,999,309.00
合计	3,698,538,456.50	6.02	394,120,598.70

(五) 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	544,084,651.46	5,463,939,660.48
应收账款		5,435,529.10
减：公允价值变动		260,911,608.22
合计	544,084,651.46	5,208,463,581.36

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	企业合并增加	外币报表折算差额	处置子公司	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,858,091,568.79	1,383,294,295.49	3,172,573.49	-6,521.23	309,587.08	36,666,923.64	28,156,120.97	6,179,419,284.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
上海柳宏企业发展有限公司、上海佳程企业发展有限公司	13,869,028.79	起诉阶段预计信用损失	诉讼判决	银行存款
上海城开集团龙城置业有限公司	12,719,815.18	起诉阶段预计信用损失	诉讼判决	银行存款
常州市轨道交通发展有限公司	5,445,551.07	预计无法全部收回	收回及结算	银行存款
合计	32,034,395.04			

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
上海城开集团龙城置业有限公司	336,591,374.28	22,181,371.57	6.59	预计存在收回风险
上海佳程企业发展有限公司	402,345,909.38	26,514,595.42	6.59	预计存在收回风险
东营鲁方金属材料有限公司	243,728,495.38	182,796,371.54	75.00	预计存在收回风险
天津经济技术开发区中区办公室	322,779,887.00	322,779,887.00	100.00	预计存在收回风险
易生大集投资发展有限公司	442,529,860.00	217,999,309.00	49.26	预计存在收回风险
其他单项汇总	4,185,746,535.95	1,305,346,034.00	31.19	预计存在收回风险
合计	5,933,722,061.99	2,077,617,568.53		

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	5,933,722,061.99	9.67	2,077,617,568.53	35.01	3,856,104,493.46	2,129,585,776.63	4.33	1,316,981,410.50	61.84	812,604,366.13
按组合计提坏账准备	55,451,787,142.88	90.33	4,101,801,716.32	7.40	51,349,985,426.56	46,916,015,893.32	95.67	3,541,110,158.29	7.55	43,374,905,735.03
其中：										
建筑、承包、设计、施工	52,746,047,330.04	85.92	3,986,935,426.66	7.56	48,759,111,903.38	43,300,536,408.30	88.29	3,374,053,530.17	7.79	39,926,482,878.13
BT 及 PPP 项目	2,044,086,314.16	3.33	68,318,902.16	3.34	1,975,767,412.00	2,549,777,854.73	5.20	87,324,242.43	3.42	2,462,453,612.30
融资租赁						7,702,695.19	0.02	319,291.44	4.15	7,383,403.75
其他	661,653,498.68	1.08	46,547,387.50	7.04	615,106,111.18	1,057,998,935.10	2.16	79,413,094.25	7.51	978,585,840.85
合计	61,385,509,204.87	100.00	6,179,419,284.85		55,206,089,920.02	49,045,601,669.95	100.00	4,858,091,568.79		44,187,510,101.16

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	4,807,136,791.47	867,933,511.94
减：减值准备	403,256,520.27	43,396,675.60
合计	4,738,842,105.50	844,560,853.34

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
商业承兑汇票	120,115,119.04

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		272,445,173.68
商业承兑汇票		1,771,833,903.47
合计		2,044,279,077.15

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	1,622,138,701.54

(四) 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	43,346,407,034.41	33,235,536,668.87
1 至 2 年	9,576,778,101.69	8,474,246,797.56
2 至 3 年	3,011,719,173.14	2,519,052,680.90
3 至 4 年	1,543,035,611.78	2,179,468,579.21
4 至 5 年	1,657,707,639.41	1,207,295,235.66
5 年以上	2,249,861,644.44	1,430,001,707.75
小计	61,385,509,204.87	49,045,601,669.95
减：坏账准备	6,179,419,284.85	4,858,091,568.79
合计	55,206,089,920.02	44,187,510,101.16

项目	期末余额	上年年末余额
衍生金融资产		
其他	14,958,437.67	
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	2,263,816,877.90	2,634,031,074.66

权益工具投资情况

被投资公司名称	股权性质	期末股数	期末公允价值
浦发银行	上市公司流通股	8,913,521.00	76,032,334.13
交通银行	上市公司流通股	6,082,626.00	28,040,905.86
东方证券	上市公司流通股	72,947,867.00	1,075,251,559.58
中国电建（注 1）	上市公司流通股	51,480,051.00	416,096,313.20
张家界（注 2）	上市公司流通股	11,930,164.00	67,966,594.57
国投资本（注 3）	上市公司流通股	39,973,351.00	499,396,529.87
太极集团（注 4）	上市公司流通股	729,473.00	15,373,195.07
康尼机电（注 5）	上市公司流通股	7,249,126.00	38,787,909.65
浦江国际（注 6）	上市公司流通股	10,429,000.00	31,845,922.93
ST 基础	上市公司流通股	14,829.00	67,175.37
合计			2,248,858,440.23

注 1：通过诺德基金千金 139 号特定客户资产管理计划投资取得。

注 2：通过诺德基金千金 152 号特定客户资产管理计划投资取得。

注 3：通过诺德基金千金 169 号特定客户资产管理计划投资取得。

注 4：通过财通基金——上工 2 号资产管理计划投资取得。

注 5：通过诺德基金千金 180 号特定客户资产管理计划投资取得。

注 6：通过中海建工 QDII 单一资金信托取得。

(三) 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	334,961,834.30	20,024,017.00

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
借款质押金	71,315,554.22	406,537,995.04
银行保函及票据保证金	929,617,291.68	829,541,459.38
履约保证金	98,548,791.66	89,103,945.89
资产保全冻结（注）	647,953,865.69	348,330,600.44
业务资质保证金	2,049.70	2,043.48
房产项目货币资本金	5,061,188.01	32,295,246.50
业主监管账户	290,533,032.92	152,290,178.91
拟持有到期的定期存款本息	4,961,451,299.57	5,056,692,189.83
其他	52,736,858.87	34,478,670.40
合计	7,057,219,932.32	6,949,272,329.87

资产保全冻结系本集团因诉讼事项被冻结银行存款，明细如下：

二级公司名称	期末余额
本公司	45,568,051.50
一建集团	25,715,400.00
二建集团	34,538,892.60
四建集团	1,656,593.30
五建集团	301,498,987.23
七建集团	77,922,709.82
装饰集团	15,045,526.24
建工房产	1,024,000.00
安装集团	73,647,165.74
机施集团	38,965,916.16
天佳集团	32,370,623.10
合　计	647,953,865.69

(二) 交易性金融资产

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	2,263,816,877.90	2,634,031,074.66
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,248,858,440.23	2,634,031,074.66

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 GR202031004585），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。

建工环境科技公司于 2019 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201931004329，该证书有效期三年。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 2019 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（2019 年第 2 号）文件规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《国家税务总局公告 2021 年第 8 号》文件规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；小型微利企业享受上述政策时涉及的具体征管问题，按照《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(2019 年第 2 号）相关规定执行，执行期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日。合裕公司、建工大连公司、建谐技能培训公司、珠海申海公司 2021 年资产总额、从业人数、年度应纳税所得额指标符合小型微利企业认定，执行上述税收优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	11,810,176.86	9,086,652.66
银行存款	82,920,849,014.86	77,253,917,532.04
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金	1,220,038,456.45	1,203,373,358.16
合计	84,152,697,648.17	78,466,377,542.86
其中：存放在境外的款项总额	1,883,757,426.65	2,295,537,124.82

局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202031003344），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%税率缴纳企业所得税。

建材科技于2019年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201931001493），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》第二十八条有关规定，自2019年1月1日起三年内按15%税率缴纳企业所得税。

全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布国科火字（2020）45号文《关于上海市2019年第三批高新技术企业备案的复函》确认安装集团予以高新技术企业备案，证书编号为GR201931004718，发证日期为2019年12月6日，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2019年12月6日起三年内按15%税率缴纳企业所得税。

机施集团于2021年度取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202131004510，证书有效期为3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，2021年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

基础集团于2021年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR202131003519)，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2021年1月1日起三年内按15%税率缴纳企业所得税。

市政设计院于2020年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR202031001133)，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日起三年内按15%税率缴纳企业所得税。

新晃空调公司于2020年度取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR202031000485)，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日起三年内按15%税率缴纳企业所得税。

园林集团于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。

建工电商公司于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

纳税主体名称	2021 年度企业所得税税率
上海建工智慧营造有限公司（“建工智慧营造公司”）	25.00%
厦门上建建设集团有限公司（“厦门上建公司”）	25.00%
上海建工集团（海南）投资有限公司（“建工海南投资公司”）	25.00%

本集团二级境外子公司上海建工海外（控股）有限公司、上海建工（加勒比）有限公司、上海建工（加拿大）有限公司、上海建工（美国）有限公司及上海建工（柬埔寨）有限公司适用当地所得税税率。

(二) 税收优惠

一建集团于 2019 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201931004532)，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 2019 年 1 月 1 日起按 15%的税率缴纳企业所得税。

二建集团于 2021 年 11 月 18 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202131002659），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 2021 年 1 月 1 日起按 15%的税率缴纳企业所得税。

四建集团于 2021 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR202131003697)，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 2021 年 1 月 1 日起按 15%的税率缴纳企业所得税。

五建集团于 2019 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201931001866)，该证书有效期三年。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 2019 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

七建集团于 2021 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR202131000646)，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 2021 年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

装饰集团于 2021 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR202131000488)，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 2021 年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

建工设计院于 2020 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务

纳税主体名称	2021 年度企业所得税税率
珠海市申海建筑工程有限公司（“珠海申海公司”）	20.00%
上海华东建筑机械厂有限公司（“华建公司”）	25.00%
上海建工房产有限公司（“建工房产”）	25.00%
上海外经集团控股有限公司（“外经控股”）	25.00%
上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司（“建工宜宾建设公司”）	25.00%
上海建工集团成都建设工程有限公司（“建工成都建设公司”）	25.00%
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司（“建工七都大桥公司”）	25.00%
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司（“建工温州瓯江口公司”）	25.00%
上海建工集团投资有限公司（“建工集团投资公司”）	25.00%
上海建工电子商务有限公司（“建工电商公司”）	15.00%
四会市会建道路改造建设发展有限公司（“四会会建公司”）	25.00%
肇庆市汇建火车站综合体建设发展有限公司（“汇建火车站公司”）	25.00%
上海建工集团眉山建设工程有限公司（“建工眉山公司”）	25.00%
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司（“茅山旅游大道公司”）	25.00%
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司（“瓯江口交通公司”）	25.00%
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司（“珠海金湾公司”）	25.00%
湖州织里文体中心建设发展有限公司（“湖州织里公司”）	25.00%
上海合裕知识产权代理有限公司（“合裕公司”）	20.00%
济宁市凤凰台建设有限公司（“济宁凤凰台公司”）	25.00%
上海建工装备工程有限公司（“建工装备公司”）	25.00%
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司（“浙江水电公司”）	25.00%
南京桥院建设管理有限公司（“南京桥院公司”）	25.00%
上海闵川体育发展有限公司（“闵川体育公司”）	25.00%
上海建工羿云科技有限公司（“建工羿云科技公司”）	25.00%
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司（“青岛轨交公司”）	25.00%
海南省沪建建设有限公司（“海南沪建公司”）	25.00%
天津住宅建设发展集团有限公司（“天住集团”）	25.00%
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司（“建工宜宾翠屏公司”）	25.00%
日照沪建城市开发建设有限公司（“日照沪建公司”）	25.00%
上海建工环境科技有限公司（“建工环境科技公司”）	15.00%
上海建谐职业技能培训有限公司（“建谐技能培训公司”）	20.00%

税种	计税依据	税率
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	四级超率累进制 30%-60%
矿产资源税	按应税矿石类产品销售量计征	每吨 2 元

本公司及二级子公司企业所得税税率：

纳税主体名称	2021 年度企业所得税税率
本公司	25.00%
上海建工一建集团有限公司（“一建集团”）	15.00%
上海建工二建集团有限公司（“二建集团”）	15.00%
上海建工四建集团有限公司（“四建集团”）	15.00%
上海建工五建集团有限公司（“五建集团”）	15.00%
上海建工七建集团有限公司（“七建集团”）	15.00%
上海市建筑装饰工程集团有限公司（“装饰集团”）	15.00%
上海市建工设计研究总院有限公司（“建工设计院”）	15.00%
上海建工建材科技集团股份有限公司（“建材科技”）	15.00%
上海市安装工程集团有限公司（“安装集团”）	15.00%
上海市机械施工集团有限公司（“机施集团”）	15.00%
上海市基础工程集团有限公司（“基础集团”）	15.00%
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司（“市政设计院”）	15.00%
上海新晃空调设备股份有限公司（“新晃空调公司”）	15.00%
上海建工常州武进高架建设有限公司（“建工武进高架公司”）	25.00%
上海建工集团大连建筑有限公司（“建工大连公司”）	20.00%
上海建工昆山中环建设有限公司（“建工昆山中环公司”）	25.00%
上海园林（集团）有限公司（“园林集团”）	15.00%
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司（“建工江西九龙湖公司”）	25.00%
上海建工集团泰州田许线建设有限公司（“建工泰州田许线公司”）	25.00%
上海建工集团南昌前湖建设有限公司（“建工南昌前湖公司”）	25.00%
上海建工常州武进金武路建设有限公司（“武进金武路公司”）	25.00%
上海国际旅游度假区工程建设有限公司（“度假区工程公司”）	25.00%

2、 重要会计估计变更

本集团本报告期内无需披露的会计估计变更。

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

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预付款项	2,547,946,558.06	2,468,090,490.66	-79,856,067.40		-79,856,067.40
其他流动资产	3,528,719,842.13	3,528,636,277.95	-83,564.18		-83,564.18
使用权资产		2,071,106,903.74	89,157,461.92	1,981,949,441.82	2,071,106,903.74
长期待摊费用	523,843,058.86	512,274,228.52	-11,568,830.34		-11,568,830.34
应付账款	124,425,316,865.01	124,410,674,065.92	-14,642,799.09		-14,642,799.09
其他应付款	15,544,005,646.92	15,540,785,825.49	-3,219,821.43		-3,219,821.43
一年到期的非流动负债	18,039,510,454.41	18,496,416,056.71	15,511,620.52	441,393,981.78	456,905,602.30
租赁负债		1,540,555,460.04		1,540,555,460.04	1,540,555,460.04

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
使用权资产		73,673,384.09		73,673,384.09	73,673,384.09
一年到期的非流动负债	113,510,977.93	140,479,820.59		26,968,842.66	26,968,842.66
租赁负债		46,704,541.43		46,704,541.43	46,704,541.43

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%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%

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。

作为承租人，对于 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日发生的租赁的相关租金减让，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，相关租金减让计入本年利润的金额对本集团及本公司 2021 年度财务报表无重大影响。

（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。

（5）联营企业或合营企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则、新金融工具准则、新租赁准则、《企业会计准则解释第 14 号》的影响

根据新收入准则、新金融工具准则、新租赁准则（以下简称"新准则"）的实施时间安排和衔接规定，自 2021 年 1 月 1 日起所有执行企业会计准则的企业（根据有关规定暂缓执行相关新准则的除外）均须执行新准则。本集团的联营企业或合营企业因 2021 年 1 月 1 日起执行新准则而仅对 2021 年财务报表的期初数进行调整，本集团在采用权益法核算时相应调整其 2021 年财务报表的期初数。

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	
		合并	母公司
联营企业或合营企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则、新金融工具准则、新租赁准则、《企业会计准则解释第 14 号》	长期股权投资	-82,794,692.23	-77,145,024.78
	未分配利润	-75,080,189.75	-69,430,522.30
	盈余公积	-7,714,502.48	-7,714,502.48

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	
		合并	母公司
调整：（1）社会资本方提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，应当按照《企业会计准则第14号—收入》确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产；（2）在PPP项目资产的建造过程中发生的借款费用，对于确认为无形资产的部分，社会资本方在相关借款费用满足资本化条件时，应当将其予以资本化。除上述情形以外的其他借款费用，社会资本方均应予以费用化；（3）社会资本方在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在社会资本方拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。	少数股东权益	-12,726,680.14	

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

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	
		合并	母公司
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	预付款项	-79,856,067.40	
	其他流动资产	-83,564.18	
	使用权资产	2,071,106,903.74	73,673,384.09
	长期待摊费用	-11,568,830.34	
	应付账款	-14,642,799.09	
	其他应付款	-3,219,821.43	
	租赁负债	1,540,555,460.04	46,704,541.43
	一年到期的非流动负债	456,905,602.30	26,968,842.66

（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。本公司执行该规定的主要影响如下：

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	
		合并	母公司
公司作为社会资本方，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 项目合同执行《企业会计准则解释第 14 号》的	长期应收款	-139,641,005.69	
	递延所得税资产	34,910,251.43	
	未分配利润	-92,004,074.12	

- 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方法计量使用权资产：

- 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/（二十四）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（4.05%~7.07%）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	2,300,403,613.71
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	1,981,949,441.82
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	1,981,949,441.82
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

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

（5）金融工具和合同资产的减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

4、 财务担保对销售影响的判断

在正常的商业环境下，本集团与购房客户签订房屋销售合同。如果购房客户需要从银行获取按揭贷款以支付房款，本集团将与购房客户和银行达成三方按揭担保贷款协议。在该协定下，购房客户需支付至少购房款总额的20%－30%作为首付款，而本集团将为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保，担保时限一般为6个月至2年不等。该项阶段性连带责任保证担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

在三方按揭贷款担保协议下，本集团仅在担保时限内需要对购房客户尚未偿还的按揭贷款部分向银行提供担保。银行仅会在购房者违约不偿还按揭贷款的情况下向本集团追索。

根据本集团销售类似开发产品的历史经验，本集团相信，在阶段性连带责任保证担保期间内，因购房客户无法偿还抵押贷款而导致本集团向银行承担担保责任的比率很低且本集团可以通过向购房客户追索因承担阶段性连带责任保证担保责任而支付的代垫款项，在购房客户不予偿还的情况下，本集团可以根据相关购房合同的约定通过优先处置相关房产的方式避免发生损失。因此，本集团认为该财务担保对开发产品的销售收入确认没有影响。

(三十四) 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。

3、 重要会计估计及其关键假设

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

（1）工程承包合同

根据履约进度确认的建造及服务合同的收入及费用需要由本集团做出相关判断。如果预计建造及服务合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本集团根据建造及服务合同预算来预计可能发生的损失，由于工程承包合同业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。在合同进展过程中，本集团持续复核及修订合同预算中的成本及费用，并对合同进度进行复核。如果出现可能会导致合同收入、合同成本或完工进度发生变更的情况，则会进行修订。修订导致的估计收入或成本的增加或减少，将会在修订期间的利润表中反映。

（2）房地产开发成本

本集团确认开发成本时需要按照开发项目的预算成本和开发进度作出重大估计和判断。当房地产开发项目的最终决算成本和预算成本不一致时，其差额将影响相应的开发产品、开发成本和主营业务成本。

（3）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产收回或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。本集团按已颁布或实际上已完成立法的税收法律，以及预期递延所得税资产转回的未来期间本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。本集团将于每个资产负债表日对作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

（4）房地产开发涉及的税项

房地产开发业务需要缴纳多种税项。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提土地增值税和所得税等税金时，本集团需要作出重要估计。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间计提的税金金额产生影响。

以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十三) 其他重要会计政策和会计估计

1、 勘探及开发支出

发生的勘探及开发支出按单一探矿区可独立辨认的收益区域归集。只有当满足以下条件时，勘探支出才会资本化或暂时资本化：受益区域的开采权是现时的并且可以通过成功开发和商业利用或出售该受益区域收回成本；或受益区域的开发尚未达到可判断是否存在可开采储量且与开采相关的重要工作尚在进行中。

对各受益区域的支出进行定期审核以确定继续资本化该等支出的恰当性。废弃区域的累计支出在决定废弃的期间予以全部冲销。当有证据或者环境显示该项资产的账面价值可能超过可收回金额，需要评价勘探及开发支出的账面金额是否存在减值。

当生产开始时，相关区域的累计支出按照经济可开采储量的耗用率在该区域的服务年限内摊销。

于企业合并中取得的勘探及开发资产，以其于收购日的公允价值确认。根据资产性质分别列示为在建工程或无形资产。

2、 设定受益计划

对于设定受益离职后福利和其他长期福利计划，本集团于资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。

本集团对于提供的如下设定受益离职后福利和其他长期福利的负债和费用聘请独立精算师进行精算评估：

（1）符合条件的离退休人员和已故员工遗属等非劳动关系人员的补充离职后福利；

（2）符合条件的内部退养人员、不在岗残疾人员等现有具有劳动关系人员的离岗薪酬持续福利；

（3）本集团于精算评估中参考同期国债收益率确定折现率，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄，并以《China Life Insurance Mortality Table（2010-2013）——CL5/CL6up2 中国人寿保险业经验生命表（2010-2013）》向后平移两年作为死亡率。

- 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。

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。

(三十二) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，

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。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三/（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三/（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三/（十）金融工具”。

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；

（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/（十）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/（十）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，

（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。

（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。

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/（二十）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。

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。

(三十一) 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。

(二十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本集团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，是指本集团取得的、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。

若政府补助的文件中规定用于购建固定资产、无形资产等长期资产补助金额的，按照文件规定确认与资产相关的补助；若文件中未明确规定的，按照实际发生情况确认。除与资产相关的政府补助外，其他均为与收益相关的政府补助。

2、 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（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团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（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本集团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集团提供贷款的，本集团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集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 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。

于时间流逝的因素）时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)的差额，确认为无形资产。 (2) 合同规定本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照本集团无形资产会计政策规定进行会计处理。于运营阶段，当提供劳务服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。合同规定本集团为使有关基础设施保持一定服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出中本集团承担的现时义务部分确认为一项预计负债。

(二十八) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本集团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。
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本集团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，本集团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，本集团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，本集团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。

（3）房地产销售收入

对于根据销售合同条款、各地法律及监管要求，满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本集团在该段时间内按履约进度确认收入；其他房地产销售在房产完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同并达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时，确认销售收入的实现。

（4）销售商品收入

本集团销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

（5）BT 及 PPP 业务收入

项目建设期间，本集团对所提供的建造服务按照上文工程承包合同的会计政策确认相关收入和成本。

合同规定建造完成后的一定期间内，本集团可以无条件收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认合同资产。待本集团取得无条件的收取对价的权利时，将合同资产转入金融资产核算；合同规定在建造完成后，本集团在从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取确定金额的货币资金或其他金融资产的权利的，确认为一项无形资产，于相关基础设施项目落成后，在特许经营期内以直线法进行摊销。

运营期内，当提供服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

PPP 项目合同(自 2021 年 1 月 1 日起适用)，是指社会资本方与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同同时符合“双特征”和“双控制”条件。其中，“双特征”是指，社会资本方在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务，并就其提供的公共产品和服务获得补偿；“双控制”是指，政府方控制或管制社会资本方使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格，PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。于建设阶段，本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》 确定本集团身份是主要责任人还是代理人进行会计处理，确认合同资产。于运营阶段，本集团分别以下情况进行相应的会计处理： (1) 合同规定本集团在项目运营期间，有权收取可确定金额的货币资金（或其他金融资产）条件的，本集团在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）之前，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为合同资产；本集团在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团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。本集团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，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

- 本集团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。
- 本集团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。
- 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本集团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。

2、 收入确认的具体原则

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）工程承包合同收入

本集团与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团根据已完成的合同工作量与合同预计总工作量的比例确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）勘察设计服务收入

由于本集团履约过程中所提供的设计勘察服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本集团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，本集团在合同开始日，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。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本集团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。本集团根据合同条款，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。本集团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，本集团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：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益

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。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团为现已符合条件的具有劳动关系人员，包括现有内部退养人员和不在岗残疾人员等提供长期带薪缺勤福利。其会计处理方法同本附注“三/(二十三)、2、设定受益计划”，但其产生的服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动，均计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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。

其他长期待摊费用：根据受益期在 3-5 年内摊销。

(二十二) 合同负债

本集团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。

(二十三) 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

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

(二十一) 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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租入固定资产改良支出：剩余租赁期与改良的租赁资产尚可使用年限中较短者；

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

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

公司制改建时国有股股东投入的无形资产，以国有资产管理部门确认的评估值/重估值为基础调整无形资产的入账价值。其他国有股股东投入的无形资产，按国有资产授权经营单位批准的价值计量。

外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产或投资性房地产。

（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

本集团无形资产中土地使用权、地下停车场使用权、体育场包厢使用权、矿产资源开采权、经营性租赁车辆牌照、超市品牌特许经营权、计算机软件、PPP特许经营权、外购经营性资质、客户关系、未结订单及其他按预计使用年限平均摊销。

矿产资源开采权按实际开采量占矿产资源开采权可开采总量的比例进行摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无形资产	使用寿命不确定的判断依据	对使用寿命进行复核的程序
境外土地所有权	依据当地法律，所有权人对土地的所有权没有年限限制	每期末确认相关法律对土地所有权期限的规定是否发生变更
香港政府工程施工牌照	牌照未设置使用期限	每期末确认对该些施工牌照的使用期限是否发生变更

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。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权(不包含房地产企业已开发的土地)、境外土地所有权、地下停车场使用权、体育场包厢使用权、矿产资源开采权、香港政府工程施工牌照、经营性租赁车辆牌照、超市品牌特许经营权、计算机软件、公房使用权、PPP 特许经营权、外购经营性资质、客户关系、未结订单及其他。

（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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

3、 **固定资产处置**

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

(十七) 在建工程

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。

(十八) 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

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

(十六) 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或工作量法分类计提，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	5 至 40	5	2.4 至 19.0
机器设备	年限平均法	3 至 10	5	9.5 至 31.7
运输设备	年限平均法	4 至 8	5	11.9 至 23.8
生产设备	年限平均法	3 至 10	5	9.5 至 31.7
办公设备及其他设备	年限平均法	2 至 8	5	11.9 至 47.5
仪器及实验设备	年限平均法	3 至 10	5	9.5 至 31.7

专项设备主要为盾构机，预计净残值率为 5%，按工作量法计提折旧，计入相关合同履约成本。

临时设施按项目预计施工年限平均摊销。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量，对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋、建筑物	30 至 40 年	5	2.4 至 3.2
土地使用权	30 至 40 年	0	2.5 至 3.3

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

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

（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

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。

（3）公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入开发产品（开发成本）；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本集团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。本集团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。本集团拥有的、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“三/（十）/6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 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

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。

6、 开发成本和开发产品

（1）开发成本和开发产品的内容

开发产品和开发成本包括土地使用权、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。开发产品结转主营业务成本时按实际总成本于已售和未售开发产品间按建筑面积比例分摊核算。

（2）开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入开发产品（开发成本）。

本集团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 90 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，本集团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。根据业务性质，本集团信用组合区分为："建筑、承包、设计、施工组合"、"BT 及 PPP 项目组合"、"融资租赁组合"、"其他组合"。

对于租赁应收款，本集团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。

对于融资租赁业务、BT 及 PPP 业务形成的长期应收款，采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

本集团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。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在产品、周转材料、主要材料、结构件、机械配件、备品备件、库存苗木及花卉、产成品、开发产品和开发成本等。

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

除周转材料外，其他存货在领用或发出时按加权平均法计价。

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

本集团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。

本集团考虑有关过去事项、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。

（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。

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。

(十) 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

根据本集团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。

本集团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。

本集团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，本集团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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五/（十四）长期股权投资”。

(八) 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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。本集团采用年初和年末平均汇率对利润表中的收入和费用项目进行折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下其他综合收益列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(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日的合并及母公司财务状况以及2021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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

子公司及结构化主体名称
天津龙城投资发展有限公司
天津住宅集团房地产经营有限公司
天津天住领寓不动产管理服务有限公司
天津天住华捷停车管理有限公司
天津市华鑫房地产经营有限责任公司
天津天住百龄健康产业发展有限公司
华电金泰（北京）投资基金管理有限公司 2020 年度第一期飞驰-建氪单一资金信托
金谷•开源•恒业铂金大厦财产权信托
上海建工环境科技有限公司（原：上海琤域环境工程有限公司）
上海格林曼环境技术有限公司
上海申环环境工程有限公司
上海建谐职业技能培训有限公司
上海建工智慧营造有限公司
厦门上建建设集团有限公司
上海建工集团（海南）投资有限公司
华电金泰（北京）投资基金管理有限公司 2021 年度第一期飞驰-建氪单一资金信托

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(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。

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

子公司及结构化主体名称
天津华厦建设发展股份有限公司
天津住宅集团津滨置业有限公司
天津华厦津典置业有限公司
天津住宅集团滨海置业有限公司
迁安市华厦房地产开发有限公司
天津华厦盛隆置业有限公司
天津丸荣房地产开发有限公司
天津梅江建设发展股份有限公司
天津华嘉置业有限公司
天津住宅集团津城置业有限公司
西安华安置业有限公司
天津华兴置业发展有限公司
天津华青置业有限公司
天津华富置业有限公司
天津津城华新置业有限公司
天津住宅集团（西安）建筑产业有限公司
天津天谊置业有限责任公司
天津天住嘉合置业发展有限公司
天津天住城市建设发展有限公司
天津住宅集团建设工程总承包有限公司
天津住总机电设备安装有限公司
天津华惠安信装饰工程有限公司
天津市中望龙腾科技发展有限公司
天津住宅集团建材科技有限公司
天津华厦物业管理发展有限公司
天津住宅科学研究院有限公司
天津住研建科工程技术有限公司
天津建科建筑节能环境检测有限公司
天津市房屋质量安全鉴定检测中心有限公司
天津住研建筑工程设计有限公司
天津新天正信息技术有限责任公司
天津市天正信息系统工程咨询有限公司

子公司及结构化主体名称
嘉兴建翊投资有限公司
上海建凡企业管理合伙企业（有限合伙）
上海建颐企业管理合伙企业（有限合伙）
上海北玖企业管理合伙企业（有限合伙）
上海长荧企业管理合伙企业（有限合伙）
上海盈达丰资产运营管理有限公司
上海建工海外（控股）有限公司
上海建工海外（香港）有限公司
显丰建设工程有限公司
丰华工程有限公司
永达投资有限公司
Shanghai Construction Overseas Engineering Limited
上海建工海外（蒙古）有限公司
Shanghai Construction Group (M) Sdn. Bhd.
上海建工（加勒比）有限公司
上海建工（加拿大）有限公司
上海建工电子商务有限公司
上海兴裕贸易有限公司
上海兴尧商旅服务有限公司
上海兴豐信息咨询服务有限公司
上海兴尧旅行社有限公司
上海兴舜文化传媒有限公司
上海建工羿云科技有限公司
上海建工（柬埔寨）有限公司
锐懿资产-上海建工1号专项资产管理计划资产管理
上海建工装备工程有限公司
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司
上海闵川体育发展有限公司
日照沪建城市开发建设有限公司
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司
海南省沪建建设有限公司
天津住宅建设发展集团有限公司

子公司及结构化主体名称
上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司
上海建工集团成都建设工程有限公司
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司
四会市会建道路改造建设发展有限公司
肇庆市汇建火车站综合体建设发展有限公司
上海建工集团眉山建设工程有限公司
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司
南京桥院建设管理有限公司
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司
湖州织里文体中心建设发展有限公司
上海合裕知识产权代理有限公司
济宁市凤凰台建设有限公司
上海建工集团投资有限公司
上海建工集团泰州凤栖湖建设有限公司
上海建工集团都江堰建设工程有限公司
上海建工集团安吉建设有限公司
上海中成融资租赁有限公司
上海建工股权投资基金管理有限公司
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海建工安盈投资管理中心（有限合伙）
上海建工合西企业管理中心（有限合伙）
上海建工钛合企业管理中心（有限合伙）
上海建工仲颖企业管理中心（有限合伙）
上海建工建盈企业管理中心（有限合伙）
宁波梅山保税港区民钥投资管理合伙企业（有限合伙）
苏州建赢浦瑞创业投资中心（有限合伙）
苏州建赢睿跖创业投资中心（有限合伙）
苏州建赢睿信创业投资中心（有限合伙）
上海西九企业管理合伙企业（有限合伙）
上海彤航企业管理合伙企业（有限合伙）

子公司及结构化主体名称
上海市机械设备成套（集团）新加坡公司
亚同环保水处理江阴有限公司
上海外经国际商务服务有限公司
上海外经国际人力资源有限公司
上海外经因私出入境咨询服务有限公司
上海成加新能源有限公司
上海成套浦星汽车销售服务有限公司
南通申成汽车销售服务有限公司
上海建工(香港)有限公司
厄立特里亚国扎拉矿业有限公司
上海成阳新能源有限公司
上海成昶新能源科技有限公司
上海建工(美国)有限公司
上海建工广场项目公司
上海建工（美国）工程公司
上海建工（美国）资产管理有限公司
一号酒店投资有限公司
二号酒店投资有限公司
SCG Mima Towers LLC
SCG Mima Holding LLC
百老汇酒店公寓
Investel Resorts Management LLC
Investel Garden Holdings LLC
Investel Garden Resorts LLC
上海建工海湾度假酒店投资公司
上海建工昆山中环建设有限公司
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司
珠海市申海建筑工程有限公司
上海建工集团泰州田许线建设有限公司
上海建工常州武进金武路建设有限公司
上海国际旅游度假区工程建设有限公司
上海建工集团南昌前湖建设有限公司

子公司及结构化主体名称
上海市政工程设计科学研究所有限公司
上海水业设计工程有限公司
上海市政工程造价咨询有限公司
上海斯美印务有限公司
上海市政工程设计研究总院集团佛山斯美设计院有限公司
上海市政工程检测中心有限公司
上海市政交通设计研究院有限公司
大同市政工程设计研究有限公司
呼和浩特市政工程设计研究院有限公司
上海市政工程设计研究总院集团浙江市政设计院有限公司
上海斯美设计审图咨询有限公司
上海市政工程设计研究总院集团第七设计院有限公司
上海市政工程设计研究总院集团第十市政设计院有限公司
上海市政工程设计研究总院集团第六设计院有限公司
上海市政工程设计有限公司
上海城市交通设计院有限公司
上海市政工程设计研究总院集团广东有限公司
上海城市空间建筑设计有限公司
上海市政工程设计研究总院集团新疆有限公司
上海市政预制技术开发有限公司
青岛水务海水淡化设计研究院有限公司
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司
上海外经集团控股有限公司
上海市机械设备成套（集团）有限公司
上海机电设备招标有限公司
上海浦东设备招标有限公司
上海浦东机械设备成套有限公司
上海浦成机电设备招标有限公司
上海市工程设备监理有限公司
上海市净化技术装备成套有限公司
上海设备租赁有限公司
上海市机械设备成套集团工程有限公司

子公司及结构化主体名称
天津申基建筑工程有限公司
上海市基础工程集团设备制造有限公司
上海市机械施工集团有限公司
上海沪北建筑装饰工程有限公司
上海机施建筑设计咨询有限公司
上海舒志建筑工程有限公司
上海建工地下工程技术有限公司
上海建工（江苏）钢结构有限公司
上海园林（集团）有限公司
上海市园林设计研究总院有限公司
上海园林绿化建设有限公司
慈溪市申隆园林工程有限公司
上海景观实业发展有限公司
上海市园林工程有限公司
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司
上海花圃发展有限公司
上海新园林实业有限公司
泉州市园崎建设管理有限公司
上海林艺园林建设有限公司
上海上园建筑劳务有限公司
上海花卉交易中心有限公司
赣州申菩园林工程有限公司
赣州申海园林规划设计有限公司
上海琦源水生态环境工程有限公司
上海宏义建设实业发展有限公司
上海上园机械设备科技有限公司
上海上园苗木有限公司
上海乾裕建筑工程有限公司
合肥申庐园林工程有限公司
上海建工集团大连建筑工程有限公司
上海建工常州武进高架建设有限公司
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司

子公司及结构化主体名称
宁波城南上建环球建材有限公司
上海建工南航预拌混凝土有限公司
杭州上建坚锋新材料有限公司
杭州上建建宏新材料有限公司
杭州上建振宏新材料有限公司
上饶上建同源混凝土有限公司
镇江上建市西建材有限公司
合肥上建永利建材有限公司
扬州上建开源混凝土有限公司
马鞍山上建鑫叶混凝土有限公司
泰州上建新型建材有限公司
上海建工建筑构件（海南）有限公司
合肥上建国骏建材有限公司
上海华东建筑机械厂有限公司
上海华机工贸实业有限公司
上海洲海建筑工程有限公司
上海市安装工程集团有限公司
上海上安机电设计事务所有限公司
上海上安机械施工有限公司
上海建安化工设计有限公司
上海华谊建设有限公司
上海上安物业管理有限公司
广东申安建设科技有限公司
上海新晃空调设备股份有限公司
上海新晃制冷机械有限公司
上海新晃建筑节能有限公司
上海新晃空调设备安装工程有限公司
上海市基础工程集团有限公司
上海申宝建筑工程有限公司
上海继宝建筑劳务有限公司
深圳市申基建筑工程有限公司（原“珠海市申基建筑工程有限公司”）
上海康益海洋工程有限公司

子公司及结构化主体名称
长兴上建长恒混凝土有限公司
上海材一科技有限公司（原“上海亚福水泥制品有限公司”）
太仓上建同高混凝土有限公司
马鞍山上建深马混凝土有限公司
湖州上建华煜混凝土有限公司
镇江上建混凝土有限公司
江苏上建舜杰预制构件有限公司
上建广亚工程材料有限公司
扬州上建混凝土有限公司
苏州上建杭鑫混凝土有限公司
无锡良兴混凝土有限公司
江西上建市西混凝土工程有限公司
舟山上建豪州混凝土有限公司
南通市海门上建混凝土有限公司（原“海门上建混凝土有限公司”）
嘉兴上建禾兴混凝土有限公司
嘉兴上建宏成混凝土有限公司
马鞍山上建双诚商品砼有限公司
上海七构混凝土构件有限公司
芜湖上建华星恒力混凝土有限公司（原“芜湖上建华星联强混凝土有限公司”）
盐城上建万圆混凝土有限公司
江苏恒基混凝土有限公司
常熟上建汉东建筑科技有限公司
无锡联友混凝土有限公司
绍兴上建舜兴混凝土有限公司
上海材七科技有限公司（原“上海浦荣混凝土有限公司”）
江西上建昌东混凝土工程有限公司
南通市通州沪盛混凝土有限公司
上饶上建同泰混凝土有限公司
苏州爱富希商品混凝土股份有限公司
上海跃港混凝土有限公司
宁波上建环球建材有限公司
宁波城西上建环球建材有限公司

子公司及结构化主体名称
上海浦升混凝土有限公司
上海嘉南混凝土有限公司
上海建工材料运输有限公司
上海建工加建预拌混凝土有限公司
四川上建混凝土有限公司
上海材五科技有限公司（原“上海浦阳混凝土有限公司”）
上海建工材料环港预拌混凝土有限公司
上海材三科技有限公司（原“上海建康混凝土有限公司”）
上海虹翔混凝土有限公司
昆山中环混凝土有限公司
昆山盛华混凝土有限公司
上海建工常州建亚建筑构件制品有限公司
江西申洪新型材料有限公司
苏州工业园区永盛混凝土制品有限公司
南京新善恒基混凝土有限公司
上海材八科技有限公司（原“上海建工利仁混凝土有限公司”）
上海建工建华混凝土制品有限公司
上海建工江西混凝土工程有限公司
湖州上建混凝土有限公司
上海建工南桥混凝土有限公司
上海建工谊建材料工程有限公司
上海建松预拌混凝土有限公司
上海四和物业管理有限公司
嘉兴上建市东混凝土有限公司
南京七坝港商品混凝土有限公司
南通市上建市南混凝土有限公司
上海建工如安混凝土有限公司
嘉兴上建市西混凝土有限公司
上海建工龙毓建材有限公司
南通上建建筑构件制品有限公司
苏州上建混凝土有限公司
芜湖上建华星新型建材有限公司

子公司及结构化主体名称
上海建翼投资发展有限公司
上海东翼房产有限公司
南京奥和房地产开发有限公司
南京奥建置业有限公司
上海建工惠城置业发展有限公司
上海启贤置业有限公司
苏州恒罡房地产开发有限责任公司
南京奥益房地产开发有限公司
上海爱利特酒店管理有限公司
江西建豪房地产有限责任公司
上海金腾房产有限公司
上海建工金山建设发展有限公司
南京奥益房地产开发有限公司
上海建工盛贤置业发展有限公司
上海建工敬贤置业发展有限公司
天津津玥房地产开发有限责任公司
上海建缘房产有限公司
上海建工汇新置业发展有限公司
上海悦恒建设发展有限公司
上海悦茗建设发展有限公司
海南澄鑫置业有限公司
上海建工建材科技集团股份有限公司
湖州新开元碎石有限公司
上海浦东预拌混凝土有限公司
上海东南混凝土有限公司
上海材四科技有限公司（原“上海同玖混凝土有限公司”）
上海材九科技有限公司（原“上海同舜混凝土有限公司”）
上海材二科技有限公司（原“上海建工嘉罗混凝土有限公司”）
天津申益混凝土有限公司
上海浦莲预拌混凝土有限公司
上海富康建设有限公司
上海材六科技有限公司（原“上海浦新预拌混凝土有限公司”）

子公司及结构化主体名称
上海建工房产有限公司
上海建工佳龙房产有限公司
上海振新物业管理有限公司
南京海玥物业管理有限公司
上海建工锦龙房产有限公司
上海建工达龙房产有限公司
上海三凌科技创业有限公司
徐州沪建房产有限公司
徐州沪建全山房地产有限公司
上海建工汇福置业发展有限公司
上海建工东煦房产有限公司
上海青玥房产有限公司
上海建工九龙房产有限公司
上海建工宝龙房产有限公司
上海悦和投资发展有限公司
上海嘉定高科技园区建设有限公司
上海建工虹口房产有限公司
上海建工楠汇房产有限公司
上海建工悦建房产有限公司
上海建工东悦房产有限公司
上海达豪置业有限公司
上海建工汇瑞置业发展有限公司
上海建工诚闵房产有限公司
上海建昊置业有限公司
上海爱利特房地产有限公司
上海浩江房产有限公司
苏州恒业房地产开发有限公司
上海建工集团江西投资发展有限公司
江西贤业房产有限公司
上海建工集团江西九龙湖第二市政建设有限公司
上海建工集团江西东湖第一建设有限公司
上海青腾房地产有限公司

子公司及结构化主体名称
上海新都装饰工程有限公司
上海新丽装饰工程有限公司
广东申粤建设有限公司
上海市政建设有限公司
上海欣升城建工程有限公司
上海上勤建设发展有限公司
海南申海建设有限公司
上海建工五建集团有限公司
上海建工（辽宁）建设有限公司
上海五建安装工程有限公司
上海五建装饰工程有限公司
上海建工五建集团吉林建设有限公司
广东上建建筑工程有限公司
蚌埠沪建建筑工程有限公司
珠海申建建筑工程有限公司
广西沪建建筑工程有限公司
陕西上建建筑工程有限公司
上海建工七建集团有限公司
上海建工集团(西北)有限责任公司
上海宇厦建筑工程有限公司
天津上建建设有限公司
上海七建实业有限公司
上海市建筑装饰工程集团有限公司
上海迪生木业有限公司
上海伟伦建筑设计有限公司
上海迪伦新型材料有限公司
上海市建工设计研究总院有限公司
上海市建设机械检测中心有限公司
上海凯迪工程咨询有限公司
上海久创建设管理有限公司
上海建浩工程顾问有限公司
青岛上建设计研究院有限公司

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 8,904,397,728.00 股，公司注册资本为 8,904,397,728.00 元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事房屋建筑工程总承包、专业施工、设计、装饰、园林绿化设计施工工程总承包、房地产开发经营、石料开采及混凝土加工制造、市政工程建设项目管理、城市基础设施投资建设项目、成套设备及其他商品贸易、扎拉矿业开采，以及工程项目管理咨询与劳务派遣。公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区福山路 33 号，总部办公地：上海市东大名路 666 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) 合并财务报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团合并财务报表范围内子公司如下：

子公司及结构化主体名称
上海建工一建集团有限公司
上海一建投资发展有限公司
上海建工集团(澳门)有限公司
上海一建安装工程有限公司
上海一建建筑装饰有限公司
上海建工江苏建设有限公司
四川上建建设有限公司
上海一建东顺建筑工程有限公司
苏州上建建设有限公司
芜湖上建建设有限公司
上海建工二建集团有限公司
上海艺高装饰工程有限公司
上海协力营造劳务有限公司
上海建工集团江西建设有限公司
湖北上建工华中建设有限公司
江西上建建设有限公司
上海建工四建集团有限公司
上海四建工程设备有限公司
上海建工四建集团建施工程建设有限公司（原“上海四建安装工程有限公司”）
上海四建装饰工程有限公司
上海四建实业有限公司

司 100%的股权。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 115,636.15 万元，其中建工控股及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 72.88%及 27.12%。

2012 年经本公司 2011 年度股东大会批准，本公司于 2012 年 5 月 11 日实施了 2011 年度利润分配，即每 10 股送 5 股并以资本公积金每 10 股转增 5 股。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 231,272.30 万元，其中建工控股及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 72.88%及 27.12%。

2013 年经本公司 2012 年度股东大会批准，本公司于 2013 年 7 月 17 日实施了 2012 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 2.10 元并以资本公积金每 10 股转增 2 股。利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 2,312,722,974 股增加为 2,775,267,568 股。

2014 年经本公司 2013 年度股东大会批准，本公司于 2014 年 6 月 18 日实施了 2013 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 2.00 元并以资本公积金每 10 股转增 3 股。利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 2,775,267,568 股增加为 3,607,847,838 股。

根据本公司 2014 年度第一次临时股东大会决议、第六届董事会第九次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]971 号）的批复核准，2014 年 10 月向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A 股）963,855,421 股。该次定向增发实施完毕后，本公司的总股本由 3,607,847,838 股增加为 4,571,703,259 股。

2015 年经本公司 2014 年度股东大会批准，本公司于 2015 年 5 月 12 日实施了 2014 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 2.00 元并以资本公积金每 10 股转增 3 股。利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 4,571,703,259 股增加为 5,943,214,237 股。

2016 年经本公司 2015 年度股东大会批准，本公司于 2016 年 5 月 17 日实施了 2015 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 1.50 元并以资本公积金每 10 股转增 2 股。利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 5,943,214,237 股增加为 7,131,857,084 股。

根据本公司 2015 年年度股东大会决议、第六届董事会第廿九次会议决议、第七届董事会第三次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3217 号）的批复，核准本公司非公开发行不超过 368,735,376 股新股。本公司于 2017 年 2 月向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A 股）350,830,083 股。该次定向增发实施完毕后，本公司的总股本由 7,131,857,084 股增加为 7,482,687,167.00 股。

2017 年经本公司 2016 年度股东大会批准，本公司于 2017 年 5 月 18 日实施了 2016 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 1.30 元并以资本公积金每 10 股转增 1.9 股。利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 7,482,687,167.00 股增加为 8,904,397,728.00 股。

a

2022 年财务报表

上海建工集团股份有限公司

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：3P23AT876X9Y

上海建工集团股份有限公司

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	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-232

审计报告

信会师报字[2023]第 ZA11295 号

上海建工集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海建工集团股份有限公司（以下简称上海建工）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海建工 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）工程承包合同收入确认	
如财务报表附注三/（二十七）和三/（三十三）所述，上海建工对于所提供的工程承包服务，根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度主要根据工程性质，按工程管理部门提供的产值统计资料确认的已完成工作量占预计总工作量的比例确定。管理层在工程开始时预估工程的预计总收入，并于合同执行过程中持续评估和修订，预计总收入、履约进度的确定涉及管理层的重大会计估计，因此我们将其认定为关键审计事项。	（1）测试与工程承包服务合同预算编制和收入确认相关的内部控制； （2）获取主要工程承包服务合同样本，检查预计总收入，评价管理层所作估计是否适当； （3）选取工程承包服务合同样本，检查预计总工作量、已完成工作量所依据相关资料，对合同履约进度进行复核； （4）抽取工程承包服务合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工进度，并与账面记录进行比较，对异常偏差进行进一步的检查程序。
（二）应收账款和合同资产的减值	
如财务报表附注三/（十）、三/（十二）和三/（三十三）所述，上海建工以预期信用损失为基础，对应收账款和合同资产进行减值会计处理并确认损失准备。管理层考虑所有可获得的合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）进行预期信用损失的评估，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，应收账款和合同资产的减值认定为关键审计事项。	（1）测试管理层对于应收账款和合同资产日常管理及减值测试相关的内部控制； （2）复核管理层对应收账款和合同资产预期信用损失进行评估的相关考虑及客观证据； （3）对于单独确定信用损失的应收账款和合同资产选取样本，复核管理层对预期收取的现金流量做出估计的依据及合理性； （4）对于管理层按照组合计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核和评价管理层使用的预期信用损失模型的适当性及管理层参照历史信用损失经验并结合前瞻性信息确定的损失准备计提比例的合理性。

四、 其他信息

上海建工管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海建工 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估上海建工的持续经营能力，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。

治理层负责监督上海建工的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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。

（六）就上海建工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
特殊普通合伙

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海

二〇二三年四月十七日

上海建工集团股份有限公司

合并资产负债表

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）	88,644,536,895.30	84,152,697,648.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	1,614,029,125.31	2,263,816,877.90
衍生金融资产			
应收票据	（三）	1,791,332,388.08	4,738,842,105.50
应收账款	（四）	62,489,426,256.46	55,206,089,920.02
应收款项融资	（五）	591,561,489.37	544,084,651.46
预付款项	（六）	2,278,283,944.98	2,974,992,711.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（七）	6,792,082,490.53	6,535,220,034.44
买入返售金融资产			
存货	（八）	64,849,152,877.12	69,747,686,012.27
合同资产	（九）	47,566,648,595.87	43,785,782,750.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	（十）	1,783,426,752.87	1,517,872,626.75
其他流动资产	（十一）	3,796,119,116.25	4,143,006,304.01
流动资产合计		282,196,599,932.14	275,610,091,642.36
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	（十二）	149,720,927.33	143,300,744.00
其他债权投资			
长期应收款	（十三）	20,074,980,314.15	18,799,690,876.56
长期股权投资	（十四）	8,476,140,941.34	5,912,374,810.22
其他权益工具投资	（十五）	610,363,553.59	592,277,031.69
其他非流动金融资产	（十六）	3,735,876,565.32	4,538,853,316.57
投资性房地产	（十七）	4,366,791,532.02	4,943,230,544.93
固定资产	（十八）	8,676,066,146.42	8,374,336,786.94
在建工程	（十九）	1,072,957,620.49	1,276,365,631.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	（二十）	3,023,924,238.23	2,624,071,285.91
无形资产	（二十一）	3,966,711,350.35	2,762,560,006.08
开发支出			
商誉	（二十二）	467,570,230.79	525,389,096.97
长期待摊费用	（二十三）	497,833,297.61	513,462,007.73
递延所得税资产	（二十四）	1,610,574,123.84	1,201,071,800.39
其他非流动资产	（二十五）	27,877,508,319.62	25,948,816,180.34
非流动资产合计		84,607,019,161.10	78,155,800,119.37
资产总计		366,803,619,093.24	353,765,891,761.73

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：

上海建工集团股份有限公司
合并资产负债表（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	（二十六）	9,988,399,240.61	8,603,591,272.23
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十七）	13,410,040,352.39	13,521,172,982.20
应付账款	（二十八）	156,860,959,347.52	143,840,277,508.03
预收款项	（二十九）	37,355,167.13	31,328,111.61
合同负债	（三十）	30,018,686,280.55	36,543,512,682.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（三十一）	1,156,199,872.44	1,301,329,075.00
应交税费	（三十二）	5,381,684,167.17	5,574,399,388.54
其他应付款	（三十三）	18,860,851,723.74	16,341,304,000.02
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（三十四）	11,683,006,740.32	14,531,448,756.17
其他流动负债	（三十五）	1,054,837,530.32	1,213,335,226.84
流动负债合计		248,452,020,422.19	241,501,699,003.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十六）	56,613,007,475.56	50,177,481,309.30
应付债券	（三十七）	6,160,776,653.36	5,802,550,468.24
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十八）	2,419,878,872.44	2,002,273,057.15
长期应付款	（三十九）	1,183,507,903.86	1,698,245,308.82
长期应付职工薪酬	（四十）	249,509,145.00	274,171,812.00
预计负债	（四十一）	50,934,954.39	14,262,465.05
递延收益	（四十二）	138,271,405.21	122,801,652.41
递延所得税负债	（二十四）	455,659,560.04	605,351,186.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,271,545,969.86	60,697,137,259.63
负债合计		315,723,566,392.05	302,198,836,262.87
所有者权益：			
股本	（四十三）	8,904,397,728.00	8,904,397,728.00
其他权益工具	（四十四）	10,500,000,000.00	10,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		10,500,000,000.00	10,500,000,000.00
资本公积	（四十五）	2,791,426,196.65	2,882,236,040.95
减：库存股	（四十六）	63,704,768.29	63,704,768.29
其他综合收益	（四十七）	-119,528,457.39	-123,911,520.27
专项储备	（四十八）	10,839,668.60	8,637,748.43
盈余公积	（四十九）	2,427,202,402.86	2,176,200,969.54
一般风险准备			
未分配利润	（五十）	16,004,618,761.18	16,677,709,479.48
归属于母公司所有者权益合计		40,455,251,531.61	40,961,565,677.84
少数股东权益		10,624,801,169.58	10,605,489,821.02
所有者权益合计		51,080,052,701.19	51,567,055,498.86
负债和所有者权益总计		366,803,619,093.24	353,765,891,761.73

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：

报表 第2页

上海建工集团股份有限公司
合并利润表
2022 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、营业总收入		286,036,614,659.88	281,055,468,024.64
其中：营业收入	（五十一）	286,036,614,659.88	281,055,468,024.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,107,414,552.72	275,960,182,821.70
其中：营业成本	（五十一）	260,168,281,945.90	254,556,984,024.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（五十二）	1,197,198,435.22	1,132,375,032.62
销售费用	（五十三）	791,671,037.77	838,834,236.28
管理费用	（五十四）	7,040,072,489.15	7,049,776,634.34
研发费用	（五十五）	10,184,863,109.02	9,892,811,527.29
财务费用	（五十六）	2,725,327,535.66	2,489,401,367.17
其中：利息费用		3,466,138,738.57	3,068,270,513.68
利息收入		790,675,903.43	777,846,186.98
加：其他收益	（五十七）	173,555,101.75	162,706,977.51
投资收益（损失以“-”号填列）	（五十八）	1,029,941,022.10	1,668,037,107.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,975,122.90	50,510,074.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（五十九）	-876,949,926.28	388,187,494.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（六十）	-1,610,623,264.99	-1,527,536,791.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（六十一）	-837,773,864.60	-1,070,186,330.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（六十二）	23,840,174.69	81,924,052.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,831,189,349.83	4,798,417,713.43
加：营业外收入	（六十三）	543,282,047.46	568,312,128.67
减：营业外支出	（六十四）	103,400,476.51	83,507,690.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,271,070,920.78	5,283,222,151.60
减：所得税费用	（六十五）	591,035,348.70	1,235,127,433.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,680,035,572.08	4,048,094,717.88
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,680,035,572.08	4,048,094,717.88
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,355,684,964.02	3,768,771,949.40
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		324,350,608.06	279,322,768.48
六、其他综合收益的税后净额		56,263,668.73	48,961,792.92
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,383,062.88	35,515,627.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		43,063,419.77	-31,630,195.23
1、重新计量设定受益计划变动额		6,594,689.94	-6,635,693.75
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		36,468,729.83	-24,994,501.48
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		-38,680,356.89	67,145,822.50
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		-38,680,356.89	67,145,822.50
7、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		51,880,605.85	13,446,165.65
七、综合收益总额		1,736,299,240.81	4,097,056,510.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,360,068,026.90	3,804,287,576.67
归属于少数股东的综合收益总额		376,231,213.91	292,768,934.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（六十六）	0.10	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）	（六十六）	0.10	0.36

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：

上海建工集团股份有限公司
合并现金流量表
2022 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		269,185,863,858.35	276,394,233,939.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		730,151,690.68	37,322,695.71
收到其他与经营活动有关的现金	（六十七）	10,909,200,024.20	9,712,559,397.63
经营活动现金流入小计		280,825,215,573.23	286,144,116,033.23
购买商品、接受劳务支付的现金		226,328,770,435.03	233,468,516,235.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,094,314,320.86	15,703,743,448.95
支付的各项税费		7,452,202,082.91	6,466,073,919.01
支付其他与经营活动有关的现金	（六十七）	21,992,424,591.85	20,137,445,009.89
经营活动现金流出小计		271,867,711,430.65	275,775,778,612.92
经营活动产生的现金流量净额		8,957,504,142.58	10,368,337,420.31
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,499,465,474.35	1,255,823,331.35
取得投资收益收到的现金		115,981,577.50	491,179,081.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,038,808.51	81,249,091.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		960,342,887.19	1,349,155,967.92
收到其他与投资活动有关的现金	（六十七）	4,628,137,663.67	5,063,710,412.06
投资活动现金流入小计		7,272,966,411.22	8,241,117,884.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,173,283,653.03	3,579,048,045.51
投资支付的现金		3,247,271,349.63	2,168,030,308.39
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		145,959,498.50	150,316,264.46
支付其他与投资活动有关的现金	（六十七）	3,228,088,117.43	4,155,710,568.82
投资活动现金流出小计		8,794,602,618.59	10,053,105,187.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,521,636,207.37	-1,811,987,302.65
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		105,723,946.00	4,123,024,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		105,723,946.00	4,123,024,000.00
取得借款收到的现金		28,905,220,428.09	36,867,304,044.13
收到其他与筹资活动有关的现金	（六十七）		4,110.60
筹资活动现金流入小计		29,010,944,374.09	40,990,332,154.73
偿还债务支付的现金		25,571,341,848.89	35,778,096,276.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,825,826,179.39	6,672,890,703.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		391,495,052.62	430,930,032.37
支付其他与筹资活动有关的现金	（六十七）	1,352,294,344.37	1,489,743,313.74
筹资活动现金流出小计		32,749,462,372.65	43,940,730,293.25
筹资活动产生的现金流量净额		-3,738,517,998.56	-2,950,398,138.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		92,136,628.78	-27,579,476.28
五、现金及现金等价物净增加额		3,789,486,565.43	5,578,372,502.86
加：期初现金及现金等价物余额		77,095,477,715.85	71,517,105,212.99
六、期末现金及现金等价物余额		80,884,964,281.28	77,095,477,715.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：[illegible]　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：[illegible]

上海建工集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2022年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	8,804,397,720.00		10,500,000,000.00		2,892,236,040.95	63,704,768.29	-123,931,520.27	8,637,748.43	2,176,200,969.54		36,677,709,479.48	40,961,565,677.84	10,603,489,821.02	51,567,055,498.86
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	8,804,397,720.00		10,500,000,000.00		2,892,236,040.95	63,704,768.29	-123,931,520.27	8,637,748.43	2,176,200,969.54		36,677,709,479.48	40,961,565,677.84	10,603,489,821.02	51,567,055,498.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-80,809,844.30		4,383,062.88	2,201,920.17	251,001,433.32		-673,090,718.30	-506,314,146.23	19,311,348.36	-487,002,797.87
（一）综合收益总额							4,383,062.88				1,355,684,964.02	1,360,068,026.90	376,251,213.91	1,736,299,240.81
（二）所有者投入和减少资本					-80,809,844.30							-80,809,844.30	279,428,464.95	198,618,620.65
1、所有者投入的普通股													4,065,248.77	4,065,248.77
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					-80,809,844.30							-80,809,844.30	275,363,216.18	194,553,371.88
（三）利润分配									251,001,433.32		-2,028,775,682.32	-1,777,774,249.00	-636,548,332.50	-2,414,322,581.50
1、提取盈余公积									251,001,433.32		-251,001,433.32			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-1,288,461,262.88	-1,288,461,262.88	-636,548,332.50	-1,924,909,595.38
4、其他											-489,312,986.12	-489,312,986.12		-489,312,986.12
（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								2,201,920.17				2,201,920.17		2,201,920.17
1、本期提取								4,494,993,376.05				4,494,993,376.05		4,494,993,376.05
2、本期使用								-4,492,791,455.88				-4,492,791,455.88		-4,492,791,455.88
（六）其他														
四、本期期末余额	8,804,397,720.00		10,500,000,000.00		2,791,426,196.65	63,704,768.29	-119,548,457.39	10,839,668.60	2,427,202,402.86		36,004,618,761.18	40,455,251,531.61	10,624,801,169.38	51,080,052,701.19

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：

上海建工集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	8,904,397,728.00		8,490,000,000.00		2,208,850,005.41	63,704,768.29	-119,514,148.62	6,761,132.95	1,896,263,993.70		15,197,438,705.84	36,680,492,648.99	7,218,000,245.82	43,898,492,894.81
加：会计政策变更									-7,714,502.48		-167,084,263.87	-174,798,766.35	-12,726,680.14	-187,525,446.49
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	8,904,397,728.00		8,490,000,000.00		2,208,850,005.41	63,704,768.29	-119,514,148.62	6,761,132.95	1,888,549,491.22		15,030,354,441.97	36,505,693,882.64	7,205,273,565.68	43,710,967,448.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,810,000,000.00		673,386,055.54		35,602,628.35	1,876,615.48	287,651,478.32		1,647,351,037.51	4,455,871,795.20	3,400,214,255.54	7,856,086,050.54
（一）综合收益总额							35,515,627.27				3,768,771,949.40	3,804,287,576.67	292,768,934.13	4,097,056,510.80
（二）所有者投入和减少资本			1,810,000,000.00		673,386,055.54							2,483,386,055.54	3,754,685,946.95	6,238,072,002.49
1、所有者投入的普通股													3,754,685,946.95	3,754,685,946.95
2、其他权益工具持有者投入资本			1,810,000,000.00									1,810,000,000.00		1,810,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他					673,386,055.54							673,386,055.54		673,386,055.54
（三）利润分配									287,651,478.32		-2,121,329,910.81	-1,833,678,432.49	-647,239,625.74	-2,480,917,058.23
1、提取盈余公积									287,651,478.32		-287,651,478.32			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-1,288,461,418.58	-1,288,461,418.58	-647,239,625.74	-1,935,700,044.32
4、其他											-545,217,013.91	-545,217,013.91		-545,217,013.91
（四）所有者权益内部结转							87,001.08				-87,001.08			
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							87,001.08				-87,001.08			
6、其他														
（五）专项储备								1,876,615.48				1,876,615.48		1,876,615.48
1、本期提取								4,039,535,455.90				4,039,535,455.90		4,039,535,455.90
2、本期使用								-4,037,658,840.42				-4,037,658,840.42		-4,037,658,840.42
（六）其他														
四、本期期末余额	8,904,397,728.00		10,300,000,000.00		2,882,236,060.95	63,704,768.29	-123,911,520.27	8,637,748.43	2,176,200,969.54		16,677,706,479.48	40,961,565,677.84	10,605,489,821.22	51,567,055,498.86

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：

上海建工集团股份有限公司
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

(一) 公司概况

上海建工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经上海市人民政府[1998]第19号文批准，由上海建工控股集团有限公司（2021年12月31日更名，曾用名“上海建工（集团）总公司”，以下简称“建工控股”）作为独家发起人，并采用募集方式向社会公开发行A股设立的股份有限公司。本公司的母公司为建工控股，实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。本公司的企业法人统一社会信用代码：91310000631189305E。本公司于1998年6月在上海证券交易所上市，设立时总股本为537,000,000元，每股面值1元。

2001年10月，本公司经中国证监会证监发行字[2001]73号文核准进行了配股，以1999年12月31日的总股份537,000,000为基数，每10股配3股。2002年，本公司向全体股东每10股送2股。经过上述变更后，本公司总股本为71,929.80万元。

于2005年10月19日，经上海市国有资产监督管理委员会《关于上海建工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(沪国资委产[2005]641号)批准，并经于2005年10月31日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过：本公司唯一非流通股股东建工控股向全体流通股股东支付对价股份，使其持有的非流通股股份获得上市流通的权利。建工控股向流通股股东支付对价股份总计7,956万股，即每10股流通股获得3.4股对价股份。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2010]615号)核准，2010年6月向控股股东建工控股非公开发行股份322,761,557股，用以收购建工控股持有的12家公司的股权和9处房屋土地资产。截至2010年12月31日，本公司实际已发行股份的股本为人民币104,205.96万元，其中建工控股及社会公众股股东分别持有本公司总股本的69.91%及30.09%。

2010年，经本公司四届董事会二十五次会议及2009年度股东大会审议通过，本公司更名为上海建工集团股份有限公司，并于2010年7月5日办理了工商变更手续。本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1163号)核准，2011年8月1日向控股股东建工控股非公开发行股份114,301,930股，用以收购建工控股持有的上海外经集团控股有限公司100%的股权以及上海市政工程设计研究总院(集团)有限公

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
SHOU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
立信会计师事务所
Full name
Sex
Date of birth
Work unit
Identity card No.

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: 310000060819
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015年 04月 27日
Date of Issuance
项鸣(310000060819)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日
项鸣的年检二维码
年 月 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 Full name 万玲玲
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1970-04-28
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.
SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
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.
万玲玲年检二维码
万玲玲(320200090009)
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 Y 月 M 日 D
6
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
7

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》。

仅供出报告使用，其他无效。

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

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副　本）

证照编号：01000000202301120034

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

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

项目	金额
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,538,923.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	347,193,040.46
所得税影响额	119,702,143.71
少数股东权益影响额（税后）	13,494,462.07
合计	480,389,646.24

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.86	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29	0.04	0.04

上海建工集团股份有限公司
（加盖公章）
二〇二三年四月十七日

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,236,966.75	33,380,752.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		97,001,226.31
债权投资持有期间取得的利息收入	2,762,758.51	3,000,000.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	5,847,953.22	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	106,794,526.02	124,385,675.90
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	51,650,976.24	
合计	2,608,615,716.34	2,362,721,690.25

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	489,022,326.18
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	626,496,854.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	-1,254,638.20
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-826,036,779.58
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	85,504,200.34
对外委托贷款取得的损益	

(六) 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	55,143,843,955.68	53,789,753,091.72	53,233,568,232.72	51,310,252,711.36
其他业务	844,882,117.69	39,533,048.42	783,222,575.93	27,259,195.87
合计	55,988,726,073.37	53,829,286,140.14	54,016,790,808.65	51,337,511,907.23

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	55,974,108,206.94	54,001,898,205.04
租赁收入	14,617,866.43	14,892,603.61
合计	55,988,726,073.37	54,016,790,808.65

2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
按商品、业务类型分类：	
建筑、承包、设计、施工	55,195,558,849.93
工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	778,549,357.01
合计	55,974,108,206.94
按经营地区分类：	
中国大陆地区	54,246,239,820.54
其他国家地区	1,727,868,386.40
合计	55,974,108,206.94
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	778,549,357.01
在某一时段内确认	55,195,558,849.93
合计	55,974,108,206.94

(七) 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	2,382,696,116.93	2,084,064,869.07
权益法核算的长期股权投资收益	40,626,418.67	20,889,166.97

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		
联营企业											
杭州富阳新旺建设发展有限公司	282,772,967.06	20,000,000.00		3,981,685.83						306,754,652.89	
宁波中心大厦建设发展有限公司	462,708,247.16	60,000,000.00		-2,473,259.43						520,234,987.73	
上海龙和特建工高科技建筑化工有限公司	23,787,868.70			1,645,702.47						25,433,571.17	
北京钓鱼台装饰工程有限公司	10,975,246.87			789,638.54						11,764,885.41	
杭州沪建城市开发建设有限公司	1,055,275,618.84			68,501,351.57						1,123,776,970.41	
浙江上泰建设有限公司	22,029,864.09			-14,371,236.92						7,658,627.17	
盐城沪建项海企业管理合伙企业（有限合伙）		658,350,000.00		-17,364,394.38						640,985,605.62	
盐城滨海城市开发建设有限公司		1,650,000.00		-81,980.81						1,568,019.19	
上海园区高质量发展私募基金合伙企业（有限合伙）		208,000,000.00		-1,088.20						207,998,911.80	
合计	1,857,549,812.72	948,000,000.00		40,626,418.67						2,846,176,231.39	

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
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司	232,333,600.00			232,333,600.00		
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	251,000,000.00			251,000,000.00		
上海建工九龙房产有限公司	6,344,697,874.20			6,344,697,874.20		
天津住宅建设发展集团有限公司	76,108,887.41			76,108,887.41		
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司	540,000,000.00	225,000,000.00		765,000,000.00		
海南省沪建建设有限公司	12,000,000.00	9,000,000.00		21,000,000.00		
上海悦恒建设发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海建塔职业技能培训有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海建工集团（海南）投资有限公司	35,000,000.00	58,500,000.00		93,500,000.00		
上海建工环境科技有限公司	383,800,000.00			383,800,000.00		
上海中成融资租赁有限公司	341,599,000.00			341,599,000.00		
厦门上建建设集团有限公司	14,280,000.00			14,280,000.00		
上海建工智慧营造有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00		30,000,000.00		
杭州沪建建设有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	30,525,387,619.15	3,527,300,000.00	321,000,000.00	33,731,687,619.15		

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
上海建工（柬埔寨）有限公司	6,691,300.00			6,691,300.00		
上海建工电子商务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海市机械设备成套（集团）有限公司	234,779,239.64			234,779,239.64		
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司	152,293,355.12			152,293,355.12		
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司	475,000,000.00			475,000,000.00		
上海建工集团成都建设工程有限公司	98,000,000.00			98,000,000.00		
上海建工集团眉山建设工程有限公司	909,200,000.00			909,200,000.00		
四会市会建道路改造建设发展有限公司	341,962,000.00			341,962,000.00		
肇庆市汇建火车站综合体建设发展有限公司	434,818,440.00			434,818,440.00		
上海市政预制技术开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司	465,500,000.00			465,500,000.00		
济宁市凤凰台建设有限公司	64,483,200.00			64,483,200.00		
上海合裕知识产权代理有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海建工屏云科技有限公司	9,834,144.91			9,834,144.91		
上海闵川体育发展有限公司	51,444,008.00			51,444,008.00		
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	10,118,554.30			10,118,554.30		
湖州织里文体中心建设发展有限公司	158,722,200.00			158,722,200.00		
日照沪建城市开发建设有限公司	217,816,200.00			217,816,200.00		
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司	389,500,000.00	22,800,000.00		412,300,000.00		

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
上海外经集团控股有限公司	424,883,645.48			424,883,645.48		
上海建工昆山中环建设有限公司	315,000,000.00		315,000,000.00			
上海建工集团无锡北中路建设管理有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
上海建工（美国）有限公司	118,908,400.00			118,908,400.00		
珠海市中海建筑工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海建工海外（控股）有限公司	997,616.00			997,616.00		
上海建工（加拿大）有限公司	583,918.24			583,918.24		
上海国际旅游度假区工程建设有限公司	86,359,052.35			86,359,052.35		
上海建工常州武进金武路建设有限公司	126,000,000.00			126,000,000.00		
上海建工集团南昌前湖建设有限公司	403,800,000.00			403,800,000.00		
上海新冠空调设备股份有限公司	182,999,238.17			182,999,238.17		
上海建工（江苏）钢结构有限公司	698,500,750.00			698,500,750.00		
上海建工装备工程有限公司	18,250,348.23			18,250,348.23		
上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海建工集团投资有限公司	3,038,076,145.82			3,038,076,145.82		
上海建工（加勒比）有限公司	6,361,300.00			6,361,300.00		
上海上安物业管理有限公司	14,854,846.87			14,854,846.87		

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
上海建工一建集团有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海建工二建集团有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海建工四建集团有限公司	1,112,642,250.98			1,112,642,250.98		
上海建工五建集团有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海建工七建集团有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海市建筑装饰工程集团有限公司	400,000,000.00	200,000,000.00		600,000,000.00		
上海市建工设计研究总院有限公司	147,500,000.00			147,500,000.00		
上海建工房产有限公司	1,241,019,533.97	3,000,000,000.00		4,241,019,533.97		
上海市安装工程集团有限公司	546,782,623.08			546,782,623.08		
上海市机械施工集团有限公司	815,085,073.89			815,085,073.89		
上海市基础工程集团有限公司	462,013,442.48			462,013,442.48		
上海建工建材科技集团股份有限公司	1,231,128,715.02			1,231,128,715.02		
上海园林（集团）有限公司	612,193,782.45			612,193,782.45		
上海华东建筑机械厂有限公司	321,984,504.14			321,984,504.14		
上海建工常州武进中吴大道建设有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海建工常州武进高架建设有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
上海建工集团大连建筑工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	1,322,980,428.40			1,322,980,428.40		

（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
天津住宅建设发展集团有限公司	关联方往来	10,003,779,575.56	3 年以内	64.61	
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司	关联方往来	858,170,000.00	3 年以内	5.54	
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	关联方往来	780,620,000.00	2 年以内	5.04	
上海建工集团眉山工程建设有限公司	关联方往来	460,470,000.00	2 年以内	2.97	
上海市政建设有限公司	关联方往来	324,511,399.64	1 年以内	2.10	
合计		12,427,550,975.20		80.26	

(五) 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	33,731,687,619.15		33,731,687,619.15	30,525,387,619.15		30,525,387,619.15
对联营、合营企业投资	2,846,176,231.39		2,846,176,231.39	1,857,549,812.72		1,857,549,812.72
合计	36,577,863,850.54		36,577,863,850.54	32,382,937,431.87		32,382,937,431.87

（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	42,514,612.40			42,514,612.40
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-488,887.49			-488,887.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	42,025,724.91			42,025,724.91

（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	
其他应收款坏账准备	42,514,612.40	-488,887.49			42,025,724.91

（5） 本期实际无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
企业间往来	15,004,452,931.30	10,319,857,426.34
保证金等	390,673,098.60	473,355,681.92
其他	87,826,263.85	57,382,826.69
合计	15,482,952,293.75	10,850,595,934.95

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值	账面金额		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	15,482,952,293.75	100.00	42,025,724.91	0.27	15,440,926,568.84	10,850,595,934.95	100.00	42,514,612.40	0.39	10,808,081,322.55
其中：										
账龄组合	840,514,498.24	5.43	42,025,724.91	5.00	798,488,773.33	850,292,247.70	7.84	42,514,612.40	5.00	807,777,635.30
股份内关联方往来	14,642,437,795.51	94.57			14,642,437,795.51	10,000,303,687.25	92.16			10,000,303,687.25
合计	15,482,952,293.75	100.00	42,025,724.91		15,440,926,568.84	10,850,595,934.95	100.00	42,514,612.40		10,808,081,322.55

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	18,125,000.00	10,010,000.00
上海建工集团无锡杨胡路建设管理有限公司		3,190,255.18
上海建工昆山中环建设有限公司	65,106,841.41	
小计	305,369,291.58	235,337,705.35
减：坏账准备		
合计	305,369,291.58	235,337,705.35

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	7,594,919,140.66	5,347,446,350.91
1至2年	3,885,128,407.41	5,037,604,665.80
2至3年	3,634,589,513.90	364,522,477.95
3至4年	282,665,167.73	95,154,997.63
4至5年	83,665,948.09	3,740,330.66
5年以上	1,984,115.96	2,127,112.00
小计	15,482,952,293.75	10,850,595,934.95
减：坏账准备	42,025,724.91	42,514,612.40
合计	15,440,926,568.84	10,808,081,322.55

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	14,640,000.00	24,159,690.00
应收账款		
减：公允价值变动		
合计	14,640,000.00	24,159,690.00

1、 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	48,857,940.00	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	2,741,513.00	
应收股利	305,369,291.58	235,337,705.35
其他应收款项	15,440,926,568.84	10,808,081,322.55
合计	15,749,037,373.42	11,043,419,027.90

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
债权投资	2,741,513.00	
减：坏账准备		
合计	2,741,513.00	

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
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司	4,506,000.00	4,506,000.00
湖州新开元碎石有限公司	182,160,839.50	182,160,839.50
上海建工集团南昌前湖建设有限公司	31,386,000.00	31,386,000.00
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	4,084,610.67	4,084,610.67

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
成都心怡房地产开发有限公司	53,196,346.32	13,299,086.58	25.00	预计存在收回风险
佛山市南海俊诚房地产开发有限公司	28,519,378.92	11,407,751.57	40.00	预计存在收回风险
儋州中润旅游开发有限公司	22,823,386.43	15,976,370.50	70.00	预计存在收回风险
儋州长宇旅游开发有限公司	275,845,738.33	110,338,295.33	40.00	预计存在收回风险
儋州信恒旅游开发有限公司	21,720,315.24	15,204,220.67	70.00	预计存在收回风险
太仓烟泰旅游开发有限公司	105,967,291.75	52,983,645.88	50.00	预计存在收回风险
零星	2,615,797.84	965,953.29	36.93	预计存在收回风险
合计	510,688,254.83	220,175,323.82		

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	
应收账款坏账准备	610,335,765.95	33,786,698.56			644,122,464.51

4、 本期实际无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
上海久事（集团）有限公司	424,351,404.91	6.50	21,217,570.25
上海公路投资建设发展有限公司	389,125,039.00	5.96	21,642,783.60
儋州长宇旅游开发有限公司	275,845,738.33	4.22	110,338,295.33
上海久事国际体育中心有限公司	230,940,000.00	3.54	11,547,000.00
上海城投环城高速建设发展有限公司	212,499,141.00	3.25	10,624,957.05
合计	1,532,761,323.24	23.47	175,370,606.23

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	510,688,254.83	7.82	220,175,323.82	43.11	290,512,931.01	439,701,164.91	6.10	134,186,090.73	30.52	305,515,074.18
按组合计提坏账准备	6,020,303,913.51	92.18	423,947,140.69	7.04	5,596,356,772.82	6,767,104,600.41	93.90	476,149,675.22	7.04	6,290,954,925.19
其中：										
建筑、承包、设计、施工	5,972,600,281.05	91.45	423,947,140.69	7.10	5,548,653,140.36	6,590,561,024.14	91.45	476,149,675.22	7.22	6,114,411,348.92
股份内关联方	47,703,632.46	0.73			47,703,632.46	176,543,576.27	2.45			176,543,576.27
合计	6,530,992,168.34	100.00	644,122,464.51		5,886,869,703.83	7,206,805,765.32	100.00	610,335,765.95		6,596,469,999.37

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
商业承兑汇票		5,000,000.00

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	107,837,577.15

(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	5,423,406,656.53	5,755,616,991.99
1 至 2 年	693,799,870.59	974,239,337.90
2 至 3 年	107,690,185.47	284,574,715.03
3 至 4 年	123,449,177.41	92,083,041.70
4 至 5 年	88,057,022.62	48,276,605.51
5 年以上	94,589,255.72	52,015,073.19
小计	6,530,992,168.34	7,206,805,765.32
减：坏账准备	644,122,464.51	610,335,765.95
合计	5,886,869,703.83	6,596,469,999.37

已计提坏账准备 22,910.48 万元，管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

15、 天住总包与供销大集集团股份有限公司及其二十四家子公司重整事项

海南省高级人民法院于 2021 年 2 月 10 日依法裁定受理供销大集等二十五家公司的破产重整案，其中包含的天津宁河海航置业投资开发有限公司（下称“宁河置业”）、易生大集投资发展有限公司（下称“易生大集”）系天津住宅建设发展集团有限公司（下称“天住集团”）子公司天津住宅集团建设工程总承包有限公司（下称“天住总包”）债务人，天住总包已申报相关债权共计人民币 135,670.32 万元。天住总包已于 2021 年 10 月 20 日收到管理人出具的债权复核告知书，确认天住总包优先债权人民币 39,697.61 万元、普通债权人民币 13,339.51 万元、暂缓确认债权人民币 82,184.65 万元、不予确认债权人民币 448.56 万元。2022 年 9 月 16 日收到管理人盖章的债权复核告知书，确认公司优先债权人民币 54,986.75 万元，普通债权人民币 4,482.91 万元，并于 2022 年 9 月 28 日针对上述优先债权签订了留债协议。根据重整计划及确权情况，优先债权偿还方案为留债期限 10 年，以 2022 年为第一年，自第二年起逐年还本，每年按照未偿还本金的金额付息，留债债务的利率为 3.00%/年，留债债务的起息日为 2021 年 11 月 1 日，利息自《重整计划草案》获得法院裁定批准次日起算，该利率不受中国人民银行的利率政策调整影响；超过 1 万元的部分普通债权以供销大集股票抵债。每家债权人的超过 1 万元的普通债权中，预计每 100 元可获得 25 股供销大集股票（不足 1 股的部分，按 1 股受偿），抵债价格为 4 元/股（最终比例以及抵债价格可能适当微调），就已确权的普通债权天住总包预计可受偿 1,120.48 万股 ST 大集股票。截止 2022 年 12 月 31 日天住总包账面对宁河置业、易生大集应收账款余额为 59,397.53 万元，已计提坏账准备 23,940.88 万元，管理层基于重整计划还款方案及确权等信息对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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
商业承兑汇票	73,511,060.73	323,079,386.45
减：坏账准备	3,675,553.03	38,987,085.85
合计	69,835,507.70	284,092,300.60

营鲁方”）提起两起民事诉讼，总计向东营鲁方主张货款 24,998.20 万元、滞纳金 8,936.66 万元、合同损失 294.94 万元，合计诉讼标的为 34,229.80 万元。具体为：（1）浦东成套对东营鲁方就矿粉、铜精矿销售协议形成的应收债权提起诉讼。2019 年 5 月至 8 月浦东成套母公司上海机械设备成套（集团）有限公司（下称“成套集团”）与东营鲁方签订相关销售协议，2020 年浦东成套、成套集团、东营鲁方三方共同签署了《债权转让协议》，三方共同确认相关合同项下成套集团所享有的债权全部转让至浦东成套。相关合同最终价款为 18,190.61 万元，东营鲁方已支付 4,798.10 万元，欠付价款 13,392.51 万元。就上述欠付债权，浦东成套起诉要求东营鲁方：按照合同约定支付欠付货款 13,392.51 万元，按照合同金额的每天万分之五支付滞纳金 5,442.05 万元（暂计），并同时提请财产保全；（2）浦东成套对东营鲁方就铜精矿、红土镍矿销售协议形成的应收债权提起诉讼。2019 年 9 月双方签订销售协议。就铜精矿协议，合同最终货价款项 13,601.63 万元，东营鲁方已支付 1,995.94 万元，欠付 11,605.69 万元。就红土镍矿协议，合同最终货价款项为 3,677.01 万元，东营鲁方已支付 543.96 万元，浦东成套按照合同约定处置回款 2,838.11 元，该合同损失 294.94 万元。浦东成套起诉要求：①按照铜精矿合同约定支付欠付货款 11,605.69 万元，按照合同金额的每天万分之五支付滞纳金 3,494.61 万元（暂计）；②赔偿红土镍矿合同损失 294.94 万元，并同时提请财产保全。上海市第一中级人民法院于 2022 年 7 月 15 日作出（2021）沪 01 民初 142 号、（2021）沪 01 民初 143 号判决，东营鲁方应于判决生效之日起十日内支付浦东成套货款 2.49 亿元及违约金、损失 0.03 亿元，浦东成套对上述所涉给付款项只能在破产程序中依法申报债权，不得获得个别清偿。2022 年 1 月 26 日山东省东营市中级人民法院作出(2022）鲁 05 破申 1 号、(2022)鲁 05 破申 2 号民事裁定书受理申请人交通银行股份有限公司东营分行对被申请人东营鲁方及其关联方东营方圆有色金属有限公司的破产重整申请。2022 年 5 月 27 日，东营中院依法裁定受理东营鲁方的 18 家关联公司重整，并指定北京市君合律师事务所担任管理人。2022 年 6 月 9 日东营中院作出（2022）鲁 05 破 1-20 号《民事裁定书》，裁定东营鲁方等上述 20 家公司实质合并重整。2022 年 8 月 26 日，东营市中级人民法院召开债权人会议，核查管理人提交的《债权表》，并对《东营方圆有色金属有限公司等二十家公司实质合并重整案重整计划（草案）》（下称《重整计划》）进行表决，根据《债权表》管理人审查确定浦东成套普通债权金额为 3.86 亿元，债权金额除法院判决的应支付货款以及损失外，还包含债务人未按合同约定履行合同义务所产生的违约金、浦东成套对东营方圆有色金属有限公司普通破产债权 0.45 亿元。2022 年 12 月 16 日山东省东营市中级人民法院依法作出（2022）鲁 05 破 1-20 号之二民事裁定书裁定批准《重整计划》。截止 2022 年 12 月 31 日，浦东成套账面应收账款余额 24,372.85 万元，

委会”，后因功能区体制改革，轻纺经济区划归天津经济技术开发区，相关事务由天津经济技术开发区中区办公室负责落实，下称“中区办公室”）签订了《合作协议》。《合作协议》第二条第1款约定，由轻纺管委会（或其委托的公司）提供蓝领公寓及配套项目土地，天津住宅建设发展集团有限公司（下称“住宅集团”，系天住总包全资母公司）提供资金负责项目建设。前述《合作协议》签署后，南港城建、轻纺管委会与住宅集团进一步签署《轻纺经济区津滨轻纺（挂）2010-2号部分地块合作协议书》（下称“三方协议”），该协议进一步明确，由南港城建提供蓝领公寓及配套公建项目用地；由住宅集团承担项目所需各项资金并以南港城建名义办理项目开发各项手续，负责现场管理，办理竣工验收及交付等工作；轻纺管委会负责项目竣工后的回购。2011年11月26日、2013年8月14日，南港城建与天住总包分别签订编号为121092120130016、121092120130131的《天津市建设工程施工合同》，约定由天住总包负责轻纺经济区蓝领公寓项目配套公建工程，合同造价合计26,551.49万元。2013年4月1日，蓝领公寓及配套工程项目完成五方验收，验收完成后，天住总包与轻纺管委会多次沟通资金结算问题，但截至2022年12月31日，轻纺管委会及其后续职能继受主体南港综合办始终未向天住总包支付过任何款项。2019年6月15日，经开管委会出具《蓝领公寓项目工程款的确认函》，在该函中明确认可，案涉项目已竣工验收合格，并确认案涉项目总金额为32,353.42万元。2019年9月23日天津市泛亚工程机电设备咨询有限公司（下称“泛亚咨询公司”）出具《结算审核报告》，该报告审定的结算金额为32,277.99万元。该《结算审核报告》已经南港城建、经开区中区办（原轻纺管委会）、天住总包、住宅集团及泛亚咨询公司盖章确认。天津经济技术开发区审计局另行委托天津正泰工程管理有限公司（下称“正泰咨询公司”）就案涉项目进行造价审核。2021年12月27日，正泰咨询公司出具正泰基字（2021）0035号《结算审核报告》及案涉项目二类费用《结算审核报告》，两份报告审定的结算金额分别为28,531.04万元、1,285.60万元，总计为29,816.64万元。2022年12月天津市第三中级人民法院就上述工程施工合同纠纷出具了(2022)津03民初2391号受理通知书。截至2022年12月31日，本案仍在询问取证阶段，尚未开庭审理。截至2022年12月31日，天住总包对经开管委会应收账款余额人民币32,277.99万元，已单项计提减值准备人民币32,277.99万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

14、 浦东成套与东营鲁方金属材料有限公司诉讼事项

2021年5月外经集团下属子公司上海浦东机械设备成套有限公司（下称“浦东成套”）向上海市第一中级人民法院对东营鲁方金属材料有限公司（下称“东

日山东省菏泽市中级人民法院出具了(2022)鲁 17 民初 100 号受理通知书，正式受理本案。同期七建集团已向法院申请财产保全，根据（2022）鲁执保 70 号《协助执行通知书》，冻结银行存款 136.40 万元及 326 套房产。项目主要事项为：2017 年 9 月 15 日，双方签订《菏泽润泽•中心之城项目一期工程建设工程施工合同》，暂估合同价为 16.80 亿元。项目于 2020 年 11 月 16 日停工，根据系争工程司法鉴定征求意见稿确认截至 2020 年 12 月 16 日项目停工前七建集团已完成施工造价金额 97,328.34 万元。2021 年 9 月在当地政府及相关主管机关的协调下七建集团陆续安排复工，复工后七建集团完成施工造价 2,195.17 万元，故七建集团累计已完成项目施工造价共计 99,523.51 万元，菏泽润泽仅向七建集团支付工程款共计 50,943.24 万元，剩余拖欠工程款金额为 48,580.27 万元。2022 年 10 月菏泽市中级人民法院出具（2022）鲁 17 民初 100 号《民事判决书》，作出一审判决，具体为：1）菏泽润泽支付七建集团 17,132 万元以及利息（自 2022 年 4 月 14 日起计息至履行完毕）；2）七建集团就 15,164.54 万元在施工范围内享有优先受偿权；3）菏泽润泽支付七建集团承兑汇票贴息 166.25 万元。2022 年 11 月，七建集团向山东省高级人民法院提起上诉，请求：1）撤销原审法院作出的（2022）鲁 17 民初 100 号民事判决第一、二项；2）改判第一项增加工程款 2,612.57 万元及相应利息；3）改判七建集团诉讼的工程款在其施工工程范围内享有优先受偿权；4）改判菏泽润泽支付停工损失 1,264.07 万元。2023 年 3 月，山东省高级人员法院出具（2023）鲁民终 210 号《民事判决书》，作出二审判决：驳回上诉，维持原判。截止 2022 年 12 月 31 日七建集团应收款项等金融资产及合同资产合计余额为 17,007.41 万元，已计提减值准备 2,551.11 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

13、 天住总包与蓝领公寓项目业主诉讼事项

2022 年 12 月 1 日天津住宅集团建设工程总承包有限公司（下称“天住总包”）对天津经济技术开发区南港工业区综合办公室（被告 1，下称“南港综合办”）、天津经济技术开发区管理委员会（被告 2，下称“经开管委会”）、 天津滨海新区南港轻工城建设有限公司（被告 3，下称“南港城建”）就公司承建的天津滨海新区轻纺经济区蓝领公寓及配套项目工程向天津市第三中级人民法院提起民事诉讼，要求判令三被告支付项目经审定的工程款及二类费用共计人民币 29,816.64 万元，逾期利息人民币及违约金共计人民币 62,050.86 万元，并对涉案工程在欠付结算款项 29,816.64 万元范围内享有优先受偿权。案件主要事项如下：2011 年 9 月 24 日天津市滨海新区轻纺经济区管委会（下称“轻纺管

产主张工程款 31,675.15 万元及相应利息 4,768.63 万元，合计 36,443.78 万元，并确认七建集团诉请金额范围内对“石家庄恒大十里温塘首开区二、三标段主体及配套建设工程”的折价或者拍卖所得价款享有优先受偿权。2018 年 7 月 31 日，七建集团与宏越房产签订了《石家庄恒大十里温塘首开区二、三标段主体及配套建设工程施工合同》，合同暂定总价 51,941 万元。2018 年 12 月至 2019 年 4 月期间，双方就涉案项目总价包干部分签署了六份总价包干补充协议，对部分工程的施工范围进行了核定。2018 年 12 月至 2020 年 6 月期间，双方签署了七份补充协议，对原合同的施工范围、合同价款、总价包干范围、工程停工等内容进行了补充约定。此外，双方还签订了 16 份关于赶工奖的补充协议，总额共计 3,397.85 万元。截止 2021 年 8 月，针对已施工楼栋七建集团已完成如下内容：一结构完成，二结构 97%，防水完成 97%，外墙完成 97%，前述已完成工程造价合计为 54,521.99 万元，截止起诉日七建集团实际收到工程款合计 19,861.75 万元，宏越房产拖欠工程款合计 34,660.24 万元。2022 年 1 月，广东省广州市中级人民法院出具了（2022）粤 01 民初 32 号受理通知书，正式受理本案。七建集团已向法院递交财产保全申请，本案尚未开庭审理。2022 年 2 月 24 日，公司收到广东省广州市中级人民法院的（2022）粤 01 民初 32 号民事裁定书，裁定本案按七建集团撤回诉讼处理。同月七建集团已就本案涉工程纠纷向广东省广州市中级人民法院另行提起诉讼，并收到法院（2022）粤 01 民初 399 号受理书，相关诉讼请求与已撤诉项目一致。同期七建集团向法院申请财产保全，根据（2022）粤 01 执保 420 号《协助执行通知书》，查封权证号为平国用（2009）第 35-2241 号、平国用（2009）第 35-2242 号、冀（2017）平山县不动产权第 0001360 号的三块土地。2022 年 10 月，本案移送石家庄中级人民法院管辖，新案号为（2022）冀 01 民初 455 号，诉请未变。后因本项目结算造价金额有所增加，故七建集团于 2023 年 2 月第一次开庭当天提交变更诉请，由原诉请金额 36,443.78 万元变更为 39,001.20 万元，本案尚在审理中。截止 2022 年 12 月 31 日七建集团账面应收账款等金融资产及合同资产合计 24,133.14 万元，已计提减值准备 7,239.94 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

12、 七建集团与菏泽润泽置业有限公司诉讼事项

2022 年 4 月七建集团因菏泽润泽•中心之城项目一期工程业主菏泽润泽置业有限公司（以下简称“菏泽润泽”）拖欠工程款向山东省菏泽市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令解除相关协议，判令菏泽润泽向七建集团支付已结算工程剩余工程款及逾期利息 53,679.53 万元并承担诉讼费用。2022 年 4 月 14

佳实业应向七建集团支付工程款 23,954.01 万元及相应利息；2）确认七建集团对山佳实业未付工程款 23,954.01 万元就川沙新镇 C-04 地块（局部）住宅、宾馆项目 A 地块工程折价或拍卖价款享有优先受偿权。2022 年 1 月七建集团收到清算组工程款预分配汇款 1.31 亿元。2023 年 1 月七建集团收到清算组工程款预分配汇款 6,573.82 万元。截止 2022 年 12 月 31 日七建集团账面应收账款余额 10,806.38 万元，已计提坏账准备 864.51 万元。管理层认为山佳实业具备还款能力，且法院已判决确认公司享有优先受偿权，并累计已收到预分配款 1.97 亿元，预计可收回性较大，基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

10、 七建集团与大友时代广场项目业主诉讼事项

2021 年 12 月七建集团因河北省邯郸市大友广场项目业主河北厚石房地产开发有限公司（下称“厚石房产”）拖欠工程款向邯郸市中级人民法院提起诉讼，起诉解除相关协议并向厚石房产主张工程款 33,576.42 万元及相关的违约金、利息等 8,483.03 万元，合计 42,059.45 万元，并确认七建集团诉请金额范围内对厚石房产涉案工程折价或拍卖所得款项享有优先受偿权。2017 年 8 月 29 日，七建集团与厚石房产及其连带担保责任人李进军签订《河北省邯郸市大友时代广场项目建设工程总承包协议书》，约定合同总金额为 4.57 亿元。截止 2021 年 8 月，七建集团累计已完成施工造价共计 36,756.92 万元，厚石房产仅向七建集团支付工程款共计 3,180.50 万元。2021 年 12 月 16 日，邯郸市中级人民法院出具了（2021）冀 04 民初 198 号受理通知书，正式受理本案。2022 年 2 月，七建集团收到邯郸市中级人民法院出具的（2021）冀 04 民初 198 号民事裁定书，法院经审查裁定冻结被申请人河北厚石房地产开发有限公司、李进军银行存款 42,059.45 万元或查封相同价值的其他财产，本裁定立即开始执行。2022 年 10 月，司法鉴定单位已出具造价鉴定初稿金额为 2.4 亿元，七建集团已提出鉴定意见，本案尚在审理中。截止 2022 年 12 月 31 日七建集团账面合同资产余额 19,112.40 万元，已计提减值准备 3,822.48 万元。管理层认为公司已经取得相应的财产保全，且对涉诉工程享有优先受偿权，且法院已对涉案财产进行冻结，管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

11、 七建集团与河北建投西柏坡宏越房地产开发有限公司诉讼事项

2022 年 1 月七建集团因石家庄恒大十里温塘一期住宅和商业项目因业主河北建投西柏坡宏越房地产开发有限公司（下称“宏越房产”）未按合同约定支付工程款向广东省广州市中级人民法院提起诉讼，起诉解除相关协议并向宏越房

年 10 月 8 日二拍暂缓），上海栩宽进入破产重整程序，由上海市第三中级人民法院委托段和段律师事务所作为破产管理人接管上海栩宽，2022 年 2 月 20 日四建集团已向破产管理人申报债权（利息截止至 2021 年 11 月 29 日，债权总金额为 625,074,507.53 元）。上述债权金额包括工程款本金、工程款利息、停窝工损失、工程垫付款、滞纳金、鉴定费、保全费等全部金额。因法院判决上海佳程、上海栩宽除 121 万元垫付款分别清偿，鉴定费、保全费各半负担外，其他费用均连带清偿，四建集团对上海佳程、上海栩宽的债权申报金额中的工程款本金、工程款利息、停窝工损失、工程垫付款、滞纳金为两次申报。截止 2022 年 12 月 31 日四建集团账面应收账款余额 49,005.54 万元，已计提坏账准备 3,229.46 万元。管理层认为四建集团作为 3-1 地块和 61 丘地块的施工方，且上海市高级人民法院作出一审判决公司就两项目计 490,055,369.11 元享有优先受偿权，预计可收回性较大，基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

9、 七建集团与上海浦东山佳实业有限公司诉讼事项

2018 年 12 月七建集团向上海市浦东新区人民法院提起民事诉讼，主要事项为：自 2013 年 3 月 22 日始，七建集团为完成被告上海浦东山佳实业有限公司（以下简称“山佳实业”）上海市浦东新区“川沙新镇 C-04 地块（局部）住宅、宾馆项目 A 地块（C-04-20 地块）”（以下简称“川沙宾馆”）项目工程，先后签订四份“建设工程施工合同”。2018 年 1 月 16 日，涉诉工程办理了建设工程竣工验收备案证书。2018 年 3 月 14 日，七建集团向山佳实业送交了结算审价的文件，送审造价总计 761,111,949 元。2018 年 7 月 9 日，山佳实业的大股东上海蓝鲸投资管理有限公司向上海市浦东新区人民法院申请被告强制清算被浦东法院立案（案号为（2018）沪 0115 强清 4 号）。山佳实业的股东及清算义务人将对其债务承担相应民事责任。2018 年 9 月 28 日，七建集团向清算组申报了该项目债权，但是由于项目未结算，清算组未确认申报债权金额。截止起诉之日，山佳实业共计支付原告工程款人民币 439,291,887 元，按照送审结算文件山佳实业仍有人民币 322,320,062 元工程款未支付。七建集团已委托上海邦信阳中建中汇律师事务所、上海市公义律师事务所向上海市浦东新区人民法院请求判决山佳实业支付工程款 322,320,062 元、请求判令山佳实业支付自 2018 年 7 月 9 日起至判决生效之日止的逾期利息（暂计为 5,531,542.11 元）、请求确认七建集团对山佳实业的“川沙宾馆”工程项目的工程款享有建设工程价款优先受偿权。 2021 年 9 月，上海市浦东新区人民法院出具了（2018）沪 0115 民初 92902 号民事判决书，作出如下判决：1）确认山

8、 四建集团与上海佳程广场项目联合体业主涉诉事项

2018 年 8 月四建集团因上海佳程广场项目联合体业主上海佳程企业发展有限公司（下称“上海佳程”）、上海栩宽企业发展有限公司（下称“上海栩宽”）拖欠工程款向上海高院对上述业主及其股东北京佳程房地产开发有限公司（下称“北京佳程”）提起诉讼，请求判决解除相关工程总承包协议，并支付工程进度款、停工损失及逾期付款利息等相关款项 6.3 亿元（其中工程款 5.38 亿元，进度款逾期利息 0.16 亿元，停窝工损失及利息 0.77 亿元）。根据（2018）沪民初 60 号民事裁定书，冻结上海佳程、上海栩宽、北京佳程名下银行存款人民币约 6.34 亿元或者查封、扣押其他同等价值的财产。该案历经多次预备庭审答辩、证据质证、工程造价司法审价以及 2020 年 9 月 9 日正式庭审，双方就涉案合同是否应当解除；工程进度款欠款利息是否过高；停工损失金额是否准确；工程实施中建设单位的借款是否应从尚欠工程款中扣除；被告三（北京佳程）是否对被告一、二承担连带责任等问题进行了充分辩论。2020 年 12 月 30 日，上海市高级人民法院作出一审判决：①判决双方涉案合同解除；②被告支付 3-1 地块工程款 343,336,779.18 元、逾期付款利息 8,520,755.11 元、61 丘厂房工程款 146,718,589.93 元、逾期付款利息 74,62,254.44 元；③被告支付 3-1 停窝工损失 23,683,800 元、61 丘停窝工损失 17,352,500 元；④被告支付工程垫付款共计 1,210,000 元；⑤就两项目工程款计 490,055,369.11 元享有优先受偿权，其中 3-1 地块 343,336,779.18 元工程款享有优先权，61 丘厂房 146,718,589.93 元工程款享有优先权；⑥被告支付案件受理费 300.28 万元、鉴定费 269 万元。2021 年 4 月，上海佳程提起上诉，要求撤销一审判决第九项和第十一项中，向四建集团支付以停窝工损失本金为基数、自 2020 年 12 月 4 日起至实际支付之日止、按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）计付之利息的部分；二审上诉费用由被上诉人承担。同年 6 月 10 日，上海高院审理查明，一审查明的事实无误，驳回上诉，维持原判。

判决生效后，同年 9 月 15 日上海市第二中级人民法院受理本案的执行相关事宜。二中院委托鉴定机构对 3-1 地块和 61 丘地块在全部假设和限制条件下的市场价值进行评估并出具评估报告，其中：3-1 地块评估价为 255,051 万元，建筑面积合计为 153,876.15 ㎡；61 丘地块（厂房）评估价为 65,136 万元，建筑面积合计为 58,077.27 ㎡。两地块均已启动司法拍卖程序。3-1 地块在 2021 年 12 月 21 日及之前两次拍卖均流拍，后上海佳程进入破产重整程序，由上海市第三中级人民法院委托捷华律师事务所作为破产管理人接管上海佳程，2022 年 3 月 7 日四建集团已向破产管理人申报债权（利息截止至 2022 年 1 月 26 日，债权总金额为 633,003,678.15 元）；61 丘地块在第二次拍卖过程中（2021

且其未能提出切实有效的付款方案，10 月四建集团向一中院申请强制执行，一中院受理本案的执行相关事宜，依四建集团申请将龙城置业被冻结账户内的 4,848,194.32 元款项划拨到四建集团账户，并根据四建集团的拍卖申请，对闵虹路 166 弄 2 号的 8 层办公楼共计 128 套房屋进行评估、拍卖。2022 年 3 月 4 日评估公司出具评估报告。由于该评估报告未对房屋、土地的价值进行区分评估，案外人银行、龙城置业多次提出执行异议，致拍卖程序中止。本案亦因无其他财产可供执行，于 2022 年 9 月被法院终本执行。现因相关异议程序均已经结束，一中院裁定驳回案外人银行、龙城置业的执行异议。据此，针对本案所涉不动产处置的障碍均已消除，具备处置条件，四建集团特向一中院申请恢复执行，2023 年 3 月 23 日本案恢复执行程序。截止 2022 年 12 月 31 日四建集团账面应收账款及合同资产余额 33,659.14 万元，已计提减值准备 2,218.14 万元。管理层认为案件已二审胜诉，并就龙城置业欠付工程款本金范围内对南方商务区一、二、三期工程折价或者拍卖价款享有优先受偿权，预计可收回性较大，基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

（2）2022 年 1 月 21 日四建集团因上海梅陇南方商务区专业分包工程及机电预埋工程的项目业主龙城置业在项目完成竣工验收后未按合同约定结算亦未支付工程款，故向上海市闵行区人民法院（简称“闵行法院”）提起诉讼。请求法院判令龙城置业就南方商务区项目的专业分包工程及机电预埋工程，支付欠付工程款 279,777,402.45 元、损失及利息，并确认四建集团在上述诉讼请求范围内对涉案工程的折价或拍卖的价款享有优先受偿权。2022 年 6 月 30 日，四建集团向闵行法院提交了变更诉求申请书，请求法院变更判令龙城置业就南方商务区项目的专业分包工程及机电预埋工程支付欠付工程款 260,470,747.15 元及利息，请求判令龙城置业赔偿其因责任和原因造成的损失 131,820.99 元，以上金额合计 260,602,568.14 元。2022 年 1 月 16 日闵行法院受理本案。根据法院出具的财产保全告知书，本案轮候冻结龙城置业名下 21 个银行账户；查封其名下部分不动产及车辆，轮候查封一处房产。双方已确认涉案项目 33 项专业分包工程结算造价，合计 7.88 亿元，由于龙城置业不认可对未结算部分的 5 项专业分包工程的送审价，故四建集团向法院就上述部分申请鉴定，预估工程造价为 96,045,779.52 元。法院同意鉴定并于 2023 年 3 月确定鉴定机构。现本案处于鉴定程序尚无其他进展。截止 2022 年 12 月 31 日，四建集团账面应收账款及合同资产余额合计 5,070.21 万元，已计提减值准备 760.53 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

决，绿地申澜应支付到期工程款 40,823,373.52 元及逾期支付利息；二建集团在 43,851,111.10 元范围内享有优先受偿权。截止 2022 年 12 月一审判决尚未执行。截止 2022 年 12 月 31 日二建集团账面应收账款及合同资产合计 4,106.18 万元，已计提减值准备 287.43 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

7、 四建集团与上海城开集团龙城置业有限公司诉讼事项

（1）自 2012 年 12 月起，四建集团与上海城开集团龙城置业有限公司（以下简称"龙城置业"）就上海梅陇南方商务区项目工程施工先后签订 5 份合同，约定由四建集团负责协议范围内工程项目的施工。至 2017 年 6 月 26 日，工程均已通过竣工验收。2019 年 7 月 1 日，双方签订《上海梅陇南方商务区一、二、三期施工总承包工程结算协议》，确认结算协议的结算审定价合计为 1,440,229,103 元。同日，双方签订了《上海梅陇南方商务区一、二、三期总承包竣工、结算款的付款协议》（简称"付款协议"），约定龙城置业分期向四建集团支付已结算工程款；逾期支付的，应按年（365 天）利率 4.35%，支付应付未付金额的逾期利息，直至清偿完毕。截至起诉之日，按照付款协议约定，龙城置业应向原告支付到期工程款 1.44 亿元，但其仅支付了 1,000 万元工程款。经四建集团多次函告，对方均未履约，违反了付款协议的约定。为此，四建集团向上海市第一中级人民法院提起诉讼，要求判令：①请求法院判令解除双方签订的《上海梅陇南方商务区一、二、三期总承包合同竣工、结算款的付款协议》；②请求判令龙城置业支付已结算工程剩余工程款及逾期利息 388,690,064.59 元（工程款项 381,149,568.60 元及逾期付款利息 7,540,495.99 元）；③请求确认四建集团在上述诉讼请求范围内对涉案工程的折价或拍卖的价款享有优先受偿权；④请求判决龙城置业承担诉讼费用。2020 年 1 月 14 日，上海一中院出具（2020）沪 01 民初 18 号受理通知书，正式受理本案。2020 年 1 月 18 日法院依四建集团财产保全申请，冻结龙城置业名下中信银行账户内存款 5,273,858.03 元、浦发银行账户内存款 63,396.74 元，冻结期限为一年；同时查封其名下位于闵行区闵虹路 128 号、136 号、186 号、196 号、闵虹路 166 弄 1 号、2 号、万源南路 99 弄 1 号—6 号不动产，查封期限为三年。8 月 21 日上海一中院做出一审判决：①确认四建集团与龙城置业《付款协议》解除；②判令龙城置业支付剩余工程款 381,149,568.60 元及逾期付款利息，并支持四建集团的优先受偿权。后龙城置业上诉，请求法院依法撤销一审判决第二项并依法改判不予支付人民币 7000 万元保修保证金。2021 年 1 月 19 日上海市高级人民法院审理查明，一审查明的事实无误，驳回上诉，维持原判。判决生效后，龙城置业未按照判决按时支付足额工程款，

拖欠工程款金额为 7,233.35 万元（含未到期质保金 611.14 万元）。根据江西省南昌市中级人民法院（2022）赣 01 民初 401 号财产保全裁定，法院已实际查封红谷滩新区九龙大道 1177 号绿地国际博览城 JLH703-A01 地块 9#办公楼共 364 套房产作为保全资产。2022 年 10 月江西省南昌市中级人民法院出具（2022）赣 01 民初 401 号《民事判决书》作出一审判决，绿地申博应支付到期工程款 66,222,093.14 元及逾期支付利息，二建集团在 72,333,500.82 元范围内享有优先受偿权。截止 2022 年 12 月一审判决尚未执行。截止 2022 年 12 月 31 日二建集团账面应收账款及合同资产合计 8,247.29 万元，已计提减值准备 577.31 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

二建集团于 2015 年承接南昌绿地会展置业有限公司绿地南昌国博会展中心项目，项目已于 2020 年 6 月 23 日完成全部结算，结算价为 143,615.21 万元，绿地会展公司实际已支付工程款 123,823.36 万元（包含二建集团向分包方转让的应收债权 4,752.61 万元），剩余拖欠工程款金额为 19,791.85 万元。根据江西省南昌市中级人民法院（2022）赣 01 财保 5 号财产保全裁定，法院已完成查封土地（JLH605-C01，JLH605-C02）及上建筑物作为保全资产。2022 年 6 月江西省南昌市中级人民法院出具（2022）赣 01 民初 179 号《民事判决书》作出一审判决，绿地申博应支付到期工程款 197,918,475.62 元及逾期支付利息；二建集团在 197,918,475.62 元范围内享有优先受偿权。绿地申博对一审判决提起上诉，2022 年 9 月江西省高级人民法院出具（2022）赣民终 848 号《民事判决书》，二审维持一审判决结果。截止 2022 年 12 月二审判决尚未执行。截止 2022 年 12 月 31 日二建集团账面应收账款及合同资产合计 19,791.85 万元，已计提减值准备 1,385.43 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

二建集团于 2017 年承接南昌绿地申澜置业有限公司（以下简称“绿地申澜”）南昌湾里悦澜湾工程项目，项目已于 2019 年 7 月 15 日完成全部结算，土建、公区精装修、售楼处样板房精装修部分合计最终审定结算价为 15,337.67 万元。绿地申澜实际已支付工程款 10,952.56 万元，剩余拖欠工程款金额为 4,385.11 万元（其中包含未到期保修金 302.77 万元）。根据江西省南昌市新建区人民法院（2022）赣 0112 民初 3001 号财产保全裁定，法院已完成查封湾里区竹山路以南、招贤大道以东、规划三路（控规 B-6-02、05 地块局部）赣 2016 南昌市不动产权第 1174910 号房产、湾里区招贤大道 799 号悦澜湾小区 15#楼住宅 1 单元 801 室、2#楼住宅 2 单元 501 室、1#、2#、3#12#楼、15#、16#、17#楼商业等 53 套房产以及 5 个银行账户作为保全资产。2022 年 12 月江西省南昌市新建区人民法院出具（2022）赣 0112 民初 3001 号《民事判决书》作出一审判

定程序，确定鉴定范围为已完成工程部分造价并已于 11 月确定鉴定机构。截止目前本案尚处于鉴定阶段无其他进展。截止 2022 年 12 月 31 日一建集团账面应收账款及合同资产合计 28,348.01 万元，已计提减值准备 4,251.18 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

6、 二建集团与南昌绿地申飞置业有限公司、南昌绿地申澜置业有限公司、南昌绿地申博置业有限公司、南昌绿地会展置业有限公司工程项目诉讼事项

2022 年 3 至 11 月二建集团因项目拖欠工程款对南昌绿地申飞置业有限公司、南昌绿地申澜置业有限公司、南昌绿地申博置业有限公司、南昌绿地会展置业有限公司分别向江西省南昌市中级人民法院和江西省南昌市新建区人民法院提起诉讼，就南昌博览城一期 3#地块、南昌博览城二期 11＃地块项目、绿地南昌国博会展中心项目和南昌绿地悦澜湾项目分别主张工程款及逾期利息 49,695.61 万元和 2,985.38 万元，合计诉讼请求金额为 52,680.99 万元。在法院受理案件后，二建集团将南昌博览城一期 3#地块、南昌博览城二期 11＃地块项目部分债权转让给第三方，故二建集团变更诉讼请求，变更诉讼请求后四个项目共主张工程款 45,008.07 万元和逾期利息 2,413.67 万元，合计诉讼请求金额为 47,421.74 万元。

2016 年二建集团承接南昌绿地申博置业有限公司（以下简称“绿地申博”）南昌博览城一期 3#地块（JLH605-B03）项目，涉案项目已于 2021 年 11 月 11 日完成结算，结算价为 62,298.78 万元，累计已收回工程款 48,701.02 万元（包含二建集团向分包方转让的应收债权 7,121.70 万元），剩余拖欠工程款金额为 13,597.76 万元（含未到期质保金 822.02 万元）。根据江西省南昌市中级人民法院（2022）赣 01 民初 346 号财产保全裁定，法院已实际查封红谷滩新区九龙大道 1177 号绿地国际博览城 JLH1301-A09 地块和 JLH1302-C02 地块所涉 136 套房产作为保全资产。2022 年 10 月江西省南昌市中级人民法院以（2022）赣 01 民初 346 号《民事判决书》作出一审判决，绿地申博应支付二建集团到期工程款 127,757,393.59 元及逾期支付利息，二建集团在 135,977,638.64 元范围内享有优先受偿权。截止 2022 年 12 月一审判决尚未执行。截止 2022 年 12 月 31 日二建集团账面应收账款及合同资产合计 13,720.18 万元，已计提减值准备 960.41 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

二建集团于 2015 年承接绿地申博南昌博览城二期 11＃地块项目，涉案项目已于 2020 年 1 月 6 日完成结算，结算价为 30,557.04 万元，累计已收回工程款 23,323.69 万元（包含二建集团向分包方转让的应收债权 1,007.90 万元），剩余

等价款享有优先受偿权。广州市中级人民法院于 2021 年 12 月 6 日立案，一建集团已提交财产保全和财产查控申请书。2022 年 2 月 16 日一建集团收到广东省广州市中级人民法院出具的裁定书，裁定如下：查封或扣押成都心怡房地产开发有限公司名下价值640,435,742.2元的财产，冻结银行存款的期限为一年，扣押、动产的期限为二年，查封不动产的期限为三年。本年度该案已移送到成都市中级人民法院管辖，一建集团已收到成都中院出具的(2022)川 01 民初 6245 号案件受理通知书，并于 2022 年 11 月 2 日第一次开庭，庭审主要内容为证据交换。截止 2022 年 12 月 31 日 一建集团账面应收账款等金融资产及合同资产余额合计 49,940.54 万元，已计提减值准备 12,485.14 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

5、 一建集团与合肥宝能城 shopping mall、T7 酒店项目业主诉讼事项

2022 年 1 月一建集团因合肥宝能城 shopping mall、T7 酒店项目因业主合肥市宝汇置业有限公司（以下简称“宝汇公司”）未付工程款事项向安徽省合肥市中级人民法院提出诉讼并申请财产诉前保全，向合肥宝汇主张工程款 47,210.97 万元及暂计利息 1,938.80 万元，合计 49,149.77 万元，并确认诉讼请求确定的金额对案涉项目在建工程享有建设工程价款优先受偿权。2018 年 4 月，一建集团与宝汇公司签订了《合肥宝能城 Shopping Mall、T7 酒店项目施工总承包合同》。一建集团按照合同约定进场施工，截至起诉之日前，一建集团已完成合同内工程、签证、基坑加固、材料调差等金额合计 76,344.46 万元，宝汇公司已支付工程款 29,133.50 万元，拖欠工程款共计 47,210.97 万元。2022 年 1 月 5 日，安徽省合肥市中级人民法院出具了(2022)皖 01 民初 41 号受理通知书，正式受理本案。2022 年 2 月一建集团已收到安徽省合肥市中级人民法院出具的（2022）皖 01 民初 41 号民事裁定书，法院经审查裁定冻结被申请人宝汇公司银行存款 491,497,731 元或查封、扣押其等值的其他财产，本裁定立即开始执行。2022 年 3 月经协调承办法官，合肥中院对宝汇公司的 8 个银行账号所涉资金及皖（2016）不动产权第 0091581、0091584、0091585 号的国有建设用地使用权进行轮候查封并向一建集团出具财产保全结果告知函。2022 年 4 月宝汇公司向安徽省高级人民法院就（2022）皖 01 民初 41 号之一《民事裁定书》提起上诉，2022 年 7 月安徽省高级人民法院作出（2022）皖民辖终 4 号《民事裁定书》驳回宝汇公司上诉。2022 年 7 月经协调承办法官，合肥中院对宝汇公司名下位于合肥宝能城三期地下库的共 567 个车位进行首封，并向一建集团出具《财产保全结果告知书》；2022 年 9 月合肥中院正式受理宝汇公司反诉请求，并向一建集团送达反诉起诉状，同期法院正式启动鉴

悦置业有限公司支付拖欠工程进度款 35,310.48 万元（涉案工程的结算款 51,508.01 万元，累计已支付 16,197.53 万元），逾期支付进度款违约金 839.71 万元及相应利息共计 36,150.19 万元，并请求法院确认一建集团就该涉案项目工程折价拍卖等价款享有优先受偿权。本案于 2021 年 12 月 23 日由广州市黄埔区人民法院立案受理。一建集团已提交财产保全和财产查控申请书。2022 年 2 月 9 日，一建集团收到广州市黄埔区人民法院出具的民事裁定书，裁定如下：查封、扣押、冻结被申请人名下 361,501,941.50 元的财产（冻结银行存款的期限为一年，查封、扣押动产的期限为两年，查封不动产、冻结其他财产的期限为三年）。2022 年 6 月 22 日，执行法官赴当地对淮安恒悦置业有限公司名下四块土地完成查封登记。2022 年 8 月 16 日，该案一审第一次开庭。2022 年 10 月一建集团向法院提交造价鉴定申请，等待法院选定司法鉴定机构后启动司法程序。截止 2022 年 12 月 31 日一建集团账面应收账款等金融资产及合同资产合计余额 29,937.40 万元，已计提减值准备 8,981.22 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

4、 本公司、一建集团与成都心怡房地产开发有限公司诉讼事项

2021 年 12 月 6 日本公司因成都恒大天府半岛四期 38#-50#楼主体及配套工程未付工程进度款事项向广州市中级人民法院提出诉讼并申请财产诉前保全，请求法院判令成都心怡房产支付拖欠工程结算款 19,192.80 万元（涉案工程的结算款 57,368.58 万元，累计支付 38,175.78 万元）、逾期支付进度款违约金 112.49 万元及相应利息共计 19,305.29 万元，并请求法院确认本公司就该涉案项目工程折价拍卖等价款享有优先受偿权。广州市中级人民法院于 2021 年 12 月 6 日立案，本公司已提交财产保全和财产查控申请书。本年度该案已移送到成都市中级人民法院管辖，于 2022 年 8 月 13 日收到成都中院出具的(2022)川 0192 民初 6016 号案件受理通知书，已于 2022 年 10 月 24 日第一次开庭，主要内容为证据交换。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司账面应收账款等金融资产及合同资产余额合计 11,129.62 万元，已计提减值准备 2,782.40 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

2021 年 12 月 6 日一建集团因成都恒大天府半岛六期 61#-64#、67#-69#楼主体及配套工程未付工程进度款事项向广东省广州市中级人民法院提出诉讼并申请财产诉前保全，请求法院判令成都心怡房地产开发有限公司（下称“成都心怡房产”）支付拖欠工程结算款 58,837.70 万元（涉案工程的结算款 59,398.68 万元，累计支付 560.98 万元），逾期支付进度款违约金 5,205.87 万元及相应利息共计 64,043.57 万元。并请求法院确认一建集团就该涉案项目工程折价拍卖

上述诉讼均将其相关方恒大童世界集团有限公司、恒大海花岛有限公司、恒大集团有限公司列入共同被告。相关项目信息具体分别为：（1）2016 年 8 月 18 日本公司与信恒公司签署了《海花岛（一标段）市政工程施工合同》约定由本公司承接被告发包的海花岛一标段市政工程，合同暂定总价为 1.585 亿元。此外，本公司和恒大海花岛有限公司就包括一标段工程在内的关联公司发包的工程先后于 2018 年 8 月和 2019 年 8 月签署了《赶工奖支付框架协议》2 份。施工合同签署后，本公司按照合同约定完成工程施工，相关道路已经移交被告并已经通车投入实际使用。该工程的监理单位、设计单位、勘察单位已在《建设工程竣工验收意见书（二）》上签署盖章、确认工程通过验收且验收合格。本公司于 2022 年 1 月 1 日通过邮政 EMS 方式向被告寄送了工程结算资料，本公司寄送业主的海花岛（一标段）市政工程项目工程结算总造价为 1.97 亿元，已收工程款 0.49 亿元，剩余拖欠工程款金额为 1.48 亿；（2）2016 年 8 月 18 日，本公司与被告中润公司签署了《海花岛（二标段）市政工程施工合同》，约定由本公司承接被告发包的海花岛二标段市政工程；合同暂定总价为 1.585 亿元。在施工合同履行期间本公司与业主先后签署了补充协议一至补充协议十四，将施工合同暂定总价调增为 1.676 亿元。此外该项目在本公司和恒大海花岛有限公司就包括二标段工程在内的关联公司发包的工程先后于 2018 年 8 月和 2019 年 8 月签署了《赶工奖支付框架协议》2 份的范围内。施工合同签署后本公司按照合同约定完成工程施工，相关道路已经移交被告并已经通车投入实际使用。该工程的监理单位、设计单位、勘察单位已在《建设工程竣工验收意见书（二）》上签署盖章、确认工程通过验收且验收合格。本公司于 2022 年 1 月 1 日通过邮政 EMS 方式向被告寄送了工程结算资料，本公司寄送业主工程结算总造价为 2.01 亿元，已收工程款 0.46 亿元，剩余拖欠工程款金额为 1.55 亿元。2022 年 11 月上述两案件均已开庭审理，由于原、被告双方对已收款和已付款金额、结算价存在明显分歧。法庭将已付款的举证责任分配给被告信恒公司、中润公司，并要求双方对账。庭后本公司已向法庭提交了司法鉴定申请，广州中院将以向广东高院征询有关司法鉴定机构的确定方式以开展司法鉴定工作。上述两案件截止目前尚无其他进展。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司账面应收账款等金融资产及合同资产合计为 5,041.46 万元，已计提减值准备 3,529.02 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

3、 一建集团与淮安恒悦置业有限公司诉讼事项

2021 年 12 月 6 日，一建集团因盱眙恒大温泉小镇工程项目未付工程进度款事项向广州市中级人民法院提出诉讼并申请财产诉前保全，请求法院判令淮安恒

(二) 其他

1、 本公司与海南海花岛 1#岛 F 区海洋世界项目业主诉讼事项

2022 年 1 月本公司因海南海花岛 1#岛 F 区海洋世界项目业主方儋州长宇旅游开发有限公司（被告一，原“儋州长宇投资有限公司”）及其相关方广东美奂投资有限公司（被告二）、 恒大童世界集团有限公司（被告三）、广州恒童投资有限公司（被告四）、恒大海花岛有限公司（被告五）、恒大集团有限公司（被告六）拖欠工程款，向广东省广州市中级人民法院提起诉讼，主张工程款、逾期利息及相关损失 104,016.49 万元，以及在被告欠付的范围内依法享有优先受偿权，并在立案时提出财产保全申请。案件主要事项具体为：2016 年本公司与被告一签署了《中国海南海花岛 1#岛 F 区海洋世界建设工程施工合同》，约定由本公司承接海花岛 1#岛 F 区海洋世界建设工程施工，合同约定的暂定总价为 12 亿元整。在合同履行期间，本公司与被告一签署了三十份补充协议（施工合同的暂定总价调整后为 123,927.82 万元）且本公司与被告五签署了《赶工奖支付框架协议》2 份；本公司按照合同的约定施工，2021 年 6 月 20 日完成竣工验收。2021 年 9 月 27 日海花岛童世界海洋乐园试运行，开始对外营业；2021 年 12 月 17 日，本公司向被告一提交了工程结算书，认为结算总造价应为 112,094.08 万元。截至起诉之日，本公司收到工程款的合计金额为 13,967.01 万元，剩余拖欠工程款金额为 98,127.07 万元。本公司分析判断认为各被告为实际一致行动人，故被告二、三、四、五、六均因对被告一的相关付款责任承担连带责任。2022 年 1 月 18 日，广东省广州市中级人民法院出具了（2022）粤 01 民初 153 号受理通知书，正式受理本案，本公司已向法院递交财产保全申请，本案尚在法院审理中。截止 2022 年 12 月 31 日本公司账面应收账款等金融资产及合同资产合计为 40,386.17 万元，已计提减值准备 16,154.47 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

2、 本公司与项目业主儋州信恒房地产开发有限公司诉讼事项

2022 年 1 月本公司因儋州信恒旅游开发有限公司（以下简称“信恒公司”）、儋州中润旅游开发有限公司（以下简称“中润公司”）拖欠海花岛（一标段）市政工程项目及海花岛（二标段）市政工程项目工程款分别向广州市中级人民法院提起诉讼，就海花岛（一标段）市政工程项目、海花岛（二标段）市政工程项分别主张工程款、逾期利息及相关损失 15,428.82 万元和 16,244.69 万元，以及在被告欠付的范围内依法享有优先受偿权，并在立案时提出财产保全申请，

	建筑、承包、设计、施工	房产开发	建筑工业	城市基础设施投资建设	成套设备及其他商品贸易	礼拉矿业	工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	未分配金额	分部的抵消	合计
十、负债总额	24,744,041.29	6,444,133.42	3,112,311.86	2,322,476.87	264,907.67	85,831.25	2,242,033.14		-7,643,378.86	31,572,356.64
十一、其他重要的非现金项目										
对联营企业和合营企业的长期股权投资								847,614.09		847,614.09
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	355,287.26	60,067.44	53,410.40	143,858.16	767.65	8,288.16	21,505.78		-5,384,573.89	-4,741,389.04

2、 报告分部的财务信息

单位：人民币万元

	建筑、承包、设计、施工	房产开发	建筑工业	城市基础设施投资建设	成套设备及其他商品贸易	礼拉矿业	工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	未分配金额	分部的抵消	合计
一、对外交易收入	25,197,351.13	1,346,224.28	1,353,453.12	171,321.33	112,441.43	106,570.41	316,299.77			28,603,661.47
二、分部间交易收入	433,344.59	4,421.61	927,557.50	3,259.41	20,982.01	12,954.98	363,490.75		-1,766,010.85	
三、对联营和合营企业的投资收益								-5,827.35	4,029.84	-1,797.51
四、资产减值损失	-142,902.65	-43,455.86	-52,991.55	-8,140.19	-29.50		-10,046.65		12,726.69	-244,839.71
五、折旧和摊销费用	224,496.56	20,151.46	62,098.75	2,180.59	2,432.35	10,020.42	23,716.20		-9,420.55	335,675.78
六、利润总额（亏损总额）								480,273.33	-253,166.24	227,107.09
七、所得税费用								55,332.26	3,791.27	59,103.53
八、净利润（净亏损）								424,961.07	-256,957.51	168,003.56
九、资产总额	29,911,164.37	7,661,448.96	3,583,511.39	3,611,159.44	326,064.22	163,045.34	3,931,113.57		-12,507,145.38	36,680,361.91

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据公司 2023 年 4 月 17 日第八届董事会第三十三次会议审议通过的议案，公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.05 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 8,904,397,728 股，以此计算合计拟派发现金红利 445,219,886.40 元（含税），剩余未分配利润结转下一次分配。公司通过回购专用账户所持有本公司股份（截至 2022 年 12 月 31 日，公司已回购股份数量总计为 18,457,984 股。最终以实施权益分派股权登记日数据为准）不参与本次利润分配。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

公司于 2023 年 3 月 22 日召开了第八届董事会第三十二次会议，审议通过了《上海建工关于注销公司回购专用证券账户库存股的议案》，根据 2019 年第一次临时股东大会的授权，公司将注销回购专用证券账户 18,457,984 股库存股份，并按规定办理相关注销和登记手续，并相应变更股本、注册资本。本次库存股份注销完成后，公司总股本将从 8,904,397,728 股减至 8,885,939,744 股。

十三、 其他重要事项

(一) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

本集团管理层分别对建筑、承包、设计、施工、房产开发、建筑工业、城市基础设施投资建设、成套设备及其他商品服务、扎拉矿业及工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务的经营业绩进行评价，分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定，间接归属各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

项目名称	本期金额	上期金额
海尚盛苑	5,910,900.00	284,332,000.00
海尚惠苑	3,686,900.00	221,379,000.00
惠南镇城中村	562,916,000.00	
苏州海玥名都	71,590,000.00	1,751,000.00
徐州海玥南山	44,226,113.00	44,226,113.00
浦江坤庭	204,132,975.70	
合计	1,606,362,129.87	1,439,261,303.38

天住集团在2020年9月被收购前为其收购前已剥离的子公司提供连带责任担保，截至2022年12月31日末尚未解除的担保余额为2,499,674,138.03元。具体为：

1）天住集团在2020年9月被收购前，为天津住宅集团地产投资有限公司取得的3,800,000,000.00元借款提供连带担保责任，担保期限为2015年4月20日至2025年4月20日，截止2022年12月31日该笔借款本金余额为2,085,960,038.04元。截至2022年12月31日，该项担保责任尚未解除。

2）天住集团在2020年9月被收购前，为天津天筑建材有限公司取得的270,000,000.00元借款提供连带担保责任，担保期限为2016年9月13日至2023年8月9日，截止2022年12月31日该笔借款本金余额为43,547,937.20元。截至2022年12月31日，该项担保责任尚未解除。

3）天住集团在2020年9月被收购前，为天津新岸创意产业投资有限公司的500,000,000.00元借款共同债务人承担担保责任，担保期限为2019年1月11日至2024年1月14日，截止2022年12月31日该笔借款本金余额为370,166,162.79元。截至2022年12月31日，该项担保责任尚未解除。

（2）未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

本集团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，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本集团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集团的，本公司管理层未就此计提准备金。

天住集团在2020年9月被收购前，已抵押天津市河东区海河东路1539号、1541号、1543号、1545号、1547号、1549号，河东区海河东路与北柴厂大街交口东南侧美岸广场5号楼、6号楼、8-101至8-106、8-1-201至8-1-206、8-1-301至8-1-306、8-1-308至8-1-315、8-1-401至8-1-415、8-1-501至8-1-503、8-1-505至8-1-515、8-1-601、8-1-607、8-1-608、8-1-610至8-1-612（房地证津字第102051500046号，津（2019）河东区不动产权第1003166号至第1003178号、第1003180号至第1003186号、第1003188号、第1003189号、第1003196号至第1003204号、第1003206号至第1003208号、第1003210号至第1003231号、第1003233号至第1003243号），对与天津津融资产管理有限公司签订的债权重组协议提供担保。该项抵押资产所有权人为天津新岸创意产业投资有限公司。该项债权重组协议合同总金额200,000,000.00元，于2022年12月31日尚余本金200,000,000.00元，计入一年内到期的非流动负债。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

建工房产的部分购房客户采取银行按揭（抵押贷款）方式购买商品房时，根据银行发放个人购房抵押贷款的要求，建工房产分别为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保。该担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。截至2022年12月31日，借款人尚未到期的贷款余额为人民币1,606,362,129.87元（截止2021年12月31日借款人尚未到期的贷款余额为人民币1,439,261,303.38元）。

项目名称	本期金额	上期金额
南京河西南部21-12招商地块		55,041,202.00
奥和海玥名都	157,230,674.25	294,800,000.00
海玥琅邸		151,580,000.00
南昌湾里海玥名邸	224,751,000.00	
海玥珑府	3,115,221.49	
青浦区华新镇新凤路东侧25-01号地块	160,510,294.57	
浦江颐城	155,934,303.83	
金山区枫泾镇地块项目	1,650,000.00	
南京河西南部21-11朗诗地块		386,151,988.38
南京G45地块	5,547,139.22	
南京G68地块	5,160,607.81	

（3） 其他重要的抵押质押事项

2020 年 9 月 11 日，建工房产公司以开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划的基础资产【金谷·开源·恒业铂金大厦财产权信托】信托受益权产生的现金流作为直接还款来源，以项目公司苏州恒业房地产开发有限公司持有的目标物业产生的物业运营净收入为优先 A 级资产支持证券预期收益和本金的第一还款来源，设立“开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划”，募集资金人民币 10.01 亿元。于专项计划存续期间，为确保全部义务的履行，苏州恒业房地产开发有限公司以所有的并对外出租位于苏州市三香路 1337 号的苏州恒业铂金大厦 1-28 层未出售的部分（2022 年 12 月 31 日账面价值：存货 263,449,304.19 元，投资性房地产 326,439,896.47 元）抵押给中国金谷国际信托有限责任公司，以有权处分的苏州市三香路 1337 号的苏州恒业铂金大厦在专项计划存续期间出租与运营产生的租金收入应收账款及孳息等收益款项质押给中国金谷国际信托有限责任公司。本公司根据《增信安排协议》的约定承担流动性支持义务、评级下调回购、运营收入不足回购、支付备付支持金等增信义务。

天住集团在 2020 年 9 月被收购前，已质押对天津市保障住房建设投资有限公司天津市棚户区定向安置房及配套基础设施（和苑西区一期）项目 1,041,740,000.00 元收款权，对与招银金融租赁有限公司签订的融资租赁合同提供担保。该项融资租赁合同总价 500,000,000.00 元，于 2022 年 12 月 31 日尚余本金 55,490,038.77 元，计入一年内到期的非流动负债。

天住集团在 2020 年 9 月被收购前，已抵押天津市和平路 129 号（房地证津和字第 070400000053 号）、天津市和平区包头道 14 号（房地证津字第 101020752194 号）、天津市和平区新华路 112 号（房地证津字第 101020751892 号）、天津市和平区新华路 199 号（房地证津字第 101020751898 号）、天津市和平区营口道 74 号（房地证津字第 101020800007 号）、天津市解放路 100 号至 104 号（津 2016 和平区不动产权第 1007624 号）、天津市解放路 125 号（房地证津和字第 070400000054 号）、天津市睦南道 71 号（房地证津和字第 070400000056 号）、天津市山东路 112 号（房地证津字第 101020752195 号）、天津市杨福荫路 11 号（房地证津字第 101020752192 号）、天津市重庆道 25 号（房地证津字第 101031300440 号），对与天津津融资产管理有限公司签订的债务重组协议提供担保。上述抵押资产所有权人为天津国弘鸿瑞企业管理有限公司。该项债务重组协议总金额 200,000,000.00 元，于 2022 年 12 月 31 日尚余本金 200,000,000.00 元，计入一年内到期的非流动负债。

资产科目	质押物名称	质押物账面金额	借款本金金额	借款期限
应收账款	织里镇文体中心 PPP 项目合同项下全部应收账款及应收账款相关的其他权利、收益	51,897,018.08	483,068,000.00	2020-04-10 至 2035-12-30
一年内到期的非流动资产		74,556,654.54		
长期应收款		558,975,973.45		
	对天津市红桥区人民政府政府购买服务协议 2,625,133,800.00 元收款权		1,053,884,536.98	2018-08-31 至 2026-11-30

资产科目	质押物名称	质押物账面金额	借款本金金额	借款期限
长期应收款	228 国道铜头灵昆段工程 PPP 项目合同下全部应收账款及应收账款相关的其他权利、收益	1,346,515,602.30	1,279,344,225.00	2019-11-01 至 2033-09-30
一年内到期的非流动资产		93,299,600.32		
应收账款		219,845,961.08		
长期应收款	济宁市西郊苗圃升级改造（凤凰台植物公园）PPP 合同中政府可行性缺口补贴	314,397,326.86	306,053,229.00	2020-12-07 至 2031-12-06
应收账款		57,634,592.12		
其他非流动资产	日照市东港区东关片区改造配套基础设施 PPP 项目项下收入	658,595,208.05	283,891,757.53	2022-09-08 至 2039-06-21
长期应收款		87,536,797.26		
其他非流动资产	青岛轨道交通产业示范区一期建设项目政 PPP 项目合同及其补充协议下的相关收益和权益	1,003,995,922.81	1,115,000,000.00	2021-09-29 至 2035-11-06
长期应收款		749,460,437.81		
应收账款		2,931,867.72		
应收账款	温州市七都大桥北汉桥工程 PPP 项目依法享有的全部权益与收益	4,425,999.00	850,000,000.00	2019-06-17 至 2030-12-27
一年内到期的非流动资产		189,380,139.96		
长期应收款		1,172,065,599.11		
长期应收款	四会市道路改造综合 PPP 合同项下的收益权	306,617,845.94	254,552,980.00	2022-07-11 至 2032-07-11
其他非流动资产		93,708,032.06		
一年内到期的非流动资产		72,052,252.00		
其他非流动资产	江川体育活动中心 PPP 项目合同下全部应收账款及应收账款相关的其他权利、收益	115,090,304.36	152,217,455.07	2020-11-03 至 2038-10-27
无形资产		101,571,663.78		

资产科目	抵押物名称	抵押物账面金额	借款本金金额	借款期限
无形资产		336,992,604.67		期为：2022-10-29至2023-10-28，其余期限为：2021-06-28至2026-06-28。
无形资产	THREE FULTON SQUARE LLC 土地	1,132,018,277.17	383,053,000.00	2021-05-21至2025-05-20
存货	河西区友谊路与珠江道交口 LS9-03、LS9-04（房地证津字第 103010930574 号、第 103010930575 号）	5,268,937.41	1,450,000.00	2020-05-09至2025-04-23
存货	梅州区天津华成世纪投资有限公司地块北侧，长城大道东侧（津（2018）梅州区不动产权第 1011645 号）	1,473,523,136.19	400,000,000.00	2022-08-10至2023-01-09
固定资产	南通市开发区狼山路 11 号内 1 幢（南开房权证字第 16008965 号）	19,372,923.40	8,000,000.00	2022-06-29至2023-05-28
无形资产	南通市开发区狼山路 11 号（通开国用（2016）第 03040009 号）	12,240,062.58		
长期应收款	已出租融资租赁资产	111,618,940.92	78,675,304.90	2022-05-16至2025-07-25

（2） 以资产质押取得的借款情况

资产科目	质押物名称	质押物账面金额	借款本金金额	借款期限
应收票据	商业承兑汇票	73,435,936.43	73,435,936.43	2022-07-11至2023-09-12
应收账款	应收融资租赁款	239,105,134.75	1,118,429,823.22	2019-08-08至2027-06-12
长期应收款	应收融资租赁款	1,241,095,509.15		
其他非流动资产	珠海金湾 PPP 项目所收到的政府付费，包括可用性服务费和运维绩效服务费等	384,522,886.49	42,376,615.80	2020-06-03至2032-05-26
长期应收款	常合高速公路茅山互通至金坛滨湖新城连接线工程 PPP 项目合同下的应收账款	1,331,120,694.36	1,148,335,277.00	2019-01-08至2029-06-20
一年内到期的非流动资产		190,510,365.39		
应收账款		21,840,089.80		

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 其他重大财务承诺事项

（1） 以资产抵押取得借款情况

资产科目	抵押物名称	抵押物账面金额	借款本金金额	借款期限
固定资产	上海市东大名路 666 号 9-14 层及地下两层车位	316,633,735.44	290,000,000.00	2015-02-15至2030-02-14
存货	沪国字不动产权（2018）第 058215 号、沪国字不动产权（2018）第 049587 号、沪房地闵字（2018）第 049586 号、沪国字不动产权（2018）第 010698 号、沪房地闵字（2018）第 039254 号、沪房地闵字（2018）第 044942 号、沪房地闵字（2018）第 001387 号	1,459,878,418.91	1,930,000,000.03	2019-06-18至2034-06-17
存货	津（2019）津南区不动产权第 1058721 号	965,120,000.00	499,998,860.00	2020-03-30至2023-03-24
存货	康桥镇 19 街坊 79/8 丘土地使用权 权证：沪（2020）浦字不动产权第 026834 号	520,500,750.00	310,636,630.91	2021-01-19至2023-06-10
存货	1.海南省澄迈县老城镇安居型商品房项目建设用地土地使用权 2.海南省澄迈县老城镇安居型商品房项目可供抵押的地上建筑物（住宅和商业部分） 权证：琼（2021）澄迈县不动产权第 0012105 号	634,579,716.99	354,000,000.00	2022-06-21至2024-06-21
存货	1.上海市黄浦区广场社区新昌路 001-04 地块土地使用权，权证：沪（2022）黄字不动产权第 002662 号 2.上海市黄浦区广场社区新昌路 007-01 地块土地使用权，权证：沪（2022）黄字不动产权第 002634 号	3,428,448,450.00	16,904,614,624.78	2020-10-26至2035-11-13
存货	MIMA ONE 的公寓	1,050,685,214.99	612,884,800.00	2022-12-17至2023-12-16
存货	BROADWAY 公寓	1,591,839,287.06	608,414,776.95	2019-12-11至2023-06-11
固定资产	INVESTEL HARBOR RESORTS LLC 旗下的酒店资产	562,991,805.48	370,102,284.02	其中贷款 69,646,000.00 期

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海地久保安服务有限公司	110,000.00	160,808.00
	无锡建安建筑构件制品有限公司	80,795.34	
	上海新世纪实业有限公司	20,000.00	20,000.00
	上海金门进出口有限公司	14,100.00	14,100.00
	天津津西华诚置业有限公司	4,204.80	
	上海东岸建工置业发展有限公司		10,953,972.12
	上海建五实业有限公司		56,908.88
	上海市建筑教育培训服务中心有限公司		55,600.00
租赁负债			
	建工控股	108,701,710.35	117,995,082.07
	上海建一实业有限公司	9,450,636.67	26,242,198.52
	上海建二实业有限公司	70,977,185.79	82,202,334.65
	上海建四实业有限公司	43,833,604.06	47,742,633.11
	上海建七实业有限公司	40,339,225.18	44,104,370.17
	上海枫景园林实业有限公司	605,176.52	
一年内到期的非流动负债			
	建工控股	15,942,097.90	16,787,791.05
	上海建一实业有限公司	15,262,234.78	14,416,950.12
	上海建二实业有限公司	8,335,285.61	7,881,406.30
	上海建四实业有限公司	5,743,524.48	4,498,197.57
	上海建七实业有限公司	3,596,207.75	3,593,013.81
	上海枫景园林实业有限公司	2,059,203.32	4,286,482.49
	上海建工医院		1,080,017.49
	上海市花木有限公司	1,034,691.92	3,439,288.09

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	无锡景鸿源供应链管理有限公司	1,470,190.00	5,577,227.50
	无锡建安建筑构件制品有限公司	760,953.64	1,060,953.64
	中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	606,875.50	
	上海建工医院	494,137.00	
	上海益建建筑科技咨询有限公司	426,436.90	760,825.23
	上海五建实业有限公司	158,145.10	
	上海爱思考建筑装饰工程有限公司	90,197.69	450,197.69
	北京钓鱼台装饰工程有限公司	14,442.79	14,442.79
	上海木材工业研究所有限公司	7,710.00	38,210.00
	上海申迪园林投资建设有限公司		5,511,696.58
	赣州生态环境有限公司		2,201,657.85
应付票据			
	上海群利实业有限公司	9,028,251.30	16,432,400.00
	上海东庆建筑劳务有限公司	4,200,885.15	8,379,270.69
	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	4,000,000.00	330,330.35
	上海地铁盾构设备工程有限公司		1,444,408.05
	上海市工程建设咨询监理有限公司		426,564.90
其他应付款			
	上海东庆建筑劳务有限公司	257,706,695.06	250,912,821.00
	建工控股	207,577,798.14	184,325,060.71
	上海建四实业有限公司	147,337,462.00	219,201,966.00
	上海建工国际（加勒比）有限公司	82,054,414.91	73,981,585.84
	上海托博莱特房产有限公司	81,500,000.00	
	杭州沪建城市开发建设有限公司	13,000,000.00	234,262,047.00
	上海枫景园林实业有限公司	4,204,173.33	129,031.73
	上海群利实业有限公司	3,236,480.47	4,513,380.47
	中国上海外经（集团）有限公司	1,544,088.76	1,440,434.64
	上海电科智能系统股份有限公司	1,032,577.00	1,343,677.00
	上海市花木有限公司	606,000.00	
	上海建工医院	298,700.00	
	上海国际招标有限公司	146,013.48	146,013.48

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
	上海建工安皓股权投资基金管理有限公司	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00
	中国上海外经(集团)有限公司	2,439.12		285.48	
	上海诚杰华建设工程咨询有限公司	2,311.92			
	上海群利实业有限公司	1,430.13	71.51		
	上海市花木有限公司	1,154.40			
	上海建工医院	336.96			
	上海建一实业有限公司			19,000.00	

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
应付账款			
	上海东庆建筑劳务有限公司	511,523,846.20	429,443,497.10
	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	156,519,961.96	177,026,275.63
	上海电科智能系统股份有限公司	59,460,163.54	25,558,613.82
	上海群利实业有限公司	22,933,118.51	43,180,715.31
	上海建四实业有限公司	18,729,107.98	18,269,445.84
	上海地铁盾构设备工程有限公司	11,831,537.48	34,306,435.25
	上海地久保安服务有限公司	11,769,917.38	10,016,588.41
	上海建一实业有限公司	11,349,286.68	21,600,036.43
	建工控股	7,684,682.07	8,668,439.54
	上海申纬建筑装饰工程有限公司	4,530,000.00	4,530,000.00
	上海市花木有限公司	3,909,363.57	5,103,172.47
	上海诚杰华建设工程咨询有限公司	3,250,600.00	470,000.00
	上海建五实业有限公司	2,510,272.63	883,770.00
	上海市工程建设咨询监理有限公司	1,793,310.93	5,923,761.93

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
	上海国际招标有限公司			4,000.00	
其他应收款					
	Fulton SCG Development LLC	351,034,501.30			
	上海锦协置业有限公司	329,852,219.88	16,492,610.99		
	天津市华桂房地产开发有限公司	122,464,777.22	6,123,238.86	122,464,777.22	6,123,238.86
	天津滨海新区临碧房地产开发有限公司	106,580,788.77	5,329,039.44	106,580,788.77	5,329,039.44
	上海岑沁企业管理有限公司	9,694,945.45	484,747.27	3,828,939.86	
	上海国际招标有限公司	5,007,002.00	247,500.00	266,150.00	12,457.50
	杭州沪建城市开发建设有限公司	3,925,891.92	196,286.25	14,000,000.00	
	宁波中心大厦建设发展有限公司	2,790,000.00	139,500.00	2,600,000.00	80,000.00
	上海地铁盾构设备工程有限公司	2,020,000.00	101,000.00	2,000,000.00	100,000.00
	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	1,557,594.85	62,303.79	464,931.33	18,597.25
	上海和获投资中心(有限合伙)	1,500,000.00	75,000.00	1,500,000.00	75,000.00
	建工控股	363,852.00	18,192.60	363,852.00	
	无锡建安建筑构件制品有限公司	43,159.87	1,726.39	392,927.60	15,717.10
	上海市工程建设咨询监理有限公司	31,588.60			

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
	上海电科智能系统股份有限公司	151,700.00	22,755.00	1,548,720.00	69,851.10
	上海市花木有限公司	111,265.00		122,000.00	
	上海市工程建设咨询监理有限公司	897.00	44.85	897.00	44.85
	上海五建实业有限公司			46,157,513.00	
	赣州生态环境有限公司			5,148,040.00	
	上海申迪园林投资建设有限公司			3,974,882.40	46,439.15
	上海市建筑教育培训服务中心有限公司			500,000.00	75,000.00
	北京钓鱼台装饰工程有限公司			82,092.00	
预付款项					
	上海地铁盾构设备工程有限公司	4,000,000.00			
	上海市工程建设咨询监理有限公司	16,039.00		16,039.00	
	上海市建筑教育培训服务中心有限公司	1,250.00		100.00	
	上海电科智能系统股份有限公司	1,221.50		1,221.50	
	宁波中心大厦建设发展有限公司			5,228,674.31	
	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司			52,560.00	

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
	杭州沪建城市开发建设有限公司	44,052,790.15	2,202,639.51	2,058,900.00	30,883.50
	建工控股	44,538,144.20	10,089,491.82	40,988,534.32	4,703,869.07
	上海枫景园林实业有限公司	38,482,795.00	10,567.50	14,272,695.75	
	Fulton SCG Development LLC	37,114,352.91		10,469,724.80	
	天津津西华诚置业有限公司	24,916,229.15	6,632,250.13	20,508,766.75	4,026,527.75
	宁波中心大厦建设发展有限公司	18,600,897.16	930,044.86	9,331,142.19	
	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	13,774,855.90	550,994.24		
	上海地铁盾构设备工程有限公司	12,646,259.26	1,649,783.28	27,624,763.23	1,086,725.07
	上海建一实业有限公司	4,092,644.57	225,118.79	819,731.11	40,986.56
	上海建工医院	1,804,728.13	343,273.25	4,993,280.09	483,871.63
	无锡建安建筑构件制品有限公司	1,448,397.73	57,935.91		
	中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	1,250,000.00	62,500.00		
	天津市华桂房地产开发有限公司	649,369.87	64,936.99	649,369.87	32,468.49
	天津滨海新区临碧房地产开发有限公司	328,248.43	16,412.42		
	上海东岸建工置业发展有限公司	271,040.40	13,552.02	62,516,912.49	3,125,845.62
	上海建二实业有限公司	155,400.00	7,770.00		

关联方	关联方	期末余额	年初余额
	建工控股	101,583,333.34	1,596,527.79
	上海国际招标有限公司	200,336,111.12	336,111.11
长期借款			
	建工控股	1,000,000,000.00	1,100,000,000.00
	中国上海外经（集团）有限公司		180,000,000.00
	上海国际招标有限公司		200,000,000.00

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	20,420,800.00	22,334,500.00

6、 其他关联交易

利息支出

对方单位	本期发生额	上期发生额
建工控股	52,962,499.99	52,683,277.78
上海托博莱特房产有限公司	60,054,166.67	77,182,291.67
中国上海外经（集团）有限公司	4,836,250.00	4,836,250.00
上海枫景园林实业有限公司		171,111.11
上海国际招标有限公司	11,152,777.79	4,400,000.00
合计	129,005,694.45	139,272,930.56

(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					
	上海建四实业有限公司	128,768,564.63	6,438,428.23	621,347.93	62,134.79
	浙江上嘉建设有限公司	58,529,444.90	3,742,704.29	74,261,821.41	1,903,679.78
	上海锦协置业有限公司	47,883,217.70	2,394,160.89		

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	37,000,000.00	2022 年 3 月 29 日	2023 年 9 月 30 日	否
宁波中心大厦建设发展有限公司	79,800,000.00	2022 年 7 月 11 日	2032 年 7 月 10 日	否

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建工控股	建工房产	4,981,155,894.55	2014 年	2030 年 2 月	否
建工控股	上海建工(美国)有限公司	3,345,982,200.00	2020 年	2024 年 1 月	否
建工控股	园林集团	11,320,347.12	2018 年	2023 年 6 月	否
建工控股	建工温州瓯江口公司	3,689,489,447.00	2017 年	2030 年 5 月	否
建工控股	建工集团投资公司	2,436,000,000.00	2018 年	2023 年 12 月	否
建工控股	建工眉山公司	4,700,000,000.00	2020 年	2032 年 12 月	否
建工控股	建工七都大桥公司	850,000,000.00	2019 年	2030 年 12 月	否
建工控股	湖州织里公司	246,364,680.00	2020 年	2035 年 12 月	否
建工控股	瓯江口交通公司	631,530,831.07	2019 年	2033 年 9 月	否
建工控股	闵川体育公司	77,630,902.09	2020 年	2038 年 10 月	否
建工控股	浙江水电公司	22,355,820.00	2020 年	2023 年 1 月	否
建工控股	济宁凤凰台公司	306,053,229.00	2020 年	2031 年 12 月	否
建工控股	上海建工集团安吉建设有限公司	198,100,000.00	2021 年	2031 年 5 月	否

4、 关联方委托借款

关联方	关联方	期末余额	年初余额
短期借款			
	上海托博莱特房产有限公司	1,752,326,041.67	1,752,326,041.67
一年内到期的非流动负债			
	中国上海外经（集团）有限公司	180,000,000.00	

出租方名称	承租方名称	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
上海市北本有限公司	园林集团	房屋				29,093.94	1,917,937.45			3,243,000.00	249,428.37	6,432,859.72
建工控股	建工电梯公司	房屋			1,478,380.95	463,777.57				1,478,380.95	329,391.49	11,322,700.61
上海建工医院	上海振宝建筑劳务有限公司	房屋			950,000.00	11,234.69				1,050,000.00	55,169.29	1,933,396.02
上海建工医院	上海中宝建筑工程有限公司	房屋			142,857.15	1,604.97				142,857.14	7,881.32	276,228.00
建工控股	基础集团	房屋	1,260,932.35					1,260,932.35				
上海群利实业有限公司	五建集团	房屋	194,954.13					161,904.76				
上海建七实业有限公司	七建集团	房屋			2,874,182.03	2,032,319.47				1,621,788.83	709,352.83	48,409,839.94
上海枫泾园林实业有限公司	环境公司	房屋			1,135,302.20	44,317.50				1,297,488.43	114,718.59	2,922,498.69
上海建一实业有限公司	一建集团	房屋	99,260.40									

本公司作为承租方：

出租方名称	承租方名称	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
上海建二实业有限公司	二建集团	房屋			11,644,734.08	3,763,307.78				8,669,389.39	4,131,757.78	94,641,372.56
建工控股	材料公司	土地使用权及房产			9,283,043.72	3,324,870.71				13,600,000.00	3,984,694.92	92,993,127.26
上海建一实业有限公司	一建集团	房屋			12,777,838.64	836,802.47	784,763.91			9,339,185.08	1,159,474.98	31,945,522.51
上海枫泾园林实业有限公司	园林集团	房屋				101,738.34	2,391,744.82			3,863,703.90	130,011.26	3,060,706.85
建工控股	安装集团	土地使用权及房产			4,379,200.00	1,855,522.68				3,509,200.00	902,556.22	42,467,753.38
上海建一实业有限公司	本公司	房屋			3,447,619.05	700,843.91				3,459,683.71	863,532.90	18,370,600.00
上海建四实业有限公司	四建集团	房屋			5,015,412.85	2,497,895.71	5,403,439.28				2,176,791.41	54,562,867.58
上海建五实业有限公司	五建集团	房屋	2,380,681.90					2,947,404.65				

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海建工集团(美国)有限公司	提供劳务收入	377,358.50	
天津滨海新区临碧房地产开发有限公司	提供劳务收入	309,668.26	
上海诚杰华建设工程咨询有限公司	提供劳务收入、销售商品	1,724.54	311,447.30
上海东庆建筑劳务有限公司	提供劳务收入	523.24	5,630.98
上海益建建筑科技咨询有限公司	提供劳务收入	20.98	47.14
上海群利实业有限公司	提供劳务收入		4,716.98
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	提供劳务收入		2,830.19
赣州生态环境有限公司	提供劳务收入		34,438,532.59
上海申迪园林投资建设有限公司	分包工程收入、提供劳务收入		26,009,932.14
北京钓鱼台装饰工程有限公司	分包工程收入		473,429.90
上海新宇工程建设监理有限公司	销售商品		7,562.22
上海金门进出口有限公司	提供劳务收入		1,886.79

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国上海外经（集团）有限公司	外经控股	办公楼	4,659,994.52	4,659,994.52
天津津西华诚置业有限公司	天住集团	房屋	3,634,020.30	
上海枫景园林实业有限公司	园林集团	房屋		4,036,365.50
建工控股	一建集团	房屋	1,283,230.47	1,283,230.47
上海建二实业有限公司	二建集团	房屋	1,138,895.20	664,355.53
上海建四实业有限公司	四建集团	场地	750,000.00	500,000.00
上海市工程建设咨询监理有限公司	一建集团	房屋	522,871.43	522,871.43
上海市工程建设咨询监理有限公司	建工房产	房屋	155,186.67	
上海群利实业有限公司	五建集团	房屋	6,171.43	8,228.57

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江上嘉建设有限公司	提供劳务收入、分包工程收入、销售商品、施工机械	81,386,364.71	184,537,043.72
上海五建实业有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	70,423,244.95	156,284,162.36
杭州富阳秦旺建设发展有限公司	分包工程收入	37,914,423.81	395,721,543.52
建工控股	分包工程收入、提供劳务收入、销售商品	32,466,149.29	57,512,165.38
上海建工医院	分包工程收入、提供劳务收入、销售商品	18,688,436.96	20,600,233.02
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	销售商品	15,390,424.09	1,274.34
上海建五实业有限公司	分包工程收入	10,800,050.94	4,457,761.47
上海建一实业有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	9,107,089.85	7,353,769.98
上海国际招标有限公司	分包工程收入	6,834,028.51	4,799,410.17
上海建二实业有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	3,224,445.15	13,611,000.77
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	分包工程收入、提供劳务收入、销售商品	3,518,933.81	592,551.21
中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	提供劳务收入	2,235,101.64	
上海市工程建设咨询监理有限公司	分包工程收入、提供劳务收入、销售商品	1,005,735.50	1,443,246.17
上海地铁盾构设备工程有限公司	分包工程收入、销售货物	1,530,384.10	1,227,927.00
中国上海外经（集团）有限公司	提供劳务收入	1,380,237.70	1,283,171.31
无锡建安建筑构件制品有限公司	提供劳务收入	1,281,767.91	359,080.19
上海地久保安服务有限公司	提供劳务收入	922,694.00	299,085.73
上海电科智能系统股份有限公司	提供劳务收入、销售货物	886,739.64	3,062,967.05
上海联合典当行有限公司	提供劳务收入	660,377.40	849,056.64
上海市花木有限公司	分包工程收入、提供劳务收入、施工机械	758,093.33	733,748.01

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
建工控股	物业管理费、水电费	2,740,553.88	1,801,793.92
上海建二实业有限公司	物业管理费、水电费	3,796,265.02	
上海建五实业有限公司	接受劳务	264,622.63	216,684.63
无锡景鸿源供应链管理有限公司	接受劳务	939,855.00	6,591,782.50
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	接受劳务	615,099.64	1,506,579.80
中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	接受劳务	685,354.23	
上海五建实业有限公司	接受劳务	149,193.49	
上海枫景园林实业有限公司	接受劳务、采购货物	4,066.62	250,000.00
上海建工出租汽车有限公司	接受劳务		17,301.77
上海申迪园林投资建设有限公司	分包工程成本、采购货物		192,526,406.05
赣州生态环境有限公司	分包工程成本		6,950,130.44
上海爱思考建筑装饰工程有限公司	分包工程成本		825,688.07
上海木材工业研究所有限公司	检测费、技术服务费		109,066.04

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
杭州沪建城市开发建设有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	481,823,981.39	816,218,064.90
盐城崇海城市开发建设有限公司	分包工程收入	453,146,878.86	
上海东岸建工置业发展有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	225,473,375.05	189,742,386.56
宁波中心大厦建设发展有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	170,831,934.06	173,114,330.92
上海建四实业有限公司	分包工程收入、提供服务收入、销售商品	169,577,671.61	11,400,825.69
上海枫景园林实业有限公司	分包工程收入、提供劳务收入	129,742,591.60	53,936,828.50

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	受同一母公司控制
上海新世纪实业有限公司	受同一母公司控制
上海新宇工程建设监理有限公司	受同一母公司控制
上海建工国际（加勒比）有限公司	受同一母公司控制
上海建工出租汽车有限公司	原受同一母公司控制
上海建七实业有限公司	受同一母公司控制
上海建工集团(美国)有限公司	受同一母公司控制

(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
上海东庆建筑劳务有限公司	分包工程成本	1,380,242,304.83	1,651,663,310.10
上海电科智能系统股份有限公司	分包工程成本、采购货物	152,695,919.07	270,859,479.57
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	采购货物	93,614,414.01	118,961,756.20
上海群利实业有限公司	分包工程成本	83,648,067.34	158,618,052.16
上海地久保安服务有限公司	保安纠察费	50,518,460.34	55,419,182.46
上海地铁盾构设备工程有限公司	接受劳务、分包工程成本	15,552,466.64	31,586,708.66
上海市工程建设咨询监理有限公司	监理费	12,182,104.03	14,327,334.72
上海国际招标有限公司	接受劳务	9,750,728.12	676,455.47
上海建一实业有限公司	周转材料、承插式脚手租赁费、接受劳务	6,135,916.25	55,590,011.32
上海诚杰华建设工程咨询有限公司	监理费、造价咨询费	3,184,816.98	2,908,018.88
上海建工医院	接受劳务	3,127,006.50	
上海建四实业有限公司	租赁周转材料	4,201,400.08	4,377,529.55
上海市花木有限公司	采购货物、接受劳务	914,479.98	21,908,585.51
上海益建建筑科技咨询有限公司	接受劳务	4,143,363.36	3,313,825.23

合营或联营企业名称	与本公司关系
天津滨海新区临碧房地产开发有限公司	本公司之联营企业
天津津西华诚置业有限公司	本公司之联营企业
上海和获投资中心(有限合伙)	本公司之联营企业
浙江上嘉建设有限公司	本公司之联营企业
赣州生态环境有限公司	原本公司之联营企业
上海岑沁企业管理有限公司	本公司之联营企业子公司
中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	本公司之合营企业
上海锦协置业有限公司	本公司之联营企业
盐城崇海城市开发建设有限公司	本公司之联营企业

(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
上海建一实业有限公司	受同一母公司控制
上海建二实业有限公司	受同一母公司控制
上海建四实业有限公司	受同一母公司控制
上海建五实业有限公司	受同一母公司控制
上海益建建筑科技咨询有限公司	受同一母公司控制
上海东庆建筑劳务有限公司	受同一母公司控制
上海群利实业有限公司	受同一母公司控制
上海枫景园林实业有限公司	受同一母公司控制
上海市花木有限公司	受同一母公司控制
上海建工医院	受同一母公司控制
上海诚杰华建设工程咨询有限公司	受同一母公司控制
上海市工程建设咨询监理有限公司	受同一母公司控制
中国上海外经（集团）有限公司	受同一母公司控制
上海托博莱特房产有限公司	受同一母公司控制
上海申纬建筑装饰工程有限公司	受同一母公司控制
上海地久保安服务有限公司	受同一母公司控制
上海国际招标有限公司	受同一母公司控制
上海金门进出口有限公司	受同一母公司控制
上海五建实业有限公司	受同一母公司控制
上海木材工业研究所有限公司	受同一母公司控制

十、 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(%)
建工控股	上海市	建设工程施工、非居住房地产租赁、住房租赁	30 亿	30.19	30.19

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“七、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“七、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
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	本公司之联营企业
上海爱思考建筑装饰工程有限公司	本公司之联营企业
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	本公司之合营企业
无锡建安建筑构件制品有限公司	本公司之合营企业
上海地铁盾构设备工程有限公司	本公司之联营企业
上海申迪园林投资建设有限公司	原子公司之联营企业
上海联合典当行有限公司	本公司之联营企业
Fulton SCG Development LLC	本公司之联营企业
杭州富阳秦旺建设发展有限公司	本公司之联营企业
杭州沪建城市开发建设有限公司	本公司之联营企业
宁波中心大厦建设发展有限公司	本公司之联营企业
上海东岸建工置业发展有限公司	本公司之联营企业
上海建工安皓股权投资基金管理有限公司	本公司之联营企业
上海电科智能系统股份有限公司	本公司之联营企业
北京钓鱼台装饰工程有限公司	本公司之联营企业
无锡景鸿源供应链管理有限公司	本公司之联营企业
天津市华桂房地产开发有限公司	本公司之联营企业

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆其他非流动金融资产	544,702,489.51			-749,045.70				20,000,000.00		523,953,443.81	-749,045.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	544,702,489.51			-749,045.70				20,000,000.00		523,953,443.81	-749,045.70
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—其他	544,702,489.51			-749,045.70				20,000,000.00		523,953,443.81	-749,045.70
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											
—债务工具投资											
—其他											
合计	975,836,395.50	1,723,250.83	130,400,000.00	-749,045.70	33,871,217.84	704,787.10		20,000,000.00		860,986,605.57	-749,045.70
其中，与金融资产有关的损益											
与非金融资产有关的损益											

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—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											
—债务工具投资											
—其他											
◆应收款项融资											
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资	431,133,905.99	1,723,250.83	130,400,000.00		33,871,217.84	704,787.10				337,033,161.76	

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续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

对于上市权益工具，公司以证券交易所在最近接资产负债表日的交易日的收盘价作为确定公允价值的依据。

(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。

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
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		591,561,489.37		591,561,489.37
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资		273,330,391.83	337,033,161.76	610,363,553.59
◆其他非流动金融资产		3,211,923,121.51	523,953,443.81	3,735,876,565.32
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,211,923,121.51	523,953,443.81	3,735,876,565.32
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资		229,863,011.79		229,863,011.79
（3）衍生金融资产				
（4）其他		2,982,060,109.72	523,953,443.81	3,506,013,553.53
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	717,761,842.34	4,973,082,285.68	860,986,605.57	6,551,830,733.59
◆交易性金融负债				
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				

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 20%，则本公司将增加或减少净利润 322,805,825.06 元（2021 年 12 月 31 日：净利润 449,771,688.05 元）。管理层认为 20%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司的管理层认为公司拥有充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营的需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 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	717,761,842.34	896,267,282.97		1,614,029,125.31
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	717,761,842.34	896,267,282.97		1,614,029,125.31
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	717,761,842.34	896,267,282.97		1,614,029,125.31
（3）衍生金融资产				
（4）其他				

团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行互换的安排来降低利率风险。于 2022 年 12 月 31 日，本集团并无利率互换安排。

于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 696,368,655.32 元（2021 年 12 月 31 日：591,270,966.87 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团的主要经营位于中国境内，主要以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本集团各经营单位自行负责外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；因外币交易和资产负债占本集团的交易和资产负债的比例较低，于 2022 年度及 2021 年度，考虑成本效益本集团未签署重要的远期外汇合约或货币互换合约。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币性金融负债折算成人民币详见附注“五/（七十）外币货币性项目”。

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 52,850,796.31 元（2021 年 12 月 31 日：39,952,443.45 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	1,614,029,125.31	2,248,858,440.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其他非流动金融资产		
其他权益工具投资		
合计	1,614,029,125.31	2,248,858,440.23

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资和长期应收款等。

本集团货币资金主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评价客户的信用资质。本集团会会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时市场环境来决定固定利率和浮动利率合同的相对比例。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	19,399,172.14	18,869,115.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,583,491.38	1,177,258.70
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,583,491.38	1,177,258.70
联营企业：		
投资账面价值合计	2,951,832,488.88	2,113,443,591.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-45,654,315.37	15,414,565.36
—其他综合收益		
—综合收益总额	-45,654,315.37	15,414,565.36

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

1、 未纳入合并财务报表范围的结构化主体基础信息

2022 年 12 月 31 日，与本集团相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体主要从事产业基金，基金投资方向为城市更新等。

2、 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	财务报表列报科目	期末账面价值	最大损失敞口
产业基金	长期股权投资	1,759,312,383.78	1,759,312,383.78

3、 最大损失敞口的确定方法

上述产业基金管理模式采用有限合伙制，本集团子公司投资公司为有限合伙人，以出资额度为限承担损失。本集团对上述产业基金采用权益法核算，最大损失敞口为其在报告日账面价值。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

	上年年末金额/上期金额					
	杭州沪建城市开发建设有限公司	上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	Fulton SCG Development LLC	上海锦协置业有限公司	上海上实北外滩新地标建设开发有限公司
其他综合收益				-26,362,815.82		
综合收益总额	22,430,833.46	-3,621,858.49	2,313,046.89	-23,965,314.20		
本期收到的来自联营企业的股利						

	上年年末金额/上期金额					
	杭州沪建城市开发建设有限公司	上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	Fulton SCG Development LLC	上海锦协置业有限公司	上海上实北外滩新地标建设开发有限公司
非流动负债	2,737,760,000.00			1,276,358,225.47		
负债合计	2,767,312,404.20	568,404,386.96	13,885,640.44	1,486,156,468.12		
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,065,934,968.54	1,915,129,830.10	1,120,037,146.04	1,127,735,856.80		
按持股比例计算的净资产份额	1,055,275,618.84	938,413,616.75	665,327,600.98	563,867,928.40		
调整事项				-25,948,808.39		
—商誉						
—内部交易未实现利润				-25,948,808.39		
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,055,275,618.84	938,413,616.75	665,327,600.98	537,919,120.01		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	147,904,113.77			347,175,576.16		
净利润	22,430,833.46	-3,621,858.49	2,313,046.89	2,397,501.62		
终止经营的净利润						

	期末金额/本期金额					
	杭州沪建城市开发建设有限公司	上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	Fulton SCG Development LLC	上海锦协置业有限公司	上海上实北外滩新地标建设开发有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	286,579,725.20	66,077.09		184,503,071.76		
净利润	69,193,284.40	-26,612,816.63	3,031,906.41	-105,551,722.51	-649,725.73	-248,738.01
终止经营的净利润						
其他综合收益				99,506,125.55		
综合收益总额	69,193,284.40	-26,612,816.63	3,031,906.41	-6,045,596.96	-649,725.73	-248,738.01
本期收到的来自联营企业的股利						

	上年年末金额/上期金额					
	杭州沪建城市开发建设有限公司	上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	Fulton SCG Development LLC	上海锦协置业有限公司	上海上实北外滩新地标建设开发有限公司
流动资产	474,225,529.54	2,481,910,827.09	1,133,922,786.48	2,314,968,752.03		
非流动资产	3,359,021,843.20	1,623,389.97		298,923,572.89		
资产合计	3,833,247,372.74	2,483,534,217.06	1,133,922,786.48	2,613,892,324.92		
流动负债	29,552,404.20	568,404,386.96	13,885,640.44	209,798,242.65		

3、 重要联营企业的主要财务信息

	期末金额/本期金额					
	杭州沪建城市开发建设有限公司	上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）	Fulton SCG Development LLC	上海锦协置业有限公司	上海上实北外滩新地标建设开发有限公司
流动资产	253,395,057.45	4,471,855,497.01	1,145,725,370.77	2,378,335,370.94	2,979,090,262.87	298,078,645.64
非流动资产	4,150,417,631.53	10,494,328.85		489,177,548.10	414,988.69	9,301,716,433.05
资产合计	4,403,812,688.98	4,482,349,825.86	1,145,725,370.77	2,867,512,919.04	2,979,505,251.56	9,599,795,078.69
流动负债	321,498,436.04	2,593,832,812.39	22,406,318.32	217,643,941.94	722,154,977.29	43,817.50
非流动负债	2,947,186,000.00			1,458,532,717.26	858,000,000.00	
负债合计	3,268,684,436.04	2,593,832,812.39	22,406,318.32	1,676,176,659.20	1,580,154,977.29	43,817.50
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,135,128,252.94	1,888,517,013.47	1,123,319,052.45	1,191,336,259.84	1,399,350,274.27	9,599,751,261.19
按持股比例计算的净资产份额	1,123,776,970.41	925,373,336.60	667,278,626.62	595,668,129.92	685,681,634.39	1,439,962,689.18
调整事项				-6,223,451.65		
—商誉						
—内部交易未实现利润				-6,223,451.65		
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,123,776,970.41	925,373,336.60	667,278,626.62	589,444,678.27	685,681,634.39	1,439,962,689.18

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	无锡建安建筑构件制品有限公司	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	无锡建安建筑构件制品有限公司
流动负债	245,767,721.38	40,237,857.35	140,307,354.70	40,921,036.05
非流动负债				
负债合计	245,767,721.38	40,237,857.35	140,307,354.70	40,921,036.05
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	108,636,186.71	38,146,502.99	79,763,390.96	43,089,015.30
按持股比例计算的净资产份额	54,318,093.36	19,073,251.49	39,881,695.48	21,544,507.65
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	54,318,093.36	19,073,251.49	39,881,695.48	21,544,507.65
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	278,244,246.04	21,013,449.15	111,981,866.70	33,386,398.19
财务费用	3,651,601.98	3,947.95	3,114,417.78	557,732.90
所得税费用	17,518,115.97	-1,472,608.52	6,971,594.86	173,491.87
净利润	48,872,795.76	-4,942,512.32	19,565,203.34	2,199,033.96
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	48,872,795.76	-4,942,512.32	19,565,203.34	2,199,033.96
本期收到的来自合营企业的股利	5,000,000.00			

(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
				直接	间接	
合营企业：						
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	苏州市	苏州市	建筑构件生产	50.00		权益法核算
无锡建安建筑构件制品有限公司	无锡市	无锡市	建筑构件生产	50.00		权益法核算
联营企业：						
杭州沪建城市开发建设有限公司	杭州市	杭州市	城市基础设施投资建设	99.00		权益法核算
上海临港新片区金港西九置业有限公司	上海市	上海市	房地产开发	49.00		权益法核算
上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）（注）	上海市	上海市	股权投资	59.40		权益法核算
Fulton SCG Development LLC	美国	美国	房地产开发	50.00		权益法核算
上海锦协置业有限公司	上海市	上海市	房地产开发	49.00		权益法核算
上海上实北外滩新地标建设开发有限公司	上海市	上海市	房地产开发	15.00		权益法核算

注：本集团未对上海建工安功股权投资基金合伙企业（有限合伙）形成控制，不纳入合并范围。

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	
	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	无锡建安建筑构件制品有限公司	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	无锡建安建筑构件制品有限公司
流动资产	345,200,361.30	64,153,625.20	210,223,816.99	66,657,387.03
其中：现金和现金等价物	34,417,643.88	365,278.97	16,167,294.30	1,684,691.38
非流动资产	9,203,546.79	14,230,735.14	9,846,928.67	17,352,664.32
资产合计	354,403,908.09	78,384,360.34	220,070,745.66	84,010,051.35

结构化主体名称	控制依据	向其提供的财务支持
上海建颐企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海北玖企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海长荧企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
华电金泰（北京）投资基金管理有限公司 2020 年度第一期飞驰-建瓴单一资金信托	本集团拥有次级份额	无
华电金泰（北京）投资基金管理有限公司 2021 年度第一期飞驰-建瓴单一资金信托	本集团拥有次级份额	无
金谷•开源•恒业铂金大厦财产权信托	本集团为增信主体	承担差额补足责任

(二) 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

交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	上海建昊置业有限公司	上海凯迪工程咨询有限公司	上海达豪置业有限公司
购买成本/处置对价			
—现金		25,970,000.00	90,000,000.00
—非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计		25,970,000.00	90,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,366,333.22	2,271,197.53	21,522,624.95
差额	-1,366,333.22	23,698,802.47	68,477,375.05
其中：调整资本公积	1,366,333.22	-23,698,802.47	-68,477,375.05
调整盈余公积			
调整未分配利润			

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

结构化主体名称	控制依据	向其提供的财务支持
上海建工安盈投资管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，同时认购了劣后级 LP 份额	无
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	合伙人均为本集团	无
上海建工钛合企业管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，同时认购了劣后级 LP 份额，向优先级合伙人提供回购承诺	向优先级合伙人提供回购承诺
上海建工仲颖企业管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，同时认购了劣后级 LP 份额	无
上海建工合西企业管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，同时认购了劣后级 LP 份额，向优先级合伙人提供回购承诺	向优先级合伙人提供回购承诺
锐懿资产-上海建工 1 号专项资产管理计划资产管理	本集团拥有次级份额	承担差额补足责任
上海建工建盈企业管理中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，尚未经营	不适用
宁波梅山保税港区民钥投资管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
苏州建赢浦瑞创业投资中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
苏州建赢睿跖创业投资中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
苏州建赢睿信创业投资中心（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海西九企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海彤航企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无
上海建凡企业管理合伙企业（有限合伙）	本集团为普通合伙人，执行合伙事务并控制合伙企业	无

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
上海建凡企业管理合伙企业（有限合伙）	472,280.68	3,000,000,000.00	3,000,472,280.68				477,334.61	3,000,000,000.00	3,000,477,334.61	152.06		152.06
上海建顺企业管理合伙企业（有限合伙）	683,496.00	4,997,750,000.00	4,998,233,496.00				686,874.68	4,997,750,000.00	4,998,236,874.68	221.14		221.14
天津住宅建设发展集团有限公司	18,794,770,360.78	3,564,131,017.34	22,342,922,377.92	21,957,693,807.32	2,369,469,934.11	24,327,163,741.43	19,647,204,326.27	3,338,493,399.46	23,385,699,935.73	23,434,800,068.31	918,958,139.70	24,353,758,208.01

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
上海建凡企业管理合伙企业（有限合伙）		232,368,086.65	232,368,086.65	-11,473.66		234,269,947.75	234,269,947.75	-9,272.90
上海建顺企业管理合伙企业（有限合伙）		210,822,424.44	210,822,424.44	-6,983.54		107,013,831.04	107,013,831.04	-626,082.90
天津住宅建设发展集团有限公司	6,001,366,669.28	-955,688,171.23	-956,393,171.23	2,616,736,668.29	5,746,977,783.56	-400,429,108.42	-398,306,508.42	2,675,167,033.70

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	
海南省沪建建设有限公司	海南省海口市	海南省海口市	建筑施工	100.00		设立
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	城市基础设施投资建设	90.00		设立
天津住宅建设发展集团有限公司	天津市	天津市	房地产开发	51.00		非同一控制下合并
上海建工环境科技有限公司	上海市	上海市	建筑施工及技术服务	100.00		设立
上海建浩职业技能培训有限公司	上海市	上海市	职业技能培训	100.00		设立
上海建工智慧营造有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		设立
厦门上建建设集团有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建筑施工	100.00		其他购买
上海建工集团（海南）投资有限公司	海南省海口市	海南省海口市	建筑施工及投资	100.00		设立
杭州沪建建设有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	建筑施工	100.00		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
上海建凡企业管理合伙企业（有限合伙）	79.98%	186,060,050.75	186,064,143.03	3,999,497,940.92
上海建顺企业管理合伙企业（有限合伙）	79.98%	168,654,567.09	168,660,465.42	3,997,501,834.85
天津住宅建设发展集团有限公司	49.00%	-468,589,974.44		-1,098,310,606.55

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	
上海建工（柬埔寨）有限公司	柬埔寨维谷区	柬埔寨维谷区	建筑施工	100.00		设立
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
四会市会建道路改造建设发展有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	城市基础设施投资建设	90.00		设立
肇庆市汇建火车站综合体建设发展有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	城市基础设施投资建设	95.00		设立
上海建工集团眉山建设工程有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	70.00		设立
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	城市基础设施投资建设	95.00		设立
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	城市基础设施投资建设	69.98		设立
湖州织里文体中心建设发展有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	城市基础设施投资建设	90.00		设立
南京桥院建设管理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海合裕知识产权代理有限公司	上海市	上海市	商业服务	100.00		设立
济宁市凤凰台建设有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	城市基础设施投资建设	90.00		设立
上海建工装备工程有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海建工智云科技有限公司	上海市	上海市	信息服务	100.00		设立
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	城市基础设施投资建设	100.00		非同一控制下合并
上海闵川体育发展有限公司	上海市	上海市	城市基础设施投资建设	80.00		设立
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	建筑施工	100.00		非同一控制下合并
日照沪建城市开发建设有限公司	山东省日照市	山东省日照市	城市基础设施投资建设	90.00		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	
上海建工常州武进高架建设有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海建工集团大连建筑工程有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海建工昆山中环建设有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海建工（美国）有限公司	美国特拉华州	美国特拉华州	建筑施工	100.00		设立
珠海市中海建筑工程有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	建筑施工	100.00		设立
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海建工集团南昌前湖建设有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海建工常州武进金武路建设有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海国际旅游度假区工程建设有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海建工（加拿大）有限公司	加拿大阿尔伯塔	加拿大阿尔伯塔	建筑施工	100.00		设立
上海建工海外（控股）有限公司	中国香港	中国香港	投资管理	100.00		设立
上海新晃空调设备股份有限公司	上海市	上海市	生产、销售空调设备	50.00		非同一控制下合并
上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海建工集团成都建设工程有限公司	四川省成都市	四川省成都市	城市基础设施投资建设	100.00		设立
上海建工集团投资有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00		设立
上海建工（加勒比）有限公司	特立尼达和多巴哥西班牙港	特立尼达和多巴哥西班牙港	建筑施工	100.00		设立
上海建工电子商务有限公司	上海市	上海市	电子商务	100.00		设立

七、 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	
上海建工一建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海建工二建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海建工四建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海建工五建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海建工七建集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海市建筑装饰工程集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海市建工设计研究总院有限公司	上海市	上海市	建筑设计	100.00		同一控制下合并
上海市安装工程集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海市机械施工集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海市基础工程集团有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海建工建材科技集团股份有限公司	上海市	上海市	建筑工业	100.00		同一控制下合并
上海华东建筑机械厂有限公司	上海市	上海市	建筑施工机械的生产及销售	100.00		同一控制下合并
上海建工房产有限公司	上海市	上海市	房地产开发	100.00		同一控制下合并
上海园林（集团）有限公司	上海市	上海市	建筑施工	100.00		同一控制下合并
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	上海市	上海市	建筑设计	100.00		同一控制下合并
上海外经集团控股有限公司	上海市	上海市	境内外工程承包、代理进出口业务	100.00		同一控制下合并

(四) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海建工住光房产有限公司	310,421,121.77	100.00	出售	2022 年 11 月 21 日	股权转让价款已根据协议要求全款支付	215,739,254.21						
上海嘉定高科技园区建设有限公司	285,694,690.63	100.00	出售	2022 年 11 月 21 日	股权转让价款已根据协议要求全款支付	250,191,647.71						
上海达泰置业有限公司	451,574,336.08	100.00	出售	2022 年 11 月 21 日	股权转让价款已根据协议要求全款支付	428,447,084.46						

(五) 其他原因的合并范围变动

本年新设子公司 23 家，其他购买增加 5 家，清算注销子公司 9 家。

	苏州永基建筑材料有限公司		江阴市大阳混凝土工程有限公司		Three Fulton Square LLC	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
长期借款					350,663,500.00	350,663,500.00
净资产	99,865.00	99,865.00	10,219.49	10,219.49	1,043,608,608.80	1,043,608,608.80
减：少数股东权益	39,946.00	39,946.00			313,186,943.50	313,186,943.50
取得的净资产	59,919.00	59,919.00	10,219.49	10,219.49	730,421,665.30	730,421,665.30

4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益/留存收益的金额
Three Fulton Square LLC	521,699,943.53	521,699,943.53		评估确认	

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买。

	苏州永基建筑材料有限公司	江阴市大阳混凝土工程有限公司	Three Fulton Square LLC
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			521,699,943.53
—其他			208,721,721.77
合并成本合计	59,919.00	10,219.49	730,421,665.30
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	59,919.00	10,219.49	730,421,665.30
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额			

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	苏州永基建筑材料有限公司		江阴市大阳混凝土工程有限公司		Three Fulton Square LLC	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	99,865.00	99,865.00	1,272,924.17	1,272,924.17	1,394,281,831.74	1,394,281,831.74
货币资金	99,865.00	99,865.00	1,272,924.17	1,272,924.17	5,887,826.46	5,887,826.46
应收款项					340,355,999.41	340,355,999.41
存货					8,541,545.44	8,541,545.44
其他流动资产					1,814,197.53	1,814,197.53
无形资产					1,036,299,131.29	1,036,299,131.29
其他非流动资产					1,383,131.61	1,383,131.61
负债：			1,262,704.68	1,262,704.68	350,673,222.94	350,673,222.94
应交税费			379,544.37	379,544.37		
其他应付款			883,160.31	883,160.31	9,722.94	9,722.94

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州永基建筑材料有限公司	2022 年 3 月 31 日	59,919.00	60.00	并购	2022 年 3 月 31 日	取得公司控制权	104,661,463.55	1,136,422.60
江阴市大阳混凝土工程有限公司	2022 年 4 月 30 日	10,219.49	100.00	并购	2022 年 4 月 30 日	取得公司控制权		-486,728.53
Three Fulton Square LLC	2022 年 1 月 24 日	730,421,665.30	69.99	协议转让	2022 年 1 月 24 日	取得公司控制权		-5,693,025.38

2、 合并成本及商誉

	苏州永基建筑材料有限公司	江阴市大阳混凝土工程有限公司	Three Fulton Square LLC
合并成本			
—现金	59,919.00	10,219.49	
—非现金资产的公允价值			
—发行或承担的债务的公允价值			
—发行的权益性证券的公允价值			
—或有对价的公允价值			

（2）融资租赁

	本期金额	上期金额
销售损益	124,389,736.64	137,350,580.97
租赁投资净额的融资收益	124,389,736.64	137,350,580.97
与未纳入租赁投资净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租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	774,191,894.19	979,022,593.10
1 至 2 年	686,642,840.39	660,186,424.30
2 至 3 年	515,870,129.04	285,364,772.20
3 至 4 年	159,193,104.96	53,373,662.46
4 至 5 年	45,413,903.54	531,600.00
5 年以上	80,709,179.88	575,900.00
未折现的租赁收款额小计	2,262,021,052.00	1,979,054,952.06
加：未担保余值		
减：未实现融资收益		
租赁投资净额	2,262,021,052.00	1,979,054,952.06

(七十一) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	114,436,889.74	101,275,941.98
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	835,741,011.64	227,668,733.07
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）	9,138,131.36	6,355,967.09
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	653,002.98	558,606.48
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入	169,128.22	188,815.08
与租赁相关的总现金流出	1,532,882,212.21	825,379,006.83
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		

2、 作为出租人

（1）经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	313,818,619.07	416,433,058.16
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	本期金额	上期金额
1 年以内	270,371,640.90	247,659,385.79
1 至 2 年	202,186,289.27	190,516,497.58
2 至 3 年	153,985,207.15	114,351,505.09
3 至 4 年	101,186,642.70	83,161,340.10
4 至 5 年	69,595,929.76	65,712,050.05
5 年以上	187,453,421.61	226,267,885.17
合计	984,779,131.39	927,668,663.78

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
厄立特里亚纳克法	4,449,794.63	0.4596	2,045,125.61
索莱托马洛蒂	3,632,724.74	0.4051	1,471,616.79
哈萨卡斯坦坚戈	46,204,687.54	0.0151	697,690.78
印度尼西亚卢比	1,702,086,193.00	0.0004	680,834.48
卢旺达法郎	94,685,647.15	0.0065	615,456.71
尼泊尔卢比	11,220,347.59	0.0526	590,190.28
萨摩亚塔拉	155,911.54	2.5550	398,353.98
日元	6,850,489.00	0.0524	358,965.62
瓦努阿图瓦图	4,968,787.40	0.0586	291,170.94
老挝基普	576,150,152.00	0.0004	230,460.06
蒙古图格里克	44,475,110.08	0.0020	88,950.22
巴巴多斯元	22,616.63	3.4551	78,142.72
汤加潘加	15,263.40	2.9227	44,610.34
英镑	2,700.00	8.3941	22,664.07
越南盾	44,891,326.00	0.0003	13,467.40
西非共同体法郎	929,416.19	0.0115	10,688.29
缅元	1,882,558.18	0.0033	6,212.44
中非共同体法郎	450,072.00	0.0111	4,995.80
马尔代夫卢菲亚	7,749.40	0.4477	3,469.41
肯尼亚先令	52,224.95	0.0564	2,945.49
赞比亚克瓦查	7,366.05	0.3860	2,843.30
津巴布韦元	25,290.67	0.0191	483.05
毛利塔利亚新乌吉亚	195.61	0.1872	36.62
应收账款			875,358,480.42
其中：美元	81,657,288.25	6.9646	568,710,349.75
港元	229,961,963.00	0.8933	205,425,021.55
加拿大元	11,554,440.00	5.1385	59,372,489.94
澳门元	43,370,184.37	0.8681	37,649,657.05
特立尼达和多巴哥元	3,862,523.35	1.0550	4,074,962.13
乌兹别克苏姆	210,000,000.00	0.0006	126,000.00
长期借款			2,076,429,284.02
其中：美元	298,140,493.93	6.9646	2,076,429,284.02

项目	期末余额	上年年末余额
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	80,884,964,281.28	77,095,477,715.85
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		

(六十九) 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	7,735,580,056.59	详见附注五/(一)
应收票据	73,435,936.43	详见附注五/(三)、十一/(一)
应收账款	597,680,662.55	详见附注十一/(一)
存货	11,393,293,215.74	详见附注十一/(一)
一年内到期的非流动资产	619,799,012.21	详见附注十一/(一)
固定资产	898,998,464.32	详见附注十一/(一)
投资性房地产	326,439,896.47	详见附注十一/(一)
无形资产	1,582,822,608.20	详见附注十一/(一)
长期应收款	7,219,404,727.16	详见附注十一/(一)
其他非流动资产	2,255,912,353.78	详见附注十一/(一)
合计	32,703,366,933.45	

(七十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,258,086,729.87
其中：美元	264,544,303.64	6.9646	1,842,445,257.13
特立尼达和多巴哥元	185,055,528.00	1.0550	195,233,582.04
澳门元	141,208,535.98	0.8681	122,583,130.08
港元	65,327,222.90	0.8933	58,356,808.22
加拿大元	3,294,686.00	5.1385	16,929,744.01
新加坡元	1,202,953.96	5.1831	6,235,030.67
欧元	765,756.23	7.4229	5,684,131.92
乌兹别克苏姆	4,932,785,670.57	0.0006	2,959,671.40

	金额
上海建工（广东）建设有限公司	
上海建工（深圳）建设有限公司	6.50
江苏皓恭建设工程有限公司	
吉林省中洲水电工程有限责任公司	495.00
浙江承瑞建筑工程有限公司	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,000,000.00
其中：江西上建建设有限公司	9,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	144,656,847.82

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,047,690,168.48
其中：上海建工佳龙房产有限公司	310,421,121.77
上海嘉定高科技园区建设有限公司	285,694,690.63
上海达豪置业有限公司	451,574,356.08
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	87,347,281.29
其中：上海建工佳龙房产有限公司	1,437,716.06
上海嘉定高科技园区建设有限公司	9,486,923.03
上海达豪置业有限公司	76,422,642.20
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	960,342,887.19

4、 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	80,884,964,281.28	77,095,477,715.85
其中：库存现金	6,726,999.03	11,810,176.86
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	80,817,391,091.56	76,932,847,456.26
可随时用于支付的其他货币资金	60,846,190.69	150,820,082.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,029,941,022.10	-1,668,037,107.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-387,478,114.64	-69,640,641.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-176,516,045.61	-258,234,541.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,533,580,783.59	2,029,686,419.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,305,954,431.93	-26,207,647,764.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,362,357,387.70	24,776,490,529.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,957,504,142.58	10,368,337,420.31
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	80,884,964,281.28	77,095,477,715.85
减：现金的期初余额	77,095,477,715.85	71,517,105,212.99
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	3,789,486,565.43	5,578,372,502.86

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	137,030,138.49
其中：江阴市大阳混凝土工程有限公司	10,219.49
苏州永基建筑材料有限公司	59,919.00
上海建工（广东）建设有限公司	17,000,000.00
上海建工（深圳）建设有限公司	14,000,000.00
江苏皓恭建设工程有限公司	7,000,000.00
吉林省中洲水电工程有限责任公司	69,960,000.00
浙江承瑞建筑工程有限公司	29,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,373,290.67
其中：江阴市大阳混凝土工程有限公司	1,272,924.17
苏州永基建筑材料有限公司	99,865.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
ABN 账户结存		4,110.60

6、 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
支付发行债券等相关费用	20,010,337.58	56,943,246.74
支付股利手续费		755,094.49
收购少数股权支付成本	111,814,800.00	341,827,192.08
支付子公司少数股东减资款	59,998,541.54	
支付融资、债权转让及保理相关款项	392,676,666.90	322,482,914.12
支付租赁负债	767,793,998.35	767,734,866.31
合计	1,352,294,344.37	1,489,743,313.74

(六十八) 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	1,680,035,572.08	4,048,094,717.88
加：信用减值损失	1,610,623,264.99	1,527,536,791.12
资产减值准备	837,773,864.60	1,070,186,330.41
固定资产折旧	2,312,046,073.77	2,274,511,985.20
油气资产折耗		
使用权资产折旧	746,734,941.13	617,805,748.10
无形资产摊销	193,858,387.23	266,336,466.36
长期待摊费用摊销	104,118,446.57	114,473,439.16
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）	-23,840,174.69	-81,924,052.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,948,305.47	21,715,735.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	876,949,926.28	-388,187,494.51
财务费用（收益以“-”号填列）	2,620,206,978.14	2,295,170,860.99

项目	本期金额	上期金额
收到保证金	1,770,447,552.51	4,114,101,019.91
收到代垫款	725,288,357.18	95,053,523.15
收到政府补助	652,929,338.17	558,360,529.47
其他	1,432,580,180.91	101,219,364.01
合计	10,909,200,024.20	9,712,559,397.63

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
支付各方往来	4,586,935,812.66	3,371,450,850.48
支付 BT 项目及 PPP 项目资金	3,382,186,259.34	3,833,410,289.05
支付经营性费用	9,598,163,958.10	9,140,373,021.30
支付押金及保证金	2,022,500,496.02	2,602,127,110.92
支付垫付款	118,567,503.95	159,844,278.61
支付捐赠支出	6,262,329.00	12,483,482.00
其他	2,277,808,232.78	1,017,755,977.53
合计	21,992,424,591.85	20,137,445,009.89

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
收到利息收入	811,016,268.62	1,024,894,538.45
收到动拆迁补偿	24,820,078.74	162,580,000.00
取得子公司收到的现金	1,302,650.68	27,770,723.61
收回持有到期定期存款	3,790,998,665.63	3,848,465,150.00
合计	4,628,137,663.67	5,063,710,412.06

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
支付拆迁费用		124,520,407.39
支付安置费用	355,210.38	283,082.05
拟持有到期的定期存款本金	3,227,732,907.05	4,030,832,369.78
支付前期处置权益性投资分摊费用		74,709.60
合计	3,228,088,117.43	4,155,710,568.82

注：根据公司临 2020-018 号公告，中华人民共和国财政部、税务总局发布了《关于永续债企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局公告 2019 年第 64 号，简称"64 号公告")，规定"企业发行符合规定条件的永续债，也可以按照债券利息适用企业所得税政策，即：发行方支付的永续债利息支出准予在其企业所得税税前扣除；投资方取得的永续债利息收入应当依法纳税。" 自 2019 年 1 月 1 日起施行。本期影响不可抵扣的成本、费用和损失的应纳税所得额-489,312,986.12 元。

(六十六) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除其他权益工具的股利或利息）	866,371,977.90	3,226,147,504.95
本公司发行在外普通股的加权平均数	8,885,939,744.00	8,885,939,744.00
基本每股收益	0.10	0.36
其中：持续经营基本每股收益	0.10	0.36
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	866,371,977.90	3,226,147,504.95
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	8,885,939,744.00	8,885,939,744.00
稀释每股收益	0.10	0.36
其中：持续经营稀释每股收益	0.10	0.36
终止经营稀释每股收益		

(六十七) 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
收到各方往来	4,518,955,640.61	2,859,455,069.96
收到业主方 BT 项目及 PPP 项目建设资金本金	1,808,998,954.82	1,984,369,891.13

(六十四) 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	6,262,329.00	12,483,482.00	6,262,329.00
罚款滞纳金支出	30,493,114.31	20,553,950.61	30,493,114.31
赔偿支出	57,037,984.00	14,275,017.93	57,037,984.00
盘亏损失	560.00		560.00
非流动资产毁损报废损失	2,948,305.47	21,715,735.08	2,948,305.47
其他	6,658,183.73	14,479,504.88	6,658,183.73
合计	103,400,476.51	83,507,690.50	103,400,476.51

(六十五) 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	1,155,029,508.95	1,563,002,617.57
递延所得税费用	-563,994,160.25	-327,875,183.85
合计	591,035,348.70	1,235,127,433.72

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	2,271,070,920.78
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	567,767,730.20
子公司适用不同税率的影响	-296,934,868.96
调整以前期间所得税的影响	-221,909,786.58
非应税收入的影响	-27,193,699.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-87,623,668.58
税率变动对期初递延所得税余额的影响	7,181,633.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-89,722,643.31
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	1,115,913,507.13
加计扣除	-253,408,392.86
合伙企业由股东承担的所得税费用	-123,034,461.96
所得税费用	591,035,348.70

(六十二) 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
处置固定资产利得	21,650,916.39	78,516,363.90	21,650,916.39
处置无形资产利得	268,394.03	3,694,481.34	268,394.03
处置使用权资产利得	1,920,864.27	-286,793.21	1,920,864.27
合计	23,840,174.69	81,924,052.03	23,840,174.69

(六十三) 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	469,368,799.59	416,239,366.60	469,368,799.59
盘盈利得	1,758,443.73	7.76	1,758,443.73
违约金、罚款收入	30,365,215.58	19,969,116.51	30,365,215.58
无需支付款项	14,679,239.78	4,530,580.93	14,679,239.78
拆迁补偿收入	8,188,813.02	71,141,718.36	8,188,813.02
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		235,830.69	
其他	18,921,535.76	56,195,507.82	18,921,535.76
合计	543,282,047.46	568,312,128.67	543,282,047.46

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
与收益相关的各地区政府补贴	466,552,544.15	413,423,111.16	与收益相关
与资产相关的各地区政府补贴	2,816,255.44	2,816,255.44	与资产相关
合计	469,368,799.59	416,239,366.60	

项目	本期金额	上期金额
债权投资持有期间取得的利息收入	6,031,428.71	2,183,165.96
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	9,447,953.22	3,000,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	47,910,077.93	428,502,922.02
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	51,650,976.24	
其他	-1,254,638.20	-171,551.13
合计	1,029,941,022.10	1,668,037,107.97

(五十九) 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
交易性金融资产	-592,137,272.12	406,726,186.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	-284,812,654.16	-18,538,691.49
合计	-876,949,926.28	388,187,494.51

(六十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-297,347,716.51	359,859,844.67
应收账款坏账损失	1,784,230,690.51	1,346,627,371.85
应收款项融资减值损失		-260,911,608.22
其他应收款坏账损失	12,565,722.61	-16,504,467.97
长期应收款坏账损失	111,174,568.38	98,465,650.79
合计	1,610,623,264.99	1,527,536,791.12

(六十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	424,922,810.22	615,865,657.24
合同资产减值损失	369,166,725.24	423,209,637.21
商誉减值损失	43,684,329.14	31,111,035.96
合计	837,773,864.60	1,070,186,330.41

(五十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,466,138,738.57	3,068,270,513.68
其中：租赁负债利息费用	114,436,889.74	101,275,941.98
减：利息收入	790,675,903.43	777,846,186.98
汇兑损益	-110,058,521.20	33,470,632.09
福利精算影响	7,104,727.00	8,858,703.00
其他	152,818,494.72	156,647,705.38
合计	2,725,327,535.66	2,489,401,367.17

(五十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	147,985,610.73	142,629,190.04
进项税加计抵减	8,131,120.43	7,636,304.75
代扣个人所得税手续费	17,424,231.14	12,436,873.95
直接减免的增值税	14,139.45	4,608.77
债务重组收益		
合计	173,555,101.75	162,706,977.51

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
科研试制费	42,323,395.86	43,761,217.16	与收益相关
拆迁补偿款	5,737,684.41	8,664,608.82	与收益相关
其他	99,924,530.46	90,203,364.06	与收益相关
合计	147,985,610.73	142,629,190.04	

(五十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-17,975,122.90	50,510,074.73
处置长期股权投资产生的投资收益	896,577,541.42	1,001,603,854.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益	38,290,635.22	52,191,323.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	-737,829.54	130,217,318.79

(五十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	5,290,581,893.22	5,213,912,407.24
固定资产使用费	480,641,889.84	472,419,850.71
办公费	352,208,812.00	419,988,604.46
业务招待费	34,084,893.53	75,050,572.79
差旅交通费	56,115,350.46	74,293,403.62
无形资产摊销	93,687,299.85	72,467,853.28
车辆使用费	11,594,517.47	10,201,594.64
保险费	42,801,472.25	34,018,771.31
长期待摊费用摊销	31,732,339.23	32,426,420.92
低值易耗品	7,897,546.36	11,829,107.95
修理费	17,966,321.24	23,453,080.97
会务费	1,451,461.38	4,395,461.51
劳务协作费	9,439,172.07	4,093,072.54
其他	609,869,520.25	601,226,432.40
合计	7,040,072,489.15	7,049,776,634.34

(五十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	4,061,704,988.65	4,426,177,710.63
人员费用	1,691,540,849.84	1,570,623,870.00
折旧费	45,041,690.20	50,793,734.74
租赁费用	42,276,261.36	64,330,716.44
维修改造费	199,098,026.43	150,361,144.73
无形资产摊销	5,353,731.49	3,759,161.20
试剂、检测费用	485,346,634.77	733,228,029.95
委外研发费用	505,279,278.02	130,645,872.47
其他费用	3,149,221,648.26	2,762,891,287.13
合计	10,184,863,109.02	9,892,811,527.29

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
上海金桥（集团）有限公司	2,166,048,696.53	0.76
合计	12,535,506,917.80	4.38

(五十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	273,901,137.69	258,493,462.51
教育费附加	212,894,829.55	208,392,487.22
资源税	59,084,302.78	33,433,071.75
土地增值税	304,271,445.64	275,780,134.01
土地使用税	12,871,510.20	12,972,805.22
印花税	175,928,444.00	161,848,501.58
房产税	106,520,371.70	121,711,383.19
境外离岸税	26,124,140.86	23,508,525.36
环境保护税	10,390,020.58	13,505,355.88
其他	15,212,232.22	22,729,305.90
合计	1,197,198,435.22	1,132,375,032.62

(五十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	311,566,142.49	299,354,980.65
佣金代理费	294,230,218.82	307,754,567.13
广告宣传费	54,730,255.78	83,296,027.22
差旅交通费	5,673,773.57	7,387,644.30
办公费	33,710,547.78	41,419,487.60
运输费	311,188.83	294,958.43
固定资产使用费	4,590,202.65	11,039,212.50
业务招待费	4,314,734.47	4,051,017.16
会务费	381,800.00	404,596.96
其他	82,162,173.38	83,831,744.33
合计	791,671,037.77	838,834,236.28

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	285,598,406,304.17	280,501,684,385.51
租赁收入	438,208,355.71	553,783,639.13
合计	286,036,614,659.88	281,055,468,024.64

2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
按商品、业务类型分类：	
建筑、承包、设计、施工	251,940,234,874.92
建筑工业	13,515,984,667.22
房地产开发业	13,321,842,282.48
成套设备及其他商品贸易	1,124,414,252.89
城市基础设施投资建设	1,707,701,230.92
工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	2,922,524,934.59
黄金销售业务	1,065,704,061.15
合计	285,598,406,304.17
按经营地区分类：	
中国大陆地区	280,170,899,168.41
其他国家地区	5,427,507,135.76
合计	285,598,406,304.17
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	31,474,134,174.96
在某一时段内确认	254,124,272,129.21
合计	285,598,406,304.17

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
上海机场（集团）有限公司	3,159,718,949.72	1.10
杭州余杭航空航天小镇建设有限公司	2,668,125,033.66	0.93
上海浦东土地控股（集团）有限公司	2,303,706,593.89	0.81
上海诺港会展有限公司	2,237,907,644.00	0.78

(四十八) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,637,748.43	4,494,993,376.05	4,492,791,455.88	10,839,668.60

(四十九) 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	2,176,200,969.54	2,176,200,969.54	251,001,433.32		2,427,202,402.86

(五十) 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	16,677,709,479.48	15,197,438,705.84
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		-167,084,263.87
调整后年初未分配利润	16,677,709,479.48	15,030,354,441.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,355,684,964.02	3,768,771,949.40
减：提取法定盈余公积	251,001,433.32	287,651,478.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,288,461,262.88	1,288,461,418.58
转作股本的普通股股利		
支付永续债利息	489,312,986.12	545,217,013.91
加：其他综合收益结转留存收益		-87,001.08
期末未分配利润	16,004,618,761.18	16,677,709,479.48

(五十一) 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	284,985,918,626.75	259,367,522,573.23	279,275,848,925.28	253,084,558,931.37
其他业务	1,050,696,033.13	800,759,372.67	1,779,619,099.36	1,472,425,092.63
合计	286,036,614,659.88	260,168,281,945.90	281,055,468,024.64	254,556,984,024.00

项目	上年年末金额	本期金额						期末金额
		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	
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	71,221,339.60	13,545,698.96				-38,680,356.89	52,226,055.85	32,540,982.71
其他综合收益合计	-123,911,520.27	69,218,550.45			12,954,881.72	4,383,062.88	51,880,605.85	-119,528,457.39

(四十七) 其他综合收益

项目	上年年末金额	本期金额						期末金额
		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	-196,705,472.81	55,672,851.49			12,954,881.72	43,063,419.77	-345,450.00	-153,642,053.04
其中：重新计量设定受益计划变动额	-44,912,852.86	7,488,774.00			894,084.06	6,594,689.94		-38,318,162.92
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	-151,792,619.95	48,184,077.49			12,060,797.66	36,468,729.83	-345,450.00	-115,323,890.12
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	72,793,952.54	13,545,698.96				-38,680,356.89	52,226,055.85	34,113,595.65
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,572,612.94							1,572,612.94

生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。该债券于前 3 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 3.49%。自第 4 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每 3 年以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点重置一次。

(四十五) 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）				
（1）投资者投入的资本	2,296,486,401.78			2,296,486,401.78
（2）同一控制下企业合并的影响	-447,512,643.65			-447,512,643.65
（3） 子公司少数股东增减资引起的享有权益变化	1,086,655.67	1,366,333.22		2,452,988.89
（4） 购买少数股权与取得净资产份额之间的差额	-231,920,367.19	-92,176,177.52		-324,096,544.71
其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入	341,194,292.95			341,194,292.95
（2）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	922,901,701.39			922,901,701.39
合计	2,882,236,040.95	-90,809,844.30		2,791,426,196.65

(四十六) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	63,704,768.29			63,704,768.29

至少提前九十日，发行人有权行使续期选择权，将各笔投资资金期限延续 1 年，或选择在该周期末到期全额归还各笔投资资金本金余额合各笔投资资金本金所有应支付但尚未支付的资金成本；信托计划 2021 年 1 月 12 日实际向本公司划付投资资金 1,810,000,000.00 元。

发行人于该信托计划第 5 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。

该信托计划于前 5 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 5.25%。自第 6 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率应在初始投资期限所适用的年化固定投资收益率的基础上跃升 300 个基点。

（3）上海建工集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据

2021 年 8 月 12 日发行起息日为 2021 年 8 月 16 日，并可于 2024 年及以后期间赎回的 2021 年度第一期中期票据，发行总额为人民币 2,000,000,000.00 元。发行人于该债券第 3 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。该债券于前 3 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 3.50%。自第 4 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每 3 年以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点重置一次。

（4）上海建工集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据

2021 年 11 月 16 日发行起息日为 2021 年 11 月 17 日，并可于 2024 年及以后期间赎回的 2021 年度第二期中期票据，发行总额为人民币 2,000,000,000.00 元。发行人于该债券第 3 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发

发行人于该信托计划第 5 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。

该信托计划于前 5 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 5.3%。自第 6 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率应在初始投资期限所适用的年化固定投资收益率的基础上跃升 300 个基点。

陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划第二期：

本公司于 2020 年 8 月 14 日发行并可于 2025 年及以后期间赎回的永续集合资金信托计划，发行总额为人民币 5,000,000,000.00 元。根据发行条款，该永续集合资金计划初始投资期限为 5 年，各笔投资资金初始投资期限届满后，每一年为该笔投资的资金的一个延续投资期限。在首笔投资资金的投资期限届满前至少提前九十日，发行人有权行使续期选择权，将各笔投资资金期限延续 1 年，或选择在该周期末到期全额归还各笔投资资金本金余额合各笔投资资金本金所有应支付但尚未支付的资金成本；信托计划 2020 年 9 月 27 日实际向本公司划付投资资金 1,350,000,000.00 元。

发行人于该信托计划第 5 个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。

该信托计划于前 5 个计息年度的票面利率保持不变，为年利率 5.3%。自第 6 个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率应在初始投资期限所适用的年化固定投资收益率的基础上跃升 300 个基点。

陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划第三期：

本公司于 2020 年 8 月 14 日发行并可于 2025 年及以后期间赎回的永续集合资金信托计划，发行总额为人民币 5,000,000,000.00 元。根据发行条款，该永续集合资金计划初始投资期限为 5 年，各笔投资资金初始投资期限届满后，每一年为该笔投资的资金的一个延续投资期限。在首笔投资资金的投资期限届满前

其他说明：

（1）上海建工集团股份有限公司公开发行2018年可续期公司债券

本公司于2016年10月24日获得中国证监会“证监许可【2016】2388号”文核准面向合格投资者公开发行，核准规模为不超过50亿元，2018年度分两次发行。根据发行条款，该债券分为两个品种，品种一基础期限为3年，以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权行使续期选择权，将本品种债券期限延长1个周期（即延长3年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券；品种二基础期限为5年，以每5个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权行使续期选择权，将本品种债券期限延长1个周期（即延长5年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。本其债权引入品种间回拨选择权，互拨比例不受限制。各品种的最终发行规模将根据网下询价结果，由发行人及主承销商协商一致，决定是否行使品种间回拨选择权后最终确定，但各品种的最终发行规模总额合计不超过40亿元（含40亿元）。

2018年10月10日发行起息日为2018年10月10日，并可于2023年及以后期间赎回的2018年可续期公司债券（第二期），发行总额为人民币1,500,000,000.00元。发行人于该债券第5个和期后每个付息日，在发生税务政策变更或会计准则变更的情况下，有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回该债券（“赎回权”）。除非发生可以由本公司自主决定从而控制其是否发生的强制付息事件，于该债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司将发行实际收到的金额作为其他权益工具核算。该债券于前3个计息年度的票面利率保持不变，为年利率5.45%。自第6个计息年度起，若本公司不行使赎回权，年利率每3年以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点重置一次。

（2）陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划

陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划第一期：

本公司于2020年8月14日发行并可于2025年及以后期间赎回的永续集合资金信托计划，发行总额为人民币5,000,000,000.00元。根据发行条款，该永续集合资金计划初始投资期限为5年，各笔投资资金初始投资期限届满后，每一年为该笔投资的资金的一个延续投资期限。在首笔投资资金的投资期限届满前至少提前九十日，发行人有权行使续期选择权，将各笔投资资金期限延续1年，或选择在该周期末到期全额归还各笔投资资金本金余额合各笔投资资金本金所有应支付但尚未支付的资金成本；信托计划2020年8月14日实际向本公司划付投资资金1,840,000,000.00元。

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
上海建工集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券（第二期）	15,000,000	1,500,000,000.00					15,000,000	1,500,000,000.00
陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划	50,000,000	5,000,000,000.00					50,000,000	5,000,000,000.00
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	20,000,000	2,000,000,000.00					20,000,000	2,000,000,000.00
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	20,000,000	2,000,000,000.00					20,000,000	2,000,000,000.00
合计	105,000,000	10,500,000,000.00					105,000,000	10,500,000,000.00

(四十四) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
上海建工集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券（第二期）	2018-10-10	永续债	5.45%	100.00	15,000,000	1,500,000,000.00	5+N		
陕国投 上海建工股份永续集合资金信托计划可续期债权投资协议（第一期）	2020-8-14	永续债	5.30%	100.00	18,400,000	1,840,000,000.00	5+N		
陕国投 上海建工股份永续集合资金信托计划可续期债权投资协议（第二期）	2020-9-27	永续债	5.30%	100.00	13,500,000	1,350,000,000.00	5+N		
陕国投 上海建工股份永续集合资金信托计划可续期债权投资协议（第三期）	2021-1-12	永续债	5.25%	100.00	18,100,000	1,810,000,000.00	5+N		
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	2021-8-16	永续债	3.50%	100.00	20,000,000	2,000,000,000.00	3+N		
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	2021-11-17	永续债	3.49%	100.00	20,000,000	2,000,000,000.00	3+N		
合计					105,000,000.00	10,500,000,000.00			

(四十二) 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	75,403,346.29	51,125,062.82	33,135,084.13	93,393,324.98	收到各项与政府补助相关的资金
拆迁补偿款（包含商业拆迁补偿）	47,398,306.12		2,520,225.89	44,878,080.23	收到对因动拆迁引起的购建资产、人员安置及各类费用支出的补偿款
合计	122,801,652.41	51,125,062.82	35,655,310.02	138,271,405.21	

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
拆迁补偿款	44,292,246.98		2,165,015.51		42,127,231.47	与资产相关
市政总院新建总部大楼项目	33,795,065.54		2,816,255.44		30,978,810.10	与资产相关
零星项目	41,608,280.75	51,125,062.82	30,318,828.69		62,414,514.88	与收益相关
合计	119,695,593.27	51,125,062.82	35,300,099.64		135,520,556.45	

(四十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	8,904,397,728.00						8,904,397,728.00

（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%
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

(四十一) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
客户补偿准备	1,490,470.00	-1,490,470.00			客户补偿准备系本集团子公司建工房产根据历史经营及预期计提的客户补偿准备，用于已售房产的后续维修
涉诉事项	12,771,995.05	38,219,067.67	56,108.33	50,934,954.39	
合计	14,262,465.05	36,728,597.67	56,108.33	50,934,954.39	

(四十) 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	224,815,164.00	245,678,212.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	24,693,981.00	28,493,600.00
合计	249,509,145.00	274,171,812.00

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	245,678,212.00	255,385,032.00
2．计入当期损益的设定受益成本	8,747,322.00	7,914,125.00
（1）当期服务成本		
（2）过去服务成本	2,299,587.00	
（3）结算利得（损失以“-”表示）		
（4）利息净额	6,447,735.00	7,914,125.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	-7,488,774.00	4,676,228.00
（1）精算利得（损失以“-”表示）	-7,488,774.00	4,676,228.00
4．其他变动	-22,121,596.00	-22,297,173.00
（1）结算时支付的对价		
（2）已支付的福利	-22,121,596.00	-22,297,173.00
5．期末余额	224,815,164.00	245,678,212.00

（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	245,678,212.00	255,385,032.00
2．计入当期损益的设定受益成本	8,747,322.00	7,914,125.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	-7,488,774.00	4,676,228.00
4．其他变动	-22,121,596.00	-22,297,173.00
5．期末余额	224,815,164.00	245,678,212.00

(三十八) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	3,559,672,328.54	3,040,189,914.27
未确认融资费用	-484,129,650.49	-411,428,054.15
减：一年内到期的租赁负债	655,663,805.61	626,488,802.97
合计	2,419,878,872.44	2,002,273,057.15

(三十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,134,285,827.69	1,663,046,089.85
专项应付款	49,222,076.17	35,199,218.97
合计	1,183,507,903.86	1,698,245,308.82

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付履约保证金	124,570,209.82	177,637,718.82
融资租赁款		55,508,450.78
保理融资		400,000,000.00
维修基金	11,674,948.51	11,277,359.73
应付分期支付设备购置款	2,094,468.53	15,676,359.69
开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划	991,000,000.00	998,000,000.00
其他	4,946,200.83	4,946,200.83
合计	1,134,285,827.69	1,663,046,089.85

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
科研试制费	9,289,081.45	21,525,973.00	16,295,073.30	14,519,981.15
拆迁补偿款	25,910,137.52	24,820,078.74	16,028,121.24	34,702,095.02
合计	35,199,218.97	46,346,051.74	32,323,194.54	49,222,076.17

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期金额	期末金额
上海建工集团股份有限公司2020年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2020-8-7	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		79,000,000.00			39,500,000.00	2,000,000,000.00
境外美元债券	600,000,000.00 美元	2020-6-16	5年	600,000,000.00 美元	597,092,459.80 美元		6,750,000.00 美元	1,097,560.40 美元		553,278.69 美元	598,190,020.20 美元

(三十六) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	3,447,761,170.98	2,365,929,057.22
抵押借款	19,492,095,881.43	3,010,473,804.44
保证借款	25,042,274,468.55	36,004,341,784.64
信用借款	3,470,385,308.00	3,561,437,766.00
关联方委托借款	1,000,000,000.00	1,480,000,000.00
抵押加保证借款	614,000,000.00	377,000,000.00
质押加保证借款	3,445,115,646.60	1,937,023,897.00
接受的债务性权益投入	101,375,000.00	1,441,275,000.00
合计	56,613,007,475.56	50,177,481,309.30

(三十七) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
上海建工集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
境外美元债券	4,160,776,653.36	3,802,550,468.24
合计	6,160,776,653.36	5,802,550,468.24

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海域邦建设集团有限公司	33,390,366.67	未到结算期
浙江省东海建设有限公司	30,620,000.00	未到结算期
上海东服建筑劳务有限公司	30,580,868.17	未到结算期
中煤地质集团有限公司	30,571,976.12	未到结算期
上海华地建设工程有限公司	30,446,151.63	未到结算期

(三十四) 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	10,502,333,815.56	12,114,649,759.88
一年内到期的应付债券	43,635,903.96	1,365,346,271.31
一年内到期的长期应付款	481,373,215.19	424,963,922.01
一年内到期的租赁负债	655,663,805.61	626,488,802.97
合计	11,683,006,740.32	14,531,448,756.17

一年内到期的长期借款情况

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	770,270,059.65	1,820,841,434.28
抵押借款	2,234,798,879.91	1,282,978,057.12
保证借款	5,237,649,463.72	7,839,655,756.95
信用借款	1,432,117,849.87	136,717,657.91
关联方委托借款	481,919,444.46	1,932,638.90
抵押加保证借款	30,872,422.22	923,261,446.36
质押加保证借款	168,870,831.20	104,955,652.44
接受的债务性权益投入	145,834,864.53	4,307,115.92
合计	10,502,333,815.56	12,114,649,759.88

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	1,054,837,530.32	1,213,335,226.84

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
应付子公司少数股东股利	35,557,776.24	29,323,838.80

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	800,473,503.29	981,517,406.87
第三方往来款	4,011,705,754.15	2,956,289,272.10
房源预订款	932,988,706.65	738,658,189.61
履约保证金	6,468,563,942.55	5,651,273,051.78
押金及保证金	2,760,554,153.28	2,750,304,557.85
工程项目承包风险金	169,478,523.70	158,824,146.99
预提费用	347,385,575.05	272,317,123.98
物业维修基金	25,039,262.62	20,568,498.89
动拆迁补偿款	1,428,929.34	3,760,610.00
职工保障基金	61,994,611.78	88,886,271.54
其他	3,245,615,214.64	2,689,528,513.13
合计	18,825,228,177.05	16,311,927,642.74

（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
天津市保障住房建设投资有限公司	303,442,061.35	未到结算期
天津市红桥区拆迁结算项目综合指挥部	209,842,904.00	未到结算期
上海市浦东新区康桥镇人民政府	184,941,956.80	未到结算期
天津住宅集团泰平保安服务有限公司	162,622,998.60	未到结算期
天津市红桥区建设管理委员会	100,000,000.00	未到结算期
上海建工控股集团有限公司	71,845,543.91	未到结算期
天津市建宇房地产开发集团有限公司	69,662,503.00	未到结算期
上海东庆建筑劳务有限公司	55,165,667.91	未到结算期
上海竹猗企业管理中心（有限合伙）	41,227,200.00	未到结算期
上海市土地储备中心	33,858,616.80	未到结算期

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	2,476,091.74	43,495,472.29	43,108,682.50	2,862,881.53
企业年金缴费	526,890.82	122,932,140.36	121,824,261.40	1,634,769.78
合计	52,561,795.74	1,546,305,371.51	1,533,711,808.11	65,155,359.14

(三十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,128,389,240.16	750,046,746.51
营业税	29,374,865.67	38,682,258.38
企业所得税	1,187,055,017.13	1,689,942,654.18
个人所得税	197,304,138.54	215,475,945.72
城市维护建设税	99,042,186.11	77,674,075.73
房产税	14,518,323.24	18,252,827.67
土地增值税	2,548,515,393.98	2,610,985,850.58
教育费附加	74,678,880.36	66,146,450.05
资源税	24,685,061.95	28,551,576.50
契税	11,101,612.35	16,101,970.92
土地使用税	2,857,322.20	2,817,202.79
环境保护税	1,947,016.00	2,200,745.40
矿产资源补偿费	3,830,315.90	3,821,584.62
其他	58,384,793.58	53,699,499.49
合计	5,381,684,167.17	5,574,399,388.54

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	65,770.45	52,518.48
应付股利	35,557,776.24	29,323,838.80
其他应付款项	18,825,228,177.05	16,311,927,642.74
合计	18,860,851,723.74	16,341,304,000.02

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
应付租赁利息	65,770.45	52,518.48

(三十一) 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	1,248,587,279.26	14,374,968,165.29	14,532,690,931.25	1,090,864,513.30
离职后福利-设定提存计划	52,561,795.74	1,546,305,371.51	1,533,711,808.11	65,155,359.14
辞退福利	180,000.00	16,038,124.29	16,038,124.29	180,000.00
一年内到期的其他福利				
合计	1,301,329,075.00	15,937,311,661.09	16,082,440,863.65	1,156,199,872.44

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	1,148,417,931.19	10,979,742,696.03	11,145,000,646.23	983,159,980.99
（2）职工福利费		270,431,933.38	270,431,933.38	
（3）社会保险费	29,167,995.19	908,299,176.29	895,311,116.61	42,156,054.87
其中：医疗保险费	27,204,788.88	836,673,686.81	824,474,698.67	39,403,777.02
工伤保险费	1,301,978.83	51,940,366.20	51,379,365.90	1,862,979.13
生育保险费	661,227.48	19,685,123.28	19,457,052.04	889,298.72
（4）住房公积金	26,129,198.01	889,441,735.76	887,927,238.42	27,643,695.35
（5）工会经费和职工教育经费	34,780,313.55	263,940,496.29	267,989,671.19	30,731,138.65
（6）短期带薪缺勤		39,437.49	35,587.49	3,850.00
（7）短期利润分享计划				
（8）其他短期薪酬	10,091,841.32	1,063,072,690.05	1,065,994,737.93	7,169,793.44
合计	1,248,587,279.26	14,374,968,165.29	14,532,690,931.25	1,090,864,513.30

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	49,558,813.18	1,379,877,758.86	1,368,778,864.21	60,657,707.83

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海绿地建设（集团）有限公司	109,492,030.90	未到结算期
天津腾威建筑工程有限公司	106,581,025.45	未到结算期
天津市翔凯建筑安装工程有限公司	100,163,536.73	未到结算期
上海市住宅建设发展中心	98,361,777.29	未到结算期
上海东庆建筑劳务有限公司	83,003,747.47	未到结算期
上海东服建筑劳务有限公司	82,948,126.59	未到结算期
庐山市强盈建材有限公司	72,842,456.16	未到结算期
天津市宇昊建筑工程有限公司	71,143,211.00	未到结算期
林州采桑劳务输出有限公司	62,183,742.87	未到结算期
合计	921,789,654.46	

(二十九) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收工程/货款	566,651.04	657,145.36
预收房产销售款	48,295.23	70,027.49
其他	36,740,220.86	30,600,938.76
合计	37,355,167.13	31,328,111.61

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海揽聘科技有限公司	4,759,756.41	尚未结算
于新华	1,627,500.00	尚未结算
合计	6,387,256.41	

(三十) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
已结算尚未完工款	23,332,489,154.04	23,584,452,953.28
预收工程/货款	2,899,352,034.43	2,719,087,056.95
预收房产销售款	3,758,615,015.26	10,213,507,549.70
其他	28,230,076.82	26,465,122.67
合计	30,018,686,280.55	36,543,512,682.60

(二十六) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	267,898,219.31	191,247,542.58
抵押借款	8,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	836,662,384.71	1,282,259,586.39
信用借款	4,560,263,049.68	2,742,780,339.64
承兑汇票贴现	73,435,936.43	416,978,440.81
关联方委托借款	1,752,326,041.67	1,752,326,041.67
国内信用证贴现	2,089,035,831.03	1,228,178,094.04
抵押加保证借款	400,777,777.78	935,808,485.89
质押加抵押加保证借款		44,012,741.21
合计	9,988,399,240.61	8,603,591,272.23

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	7,806,632,727.39	9,414,532,450.07
商业承兑汇票	4,807,141,186.60	3,493,598,167.28
不可撤销国内信用证	796,266,438.40	613,042,364.85
合计	13,410,040,352.39	13,521,172,982.20

(二十八) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付第三方款项	156,029,135,089.97	143,039,681,545.02
应付关联方款项	831,824,257.55	800,595,963.01
合计	156,860,959,347.52	143,840,277,508.03

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
天津市国土资源和房屋管理局西青区国土资源分局	135,070,000.00	未到结算期

(二十五) 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	28,096,392,084.79	602,985,315.58	27,493,406,769.21	25,376,299,041.11	445,767,991.51	24,930,531,049.60
合同取得成本	2,643,308.17		2,643,308.17			
预付购买土地款				682,950,000.00		682,950,000.00
预付收购股权款	6,364,372.35		6,364,372.35	230,869,171.35		230,869,171.35
预付设备款	594,339.60		594,339.60	821,174.60		821,174.60
项目准备金	85,862,393.44		85,862,393.44	85,105,088.10		85,105,088.10
待抵债房屋建筑物	209,842,904.00		209,842,904.00			
其他	145,062,562.88	66,268,330.03	78,794,232.85	18,539,696.69		18,539,696.69
合计	28,546,761,965.23	669,253,645.61	27,877,508,319.62	26,394,584,171.85	445,767,991.51	25,948,816,180.34

与合同成本有关的资产相关的信息

类别	上年年末余额	本期增加	本期摊销	减值准备		期末余额	摊销方法
				本期计提	本期转回		
为取得合同发生的现金支出		2,643,308.17				2,643,308.17	在相关收入确认时摊销

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	579,605,929.42	144,895,017.98	1,358,422,593.86	339,599,882.83
固定资产折旧	17,150,442.40	2,572,566.36		
PPP 项目收入	56,034,798.74	14,008,699.68	54,613,104.31	13,653,276.07
租赁准则产生的暂时性差异	1,370,416.78	321,923.15	734,580.88	207,311.62
其他			52,417,079.39	19,918,490.17
合计	2,534,463,612.26	631,135,764.89	3,651,132,888.70	916,257,462.83

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	175,476,204.85	1,610,574,123.84	310,906,276.17	1,201,071,800.39
递延所得税负债	175,476,204.85	455,659,560.04	310,906,276.17	605,351,186.66

4、 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	2,832,671,421.99	2,518,446,186.46
可抵扣亏损	9,638,430,217.56	7,792,833,264.11
合计	12,471,101,639.55	10,311,279,450.57

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2022		381,182,325.53
2023	748,117,804.43	1,131,663,559.32
2024	1,503,328,844.17	1,559,199,497.17
2025	1,725,842,031.70	2,314,989,942.07
2026	1,960,701,391.47	2,405,797,940.02
2027	3,700,440,145.79	
合计	9,638,430,217.56	7,792,833,264.11

(二十四) 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
资产减值准备及信用减值准备	7,767,927,750.93	1,458,274,319.13	6,033,850,475.96	1,142,493,050.02
固定资产折旧	1,815,506.80	453,876.70	9,646,857.49	2,411,714.37
无形资产摊销	9,007,726.14	1,351,870.47	38,911.64	8,116.29
应付职工辞退及离职后福利费	177,601,398.77	29,745,457.10	194,538,427.16	32,664,277.82
预提费用	342,163,992.18	62,554,814.54	287,253,088.69	48,926,107.26
预计负债	2,412,313.13	603,078.28		
抵销内部未实现利润	467,458,561.04	115,508,653.25	797,802,322.98	198,032,778.19
可抵扣亏损	141,025,011.23	23,566,616.76	155,772,314.52	27,588,233.65
递延收益	10,370,002.66	2,592,500.67	6,183,142.77	1,545,785.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	120,907,313.81	30,211,198.68	163,563.87	24,534.58
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具的公允价值变动	161,419,563.26	40,259,599.38	209,602,132.70	52,320,397.04
租赁准则产生的暂时性差异	89,432,686.17	20,928,343.73	28,654,363.76	5,963,081.65
合计	9,291,541,826.12	1,786,050,328.69	7,723,505,601.54	1,511,978,076.56

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
资产评估增值	147,213,161.88	36,051,707.20	164,393,507.22	38,496,908.12
非同一控制下企业合并	1,733,088,863.04	433,285,850.52	2,020,552,023.04	504,381,594.02

被投资单位名称或形成商誉的事项	收入增长率	税前折现率	预测期
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津住研建科工程技术有限公司	12.00%	12.00%	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津建科建筑节能环境检测有限公司	2.89%	10.90%	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津市房屋质量安全鉴定检测中心有限公司	2.30%	10.49%	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津住研建筑工程设计有限公司	5.00%	11.94%	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津新天正信息技术有限责任公司	8.53%	11.45%	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津市天正信息系统工程咨询有限公司	9.77%	11.60%	5年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津市华捷停车场管理服务有限公司	5.89%	11.38%	5年

注：收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉包含31家子公司，其中8家采用收益法进行商誉减值测试，其余23家经过分析后采用公允价值减去处置费用以评估在减值测试日的可收回金额。

4、 商誉减值测试的影响

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值金额
收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉	
收购上海华谊建设有限公司形成的商誉	
收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉	
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	
收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉	
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉	7,410,373.76
合计	7,410,373.76

(二十三) 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
经营租入固定资产改良	457,837,070.01	86,267,282.06	93,309,253.96		450,795,098.11
其他	55,624,937.72	2,222,454.39	10,809,192.61		47,038,199.50
合计	513,462,007.73	88,489,736.45	104,118,446.57		497,833,297.61

3、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

（1）测试方法

公司聘请估值专家对不包含商誉及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，并与相关资产组或者资产组组合的账面价值相比较，相关资产组或者资产组组合的可收回金额高于其账面价值，确认商誉未减值。可收回金额是根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（2）重要假设

① 相关资产组可回收金额评估的各项资产均以评估基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以评估基准日的有效价格为依据；

② 假设评估基准日后外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；有关信贷利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化；

③ 假设评估对象在公开市场上进行交易，买卖双方在该市场都掌握了必要的市场信息，不因任何利益抬高或降低评估对象的真实价值；

④ 假设资产组所在单位的经营业务合法，并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，被评估资产现有用途不变并原地持续使用；

⑤ 假设资产组所在单位和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；

⑥ 除特殊说明外，未考虑资产组所在单位股权或相关资产可能承担的抵押、担保事宜对评估结论的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响；

⑦ 假定资产组的收入、成本、费用于年度内均匀发生，并能获得稳定收益，且预测期后的各期收益总体在预测期最后一期基础上维持不变。

（3）关键参数

被投资单位名称或形成商誉的事项	收入增长率	税前折现率	预测期
收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉	113.04%	12.40%	4 年
收购上海华谊建设有限公司形成的商誉	3.00%	15.40%	5 年
收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉	5.58%	12.50%	5 年
收购上海城市空间建筑设计有限公司形成的商誉	4.33%	12.50%	3 年
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	3.36%	14.40%	5 年
收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉	-6.78%	12.50%	5 年
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉-天津住宅科学研究院有限公司	2.50%	10.96%	5 年

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
收购上海华谊建设有限公司形成的商誉	4,736,653.92	收购上海华谊建设有限公司形成的商誉系公司的全资子公司安装集团于 2012 年 3 月并购了上海华谊建设有限公司 60%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉	854,541.32	收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉系公司的全资子公司市政设计院于 2014 年并购了上海城市交通设计院有限公司 70%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购上海正继建筑设计有限公司形成的商誉	1,239,963.57	收购上海正继建筑设计有限公司形成的商誉系公司的全资子公司市政设计院于 2016 年 6 月并购了上海正继建筑设计有限公司 100%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	72,258,300.00	收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉系公司的全资子公司上海市政建设有限公司于 2018 年 4 月并购了上海建工（浙江）水利水电建设有限公司 100%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉	157,972,503.81	收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉系公司的全资子公司园林集团于 2020 年 10 月并购了上海格林曼环境技术有限公司 100%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉	233,131,200.64	收购形成的商誉系本公司于 2020 年 10 月并购了天津住宅建设发展集团有限公司 51%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。
合计	474,980,604.55	

注：收购天津住宅建设发展集团有限公司及其子公司形成的商誉，相关商誉已随资产的销售逐步转出，本次减值测试中，对可售资产进行分摊计算后的商誉进行减值测试。

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置子公司	
收购上海新晃制冷机械有限公司形成的商誉	2,225,201.61				2,225,201.61
收购上海建工（江苏）钢结构有限公司形成的商誉	33,186,974.18				33,186,974.18
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	28,266,105.10				28,266,105.10
收购天津住宅建设发展集团有限公司形成的商誉（注3）	30,157,638.13	43,299,662.17			73,457,300.30
小计	287,541,808.31	43,684,329.14	15,568,371.09	25,540,269.96	321,254,238.58
账面价值	525,389,096.97	-43,684,329.14		14,134,537.04	467,570,230.79

注 1：本公司下属外经控股购买厄立特里亚国扎拉矿业 60%的股权所致，于 2017 年 12 月 31 日已全额计提减值准备，本年仅对外币报表折算差进行调整。

注 2：收购上海达豪置业有限公司形成的商誉，由于上海达豪置业有限公司对外销售物业资产及对外出租物业资产，相关商誉已随物业资产的销售逐步转出。本期处置上海达豪置业有限公司，相关商誉已全部结转。

注 3：收购天津住宅建设发展集团有限公司形成的商誉系本公司于 2020 年 10 月并购了天津住宅建设发展集团有限公司 51%股权形成，由于天津住宅建设发展集团有限公司对外销售物业资产及对外出租物业资产，相关商誉已随物业资产的销售逐步转出。公司减值测试中，对可售物业进行分摊计算。

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉	4,787,441.29	收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉系公司的全资子公司上海市安装工程集团有限公司于 2011 年并购了上海建安化工设计有限公司 100%股权形成，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。2022 年上海建安化工设计有限公司已被其母公司上海市安装工程集团有限公司吸收合并后注销。

(二十二) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置子公司	
账面原值					
收购拉孔矿业形成的商誉	168,550,286.30		15,568,371.09		184,118,657.39
收购上海达豪置业有限公司形成的商誉	39,674,807.00			39,674,807.00	
收购上海建安化工设计有限公司形成的商誉	4,787,441.29				4,787,441.29
收购上海新晃制冷机械有限公司形成的商誉	2,225,201.61				2,225,201.61
收购上海华谊建设有限公司形成的商誉	4,736,653.92				4,736,653.92
收购上海城市交通设计院有限公司形成的商誉	854,541.32				854,541.32
收购上海建工（江苏）钢结构有限公司形成的商誉	33,186,974.18				33,186,974.18
收购上海正维建筑设计有限公司形成的商誉	1,239,963.57				1,239,963.57
收购上海建工（浙江）水利水电建设有限公司形成的商誉	100,524,405.10				100,524,405.10
收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉	157,972,503.81				157,972,503.81
收购天津住宅建设发展集团有限公司形成的商誉	299,178,127.18				299,178,127.18
小计	812,930,905.28		15,568,371.09	39,674,807.00	788,824,469.37
减值准备					
收购拉孔矿业形成的商誉（注1）	168,550,286.30		15,568,371.09		184,118,657.39
收购上海达豪置业有限公司形成的商誉（注2）	25,155,602.99	384,666.97		25,540,269.96	

项目	土地使用权	海域使用权	矿产资源开采权	地下车库停车场使用权	专利权及专利技术	高速铁路工程施工建造	计算机软件	公共使用权	经营特许权专属赔偿	超长品牌特许经营权	境外土地使用权	水面订单	客户关系	种子培育经营权	外购经营性资质	其他	合计
一、年初账面价值合计			44,671,101.27														44,671,101.27
一、原价	278,335.92				196,699.04		175,136.28										
（1）本期增加金额							167,679.31		180,032.47							181,999.48	729,835.26
一处置							167,679.31		180,032.47							181,999.48	729,835.26
（4）期末余额	349,764,631.86	3,480,000.31	871,377,372.86	161,431.72	77,197,977.31		199,398,271.42	24,177,334.78	2,845,216.14	97,192.47		772,665,000.00	27,615,783.84	35,558,804.81	35,491,208.46	36,310.00	1,526,420,409.60
二、减值准备																	
（1）上年年末余额			183,694,230.11			3,842,720.00		82,676,687.77									271,213,637.88
（2）本期增加金额			31,944,688.31			203,790.00											77,846,478.31
一年内到期非流动资产			31,944,688.31			203,790.00											77,846,478.31
（3）本期减少金额																	
（4）期末余额			208,442,918.42			4,198,510.00		82,676,687.77									288,318,116.19
三、账面价值																	
（1）期末账面价值	1,284,335,867.16	3,690,999.96	227,717,666.81	455,847.28	12,189,820.16	22,466,490.00	21,615,196.51	132,117,782.49	8,327,953.46	43,916.78	1,627,299,434.52		51,016,216.16	196,286,595.31	216,648,722.23	71,405.00	3,986,731,350.35
（2）上年年末账面价值	1,287,729,427.04	3,241,999.96	275,360,206.27	447,767.28	11,136,756.46	10,449,280.00	27,896,752.28	133,537,182.83	5,422,453.67	75,106.56	455,906,333.75	7,872,846.15	65,778,270.24	229,652,447.80	127,436,386.42	429,310.12	2,702,500,606.08

(二十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	海域使用权	矿产资源开采权	地下车库停车场使用权	专利权及专利技术	高速铁路工程施工建造	计算机软件	公共使用权	经营特许权专属赔偿	超长品牌特许经营权	境外土地使用权	水面订单	客户关系	种子培育经营权	外购经营性资质	其他	合计
一、账面原值																	
（1）上年年末余额	1,665,993,454.16	6,390,000.00	1,232,446,861.98	997,500.00	38,787,832.97	34,528,000.00	331,831,247.46	241,365,787.00	11,637,700.00	141,309.43	455,948,333.75	772,665,000.00	78,650,000.00	363,794,353.17	152,985,053.14	801,036.00	4,312,192,366.12
（2）本期增加金额	28,632,525.00		66,870,437.04		869,000.00	2,273,000.00	9,593,432.08				1,173,450,320.77			23,889,241.95	157,236,978.59		1,466,115,955.63
一购置	28,632,525.00						10,063,432.08								157,236,978.59		175,636,935.67
一运营期转入														23,889,241.95			23,889,241.95
一企业合并增加											1,036,299,131.29						1,036,299,131.29
一外币报表折算差额			66,870,437.04			2,273,000.00					137,151,189.48						206,294,626.52
二、累计摊销																	
（1）上年年末余额							466,000.00										
（2）本期增加金额							417,231.61		704,700.00							777,334.00	1,899,465.61
一处置							417,231.61		704,700.00							777,334.00	1,899,465.61
（4）期末余额	1,694,625,979.16	6,390,000.00	1,301,317,299.02	997,500.00	39,656,832.97	36,799,000.00	334,595,467.93	241,365,787.00	10,933,000.00	141,309.43	1,627,299,434.52	772,665,000.00	78,650,000.00	387,683,595.12	279,148,031.69	137,910.00	5,779,409,855.94
二、累计摊销																	
（1）上年年末余额	368,157,987.12	3,230,000.04	755,872,622.76	140,762.72	23,621,838.31		98,164,353.17	24,153,916.39	3,213,414.12	68,314.87		9,186,153.91	14,879,724.78	34,153,665.37	5,466,466.67	196,214.00	1,285,619,742.16
（2）本期增加金额	41,647,164.74	150,000.04	137,304,993.13	11,955.00	1,986,838.80		11,757,433.56	219,446.68	371,726.88	29,277.80		7,872,846.15	12,754,054.08	35,204,955.84	30,024,641.75	41,544.00	282,530,319.55
一计提	41,750,350.00	150,000.04	67,813,018.92	11,955.00	1,680,229.31		11,555,109.28	219,446.68	371,726.88	29,277.80		7,872,846.15	12,754,054.08	35,204,955.84	30,024,641.75	41,544.00	282,530,307.53

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	土地使用权	周转材料	合计
—处置	80,465,805.41	68,079,127.68	1,151,913.67	42,305,212.49				8,758,814.03	7,636,618.06	208,397,491.34
（4）期末余额	654,738,850.76	189,899,638.68	1,029,877.80	196,004,233.27	103,384.67	1,002,068.40	16,199.55	118,142,800.33	1,587,164.85	1,162,524,218.31
3. 减值准备										
（1）上年年末余额										
（2）本期增加金额										
（3）本期减少金额										
（4）期末余额										
4. 账面价值										
（1）期末账面价值	1,511,099,017.75	258,092,208.67	753,014.50	667,859,911.72	81,873.39	100,206.75	9,719.79	582,139,089.98	3,809,195.68	3,023,924,238.23
（2）上年年末账面价值	1,559,101,112.02	182,869,647.69	4,947,066.67	345,252,594.93	143,626.11	701,447.79	22,679.43	531,033,111.27		2,624,071,285.91

(二十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	土地使用权	周转材料	合计
1. 账面原值										
（1）上年年末余额	1,875,527,358.56	293,875,427.61	6,392,771.04	454,164,393.02	185,258.06	1,102,275.15	25,919.34	582,346,557.73		3,213,619,960.51
（2）本期增加金额	426,431,129.11	225,851,852.70	150,216.74	461,211,935.63				127,056,990.61	13,032,978.59	1,253,735,103.38
—新增租赁	389,188,908.99	225,814,552.81	150,216.74	462,306,027.63				127,056,990.61	13,032,978.59	1,217,549,675.37
—合并范围变化	41,174,743.06									41,174,743.06
—重估调整	-4,285,502.19			-1,094,092.00						-5,379,594.19
—外币报表折算差额	352,979.25	37,299.89								390,279.14
（3）本期减少金额	136,120,619.16	71,735,432.96	4,760,095.48	51,512,183.66				9,141,658.03	7,636,618.06	280,906,607.35
—处置	136,120,619.16	71,735,432.96	4,760,095.48	51,512,183.66				9,141,658.03	7,636,618.06	280,906,607.35
（4）期末余额	2,165,837,868.51	447,991,847.35	1,782,892.30	863,864,144.99	185,258.06	1,102,275.15	25,919.34	700,261,890.31	5,396,360.53	4,186,448,456.54
2. 累计折旧										
（1）上年年末余额	316,426,246.54	111,005,779.92	1,445,704.37	108,911,798.09	41,631.95	400,827.36	3,239.91	51,313,446.46		589,548,674.60
（2）本期增加金额	418,778,409.63	146,972,986.44	736,087.10	129,397,647.67	61,752.72	601,241.04	12,959.64	75,588,167.90	9,223,782.91	781,373,035.05
—计提	384,377,615.60	146,935,686.55	736,087.10	129,397,647.67	61,752.72	601,241.04	12,959.64	75,588,167.90	9,223,782.91	746,734,941.13
—合并范围变化	34,361,727.50									34,361,727.50
—外币报表折算差额	239,066.53	37,299.89								276,366.42
（3）本期减少金额	80,465,805.41	68,079,127.68	1,151,913.67	42,305,212.49				8,758,814.03	7,636,618.06	208,397,491.34

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末金额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末金额	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
上海建工管理学院崇明校区修缮	201,795,327.05	153,864,007.00	2,663,284.08	115,158,527.05		41,368,764.03	77.57	77.57%				自筹
Z2002 新综合楼	26,000,000.00	3,839,182.31	12,170,867.63			16,010,049.94	61.58	61.58%				自筹
管片外径 9m 平衡盾构机	103,980,000.00		10,398,000.00			10,398,000.00	10.00	10.00%				自筹
虹井路 718 号地块项目	154,386,200.00	5,325,040.46	13,478,264.63			18,803,305.09	12.18	12.18%				自筹
后勤地采项目	348,182,334.60	138,732,083.49	146,249,051.22	19,628,357.59	-19,631,650.86	284,984,427.98	81.85	81.85%				自筹
INVESTEL RESORT MGT	4,265,870,377.89	297,698,237.12	150,395,352.51		-34,135,233.79	482,228,823.42	11.30	11.30%	17,456,694.06			借款和自筹
凯悦酒店餐厅	193,957,872.42	71,944,097.83	11,071,164.61		-7,133,855.82	90,149,118.26	46.48	46.48%	1,111,013.12			借款和自筹
合计		671,402,648.21	346,425,984.68	134,786,884.64	-60,900,740.47	943,942,488.72			18,567,707.18			

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳南山建工村项目	11,671,612.54	尚在办理中
抵债房屋	15,373,523.47	尚在办理中
珠海横琴金贸房产	30,100,494.10	尚在办理中
上海市松江区泗泾镇三祥路 518 号厂房内	9,578,339.27	尚在办理中
太原晋源区新晋祠路 300 号绿地塞纳公馆一层	1,814,619.78	尚在办理中
北京朝阳区大屯里 306、310 号楼房	15,289,414.32	尚在办理中
南通市海门经济开发区滨江街道深圳路 996 号	30,281,074.51	尚在办理中

(十九) 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	1,072,957,620.49	1,276,365,631.04
工程物资		
合计	1,072,957,620.49	1,276,365,631.04

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
在建工程	1,072,957,620.49		1,072,957,620.49	1,276,365,631.04		1,276,365,631.04

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及实验设备	合计
（2）本期增加金额	367,874,706.56	413,248,584.48	13,600,081.78	75,502,552.47	78,401,937.54	1,237,446,198.58	11,300,669.96	12,671,932.12	2,210,046,663.49
—计提	349,641,443.33	308,359,359.02	31,300,376.56	77,562,191.79	95,296,978.97	1,237,597,299.83	11,059,339.52	16,079,175.12	2,127,096,162.14
—投资性房地产转入	73,440.46								73,440.46
—重分类	-10,027,374.59	60,762,088.54	-19,812,212.82	-2,343,545.16	-24,412,065.60	-498,511.47	241,330.44	-3,909,709.34	
—外币报表折算差额	28,187,197.36	43,927,136.92	2,111,918.04	283,905.84	7,517,024.17	347,410.22		502,468.34	82,877,060.89
（3）本期减少金额	7,789,244.01	185,363,316.17	19,173,038.43	14,154,590.91	40,767,456.75	455,185,355.99	17,799,982.80	4,225,744.83	744,658,729.89
—处置或报废	7,789,244.01	147,972,067.88	19,173,038.43	13,333,616.25	40,062,100.78	455,185,355.99	17,799,982.80	4,225,744.83	705,541,150.97
—转入在建工程		37,391,248.29		820,974.66					38,412,222.95
—处置子公司					705,355.97				705,355.97
（4）期末金额	3,183,934,051.00	2,179,109,055.31	294,354,517.06	475,876,023.73	870,703,535.09	5,678,716,675.08	367,179,988.41	163,367,581.23	13,213,241,426.91
3. 减值准备									
（1）上年年末金额	428,759.51				38,025.81				466,785.32
（2）本期增加金额									
（3）本期减少金额									
（4）期末金额	428,759.51				38,025.81				466,785.32
4. 账面价值									
（1）期末账面价值	5,241,038,447.17	1,743,999,583.06	118,542,184.67	595,420,250.33	310,602,433.35	535,407,636.87	38,669,523.61	92,386,087.36	8,676,066,146.42
（2）上年年末账面价值	5,337,930,905.94	1,274,068,215.91	122,990,958.14	597,143,407.80	324,069,820.55	600,248,864.42	45,304,961.98	72,579,652.20	8,374,336,786.94

注 1：本公司下属二级公司华建公司本期以房抵债增加房屋及建筑物。

注 2：本公司下属二级公司华建公司以前年度以房抵债本期调整协议减少房屋及建筑物。

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及实验设备	合计
1. 账面原值									
（1）上年年末余额	8,162,208,253.90	3,225,492,002.91	422,918,431.85	1,011,671,469.97	1,157,176,900.66	5,496,704,696.91	418,984,263.23	227,501,046.14	20,122,657,065.57
（2）本期增加金额	285,510,493.58	932,959,720.60	10,872,605.87	75,233,250.22	67,216,408.68	1,172,604,971.03	5,602,072.79	32,712,687.04	2,562,712,209.81
—购置	15,551,287.74	136,587,055.77	23,704,461.79	47,370,664.14	63,202,978.41	1,167,668,101.95	4,036,676.57	10,050,328.62	1,468,171,554.99
—在建工程转入	226,661,634.66	582,474,762.79	4,183,287.09	30,869,977.61	17,551,067.53	7,117,500.00	1,496,887.62	32,736,853.63	903,091,970.93
—投资性房地产转入	1,493,025.93								1,493,025.93
—存货转入					134,709.27				134,709.27
—重分类	-51,013,097.36	113,959,927.53	-19,966,023.71	-3,736,633.61	-26,474,575.85	-2,528,041.14	68,508.60	-10,310,064.06	
—外币报表折算差额	90,971,581.98	79,937,974.51	2,950,880.70	729,242.08	12,802,229.32	347,410.22		235,568.85	187,974,887.66
—其他增加（注 1）	1,846,061.03								1,846,061.03
（3）本期减少金额	22,317,489.80	215,343,085.14	20,894,335.99	15,608,446.13	43,049,315.09	455,185,355.99	18,736,824.00	4,460,064.59	795,594,916.73
—处置或报废	15,611,033.26	175,773,350.10	20,894,335.99	14,064,737.66	42,277,900.97	455,185,355.99	18,736,824.00	4,460,064.59	747,003,602.56
—转入在建工程		39,569,735.04		1,543,708.47					41,113,443.51
—处置子公司					771,414.12				771,414.12
—其他减少（注 2）	6,706,456.54								6,706,456.54
（4）期末金额	8,425,401,257.68	3,923,108,638.37	412,896,701.73	1,071,296,274.06	1,181,343,994.25	6,214,124,311.95	405,849,512.02	255,753,668.59	21,889,774,358.65
2. 累计折旧									
（1）上年年末余额	2,823,848,588.45	1,951,423,787.00	299,927,473.71	414,528,062.17	833,069,054.30	4,896,455,832.49	373,679,301.25	154,921,393.94	11,747,853,493.31

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
—处置子公司	191,576,570.06		191,576,570.06
（4）期末余额	906,433,171.63	13,698,431.36	920,131,602.99
3．减值准备			
（1）上年年末余额	63,577,063.52		63,577,063.52
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额	63,577,063.52		63,577,063.52
—处置子公司	63,577,063.52		63,577,063.52
（4）期末余额			
4．账面价值			
（1）期末账面价值	4,346,666,674.38	20,124,857.64	4,366,791,532.02
（2）上年年末账面价值	4,922,267,151.65	20,963,393.28	4,943,230,544.93

(十八) 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	8,676,066,146.42	8,374,336,786.94
固定资产清理		
合计	8,676,066,146.42	8,374,336,786.94

项目	期末余额	上年年末余额
杭州财金未来社区股权投资合伙企业（有限合伙）	14,353,342.20	
上海临港新业坊商创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,918,554.30	20,171,763.61
湖州电科建工股权投资合伙企业（有限合伙）	1,012,017.51	1,001,933.25
海南申亚东岸投资有限公司	223,087,663.81	231,660,908.14
宁波朴宏投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	212,800,924.38
上海泓柯投资管理合伙企业（有限合伙）	100,865,780.00	100,240,656.99
小计	3,506,013,553.53	4,309,394,908.25
合计	3,735,876,565.32	4,538,853,316.57

(十七) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1．账面原值			
（1）上年年末余额	5,897,776,006.91	33,823,289.00	5,931,599,295.91
（2）本期增加金额	120,590,433.72		120,590,433.72
—外购	4,868,492.63		4,868,492.63
—存货\固定资产\在建工程转入	65,058,031.96		65,058,031.96
—外币报表折算差额	50,663,909.13		50,663,909.13
（3）本期减少金额	765,266,594.62		765,266,594.62
—处置	23,206,381.55		23,206,381.55
—转入存货\固定资产\无形资产\在建工程	1,493,025.93		1,493,025.93
—处置子公司	740,567,187.14		740,567,187.14
（4）期末余额	5,253,099,846.01	33,823,289.00	5,286,923,135.01
2．累计折旧和累计摊销			
（1）上年年末余额	911,931,791.74	12,859,895.72	924,791,687.46
（2）本期增加金额	188,310,324.49	838,535.64	189,148,860.13
—计提或摊销	184,111,375.99	838,535.64	184,949,911.63
—外币报表折算差额	4,198,948.50		4,198,948.50
（3）本期减少金额	193,808,944.60		193,808,944.60
—处置	2,158,934.08		2,158,934.08
—转入存货\固定资产\无形资产\在建工程	73,440.46		73,440.46

(十六) 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	3,735,876,565.32	4,538,853,316.57
其中：权益工具投资	229,863,011.79	229,458,408.32
其他	3,506,013,553.53	4,309,394,908.25

项目	期末余额	上年年末余额
权益工具：		
常熟沪建环保水务有限公司	219,268,987.04	220,581,482.01
上海临港东方君和股权投资管理有限公司	10,594,024.75	8,876,926.31
小计	229,863,011.79	229,458,408.32
其他：		
陕国投-上海建工股份永续集团资金信托计划信托保障基金	50,000,000.00	50,000,000.00
建信信托信托保障基金	50,000,000.00	50,000,000.00
西部信托信托业保障基金	49,977,500.00	49,977,500.00
上海露香园置业有限公司		1,102,825,823.76
上海城创城市更新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	308,238,162.76	101,390,631.96
上海临港东方君和科创产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	273,939,866.26	484,326,820.16
上海国和二期现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	155,562,134.31	192,178,848.18
上海国方母基金一期创业投资合伙企业（有限合伙）	383,529,336.84	336,354,285.66
上海国和泛娱乐成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）	13,613,742.07	16,559,187.53
上海申创股权投资管理中心（有限合伙）	13,001,432.41	7,829,737.66
上海申创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	336,946,095.55	507,438,375.36
无锡诚鼎智慧城市创业股权投资合伙企业（有限合伙）	122,365,401.90	116,371,363.84
上海申创新动力股权投资管理中心（有限合伙）	9,246,841.04	4,819,727.27
上海申创新动力股权投资基金合伙企业（有限合伙）	442,341,455.52	255,758,277.60
深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	244,242,543.70	279,936,816.43
青岛华控成长股权投资合伙企业（有限合伙）	191,535,862.98	90,499,091.48
上海申创产城私募基金合伙企业（有限合伙）	238,730,310.06	96,600,182.64
上海申创产城投资管理中心（有限合伙）	3,505,510.31	652,052.35
深圳市鹏远基石私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	

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
天津住一建筑工程总承包有限公司			570,045.89		非交易目的而持有的权益工具	
天津住建热力工程有限公司			410,000.00		非交易目的而持有的权益工具	
天津津热住宅供热有限公司			150,000.00		非交易目的而持有的权益工具	
天津津热住建供热有限公司		170,000.00			非交易目的而持有的权益工具	
天津华联商厦股份有限公司					非交易目的而持有的权益工具	
天津住宅产业化投资股份有限公司			6,880,000.00		非交易目的而持有的权益工具	
武汉翼达建设服务股份有限公司					非交易目的而持有的权益工具	

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
首创生态环境（福州）有限公司		17,491.78			非交易目的而持有的权益工具	
深圳市深水光明水环境有限公司		224,639.11			非交易目的而持有的权益工具	
莆田中建木兰建设开发有限公司		97,784.78			非交易目的而持有的权益工具	
北控（杭州）环境工程有限公司		446,403.51			非交易目的而持有的权益工具	
芜湖市三峡一期水环境综合治理有限责任公司		1,535,673.97			非交易目的而持有的权益工具	
芜湖市三峡二期水环境综合治理有限责任公司		219,733.65			非交易目的而持有的权益工具	
舟山市桑德水务有限公司			42,184.27		非交易目的而持有的权益工具	
重庆市巴南区三峡水环境综合治理有限责任公司		2,086,310.51			非交易目的而持有的权益工具	
当涂县三峡一期水环境综合治理有限责任公司		418,583.64			非交易目的而持有的权益工具	
芜湖市繁昌区三峡水环境综合治理有限责任公司		1,753,611.02			非交易目的而持有的权益工具	
马鞍山市三峡一期水环境综合治理有限责任公司		253,048.92			非交易目的而持有的权益工具	
唐山曹妃甸区通港立交开发建设有限公司					非交易目的而持有的权益工具	
宁波城建智造科技有限公司			12,762,701.04		非交易目的而持有的权益工具	
中招联合信息股份有限公司		1,159,089.73			非交易目的而持有的权益工具	
上海临港控股股份有限公司	3,600,000.00		116,000,000.00		非交易目的而持有的权益工具	
天津津热工程集团有限公司			1,260,000.00		非交易目的而持有的权益工具	
天津华祥古建筑工程有限责任公司			240,000.00		非交易目的而持有的权益工具	

(十五) 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	610,363,553.59	592,277,031.69

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
建银城投（上海）绿色环保股权投资有限公司		38,316,572.45			非交易性权益工具	
上海浦东中银富登村镇银行有限责任公司		5,568,794.56			非交易性权益工具	
上海中心大厦建设发展有限公司			97,353,341.09		非交易性权益工具	
国开精诚（北京）投资基金有限公司	5,847,953.22	15,204,095.51			非交易性权益工具	
国投维尔利马桥（上海）再生资源有限公司		25.23			非交易性权益工具	
广环投（梅州）城市环境管理有限公司		1,482.82			非交易性权益工具	
深圳市建工房地产开发有限公司			952,914.06		非交易性权益工具	
天津津京玻壳股份有限公司			56,000.00		非交易性权益工具	
上海城市水资源开发利用国家工程中心有限公司		1,329,502.86			非交易性权益工具	
上海佰步建材实业有限公司			34,216.83		非交易性权益工具	
池州市水环境投资建设有限公司		6,490,503.92			非交易性权益工具	

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		
天津津西华诚置业有限公司（注2）											
天津市华悦房地产开发有限公司（注2）											
小计	5,832,079,491.67	3,149,615,294.68	-86,598,418.58	-41,523,756.00			-6,000,000.00		-464,222,187.42	8,383,350,424.35	
合计	5,912,374,810.22	3,149,615,294.68	-86,598,418.58	-17,975,122.90			-17,053,434.66		-464,222,187.42	8,476,140,941.34	

注1：参股公司采用权益法核算，本年“其他”增减变动系内部交易未实现利润影响。

注2：系本集团参股公司，本集团对该些公司的长期股权投资已出现超额亏损。

注3：境外子公司上海建工广场项目公司参股投资 Fulton SCG Development LLC，公司参股比例 50.00%，采用权益法核算，本年“其他”增减变动中 19,725,356.74 元系内部交易未实现利润影响，其他系外币报表折算差异。

注4：本年收购该公司其他股东所持有的 20%股权，纳入合并范围，详见本附注六、(一)。

注5：境外子公司上海建工广场项目公司参股投资 Fulton SCG Development Phase II LLC，公司参股比例 49.99%，采用权益法核算，本年“其他”增减变动系外币报表折算差异。

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		
上海和辰投资中心（有限合伙）	149,845,043.19			-5,066,613.37						144,778,429.82	
上海临港新片区金港四九置业有限公司	938,413,616.75			-13,040,280.15						925,373,336.60	
上海临南竞贷公共租赁住房运营有限公司	159,959,990.00			-80,339.02						159,879,650.98	
长兴上电科机器人股权投资合伙企业（有限合伙）	35,897,653.56			-144,757.71						35,752,895.85	
浙江财金未来社区股权投资公司		620,094.68		-620,094.68							
上海上实北外滩新地标建设开发有限公司		1,440,000,000.00		-37,310.82						1,439,962,689.18	
天津滨海新区临港房地产开发有限公司	8,610,448.34			-555,742.71						8,054,705.63	

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		
Fulton SCG Development LLC（注3）	537,919,120.01	34,823,000.00		-52,775,861.26					69,478,419.32	589,444,678.27	
Three Fulton Square LLC（注4）	521,699,943.53								-521,699,943.53		
Fulton SCG Development Phase II LLC（注5）	199,460,649.40	40,021,200.00		-5,641,966.51					19,940,834.73	253,780,717.62	
上海电科智能系统股份有限公司	239,691,835.37			-1,518,284.72			-6,000,000.00			232,173,550.65	
苏州东建研和创业投资中心（有限合伙）	65,300,175.16			-2,783,261.09						62,516,914.07	
上海建工实动股权投资基金合伙企业（有限合伙）	665,327,600.98	150,000.00		1,801,025.64						667,278,626.62	
上海建工实动股权投资基金管理有限公司	11,216,368.58			-567.44						11,215,801.14	

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		
上海爱思考建筑装饰工程有限公司（注2）	403,081.90			-403,081.90							
上海东岸建工置业发展有限公司	222,451,836.86			-18,710,442.71					-11,290,970.03	192,450,424.12	
上海铜仓置业有限公司		686,000,000.00		-318,365.61						685,681,634.39	
上海地铁基构设备工程有限公司	121,153,679.46			671,734.10						121,825,413.56	
无锡景鸿源供应链管理有限公司（注2）	146,713.32			-146,713.32							
上海申地园林投资建设有限公司	72,874,968.17		-72,874,968.17								
上海软营花卉市场经营管理有限公司	367,284.46			-262,739.21						104,545.25	
赣州生态环境有限公司	13,723,450.41		-13,723,450.41								
上海联合典当行有限公司	10,066,219.50			73,448.72						10,139,668.22	

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		
上海龙斯特建工高科技建筑化工有限公司	23,787,868.70			1,645,702.47						25,433,571.17	
北京钓鱼台装饰工程有限公司	10,975,246.87			789,638.54						11,764,885.41	
杭州沪建城市开发建设有限公司	1,055,275,618.84			68,501,351.57						1,123,776,970.41	
浙江上嘉建设有限公司（注1）	22,029,864.09			-14,371,236.92					-3,240,489.01	4,418,138.16	
总城沪建靖海企业管理合伙企业（有限合伙）（注1）		658,351,000.00		-8,727.67					-17,355,666.71	640,986,605.62	
总城崇海城市开发建设有限公司（注1）		1,650,000.00		-27,608.42					-54,372.39	1,568,019.19	
上海园区高质量发展私募基金合伙企业（有限合伙）		208,000,000.00		-1,088.20						207,998,911.80	

(十四) 长期股权投资

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											
苏州建泰建筑构件制品有限公司	39,881,695.48			24,436,397.88			-10,000,000.00			54,318,093.36	
无锡建安建筑构件制品有限公司	21,544,507.65			-2,471,256.16						19,073,251.49	
中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	18,869,115.42			1,583,491.38			-1,053,434.66			19,399,172.14	
小计	80,295,318.55			23,548,633.10			-11,053,434.66			92,790,516.99	
2. 联营企业											
杭州滨阳泰旺建设发展有限公司	282,772,967.06	20,000,000.00		3,981,685.83						306,754,652.89	
宁波中心大厦建设发展有限公司	462,708,247.16	60,000,000.00		-2,473,259.43						520,234,987.73	

4、 BT 及 PPP 项目计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	66,086,595.26	76,789,875.74		142,876,471.00
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-242,212.32	242,212.32		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,506,738.81	43,554,535.28		45,061,274.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	67,351,121.75	120,586,623.34		187,937,745.09

3、 BT 及 PPP 项目明细情况

项目名称	长期应收款	其中：一年内到期的长期应收款	坏账准备	其中：一年内到期的长期应收款坏账准备
南昌前湖项目	479,747,939.40		7,680,764.51	
翠屏项目	987,460,279.65	127,213,548.20	74,849,489.20	9,642,786.95
大溪口项目	58,054,974.00	58,054,974.00	394,773.82	394,773.82
常州武进高架项目	1,074,837,573.41	48,421,977.68	4,299,350.29	193,687.91
凤栖湖项目	636,688,385.94	323,323,392.89	2,546,753.54	1,288,141.01
茅山项目	1,527,742,027.87	191,275,467.26	6,110,968.12	765,101.87
温州瓯江口项目	334,605,377.00	334,605,377.00	1,338,421.51	1,338,421.51
七都大桥项目	1,366,913,392.64	190,140,702.77	5,467,653.57	760,562.81
安吉项目	1,786,088,085.64	184,764,807.88	7,144,352.35	739,059.23
G228 项目	1,445,597,592.99	93,674,297.51	5,782,390.37	374,697.19
织里文体中心项目	636,415,482.99	74,856,078.86	2,882,855.00	299,424.32
济宁凤凰台项目	317,569,605.32		3,172,278.46	
日照项目	87,888,350.66		351,553.40	
青岛轨交小镇项目	752,470,319.09		3,009,881.28	
四会会建大道项目	383,249,688.54	72,920,000.00	4,579,590.60	867,748.00
肇庆火车站项目	819,408,651.90	95,575,366.76	3,277,634.61	382,301.47
成都武侯项目	4,448,765.38	4,448,765.38	17,795.06	17,795.06
都江堰项目	1,417,522,594.58		29,909,726.75	
眉山项目	5,984,368,836.06		23,937,475.35	
九龙湖市政建设项目	11,218,963.18		1,121,896.32	
南昌青山湖还建房	7,722,884.15		30,891.54	
南昌湖滨西路 BT 项目	2,665,514.78		10,662.06	
南昌青山湖还建房二期	5,146,846.56		20,587.38	
小 计	20,127,832,131.73	1,799,274,756.19	187,937,745.09	17,064,501.15
减：一年内到期的长期应收款	1,799,274,756.19		17,064,501.15	
合 计	18,328,557,375.54		170,873,243.94	

注 1：系本集团下属投资公司子公司上海中成融资租赁有限公司应收融资租赁款，于 2022 年 12 月 31 日应收融资租赁租金为 2,490,724,536.78 元，待开销项税税金为 41,972,341.67 元，未实现融资收益为 263,703,484.78 元，融资租赁资产 8,025,000.00 元，应收融资租赁租息 7,151,194.27 元，计提坏账准备为 315,617,637.32 元，期末长期应收款净额为 1,884,607,267.28 元。

注 2：本集团下属外经集团子公司亚同环保于 2009 年 8 月 17 日与江苏江阴市周庄镇人民政府(以下简称“周庄政府”)签订“江苏省江阴市周庄镇周东污水处理厂工程特许经营协议”(以下简称“协议”)。根据协议，周庄政府赋予亚同环保执行周东污水处理厂污水处理的特许经营权，该项特许经营权有效期为 30 年。同时，周庄政府承诺在亚同环保提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，负责将有关差价补偿给亚同环保。因此，亚同环保将建造过程中支付的工程价款及发生的其他建造成本确认为金融资产，账列长期应收款 33,905,413.10 元（2021 年 12 月 31 日：35,065,086.91 元），其中一年内到期的金额为 1,216,497.83 元（2021 年 12 月 31 日：1,159,673.81 元）。2022 年度亚同环保按照实际利率确认的利息收入 1,718,189.26 元（2021 年度：1,772,358.96 元），账列财务费用。

2、 融资租赁款坏账计提情况

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	16,888,566.24	84,434.57	232,531,342.22	249,504,343.03
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-893,882.16	893,882.16		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段		9,510,571.96	-9,510,571.96	
--转回第一阶段	269,526.24	-84,434.57	-185,091.67	
本期计提	5,494,803.48	-2,606,056.06	63,224,546.87	66,113,294.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	21,759,013.80	7,798,398.06	286,060,225.46	315,617,637.32

(十二) 债权投资

债权投资情况

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
常熟沪建环保水务有限公司债权投资	149,655,927.33		149,655,927.33	143,300,744.00		143,300,744.00
南平武环再生能源有限公司债权投资	65,000.00		65,000.00			
合计	149,720,927.33		149,720,927.33	143,300,744.00		143,300,744.00

(十三) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	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
融资租赁款（注1）	2,200,224,904.60	315,617,637.32	1,884,607,267.28	2,089,759,216.29	249,504,343.03	1,840,254,873.26
其中：未实现融资收益	263,703,484.78		263,703,484.78	234,637,943.59		234,637,943.59
BT及PPP项目	18,328,557,375.54	170,873,243.94	18,157,684,131.60	17,050,786,777.02	125,256,186.82	16,925,530,590.20
周庄镇周东污水处理厂（注2）	32,688,915.27		32,688,915.27	33,905,413.10		33,905,413.10
合计	20,561,471,195.41	486,490,881.26	20,074,980,314.15	19,174,451,406.41	374,760,529.85	18,799,690,876.56

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款（注）	1,783,426,752.87	1,517,872,626.75

注：详见附注五/（十三）。

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
应交增值税	1,533,885,942.93	939,109,955.04
待抵扣进项税额		1,045,465,450.34
待认证进项税额	471,071,519.24	393,549,417.18
预缴税费	1,760,502,819.98	1,693,210,362.86
合同取得成本	30,658,834.10	71,671,118.59
合计	3,796,119,116.25	4,143,006,304.01

与合同取得成本有关的资产相关的信息

类别	上年年末余额	本期增加	本期摊销	减值准备		期末余额	摊销方法
				本期计提	本期转回		
为取得合同发生的佣金支出	71,671,118.59	129,093,999.60	170,106,284.09			30,658,834.10	在相关收入确认时摊销

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
合肥宝能城 shoppingmall、T7 酒店项目	230,122,084.26	34,518,312.64	15.00	预计存在收回风险
河北省邯郸市大友时代广场项目建设工程	191,124,036.70	38,224,807.34	20.00	预计存在收回风险
山西太平洋汇通大厦项目	186,889,975.03	37,377,995.01	20.00	预计存在收回风险
菏泽市润泽中心之城项目	169,574,135.16	25,436,120.27	15.00	预计存在收回风险
协信天骄 8 号 10 号—12 号楼及地下室	158,899,341.34	31,779,868.27	20.00	预计存在收回风险
天津市津版传媒人文科技园集团总部核心区(一期)	151,216,613.60	22,682,492.04	15.00	预计存在收回风险
其他单项	1,767,100,806.85	421,524,109.43	23.85	预计存在收回风险
合计	2,854,926,992.94	611,543,705.00		

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	外币报表折算差额	本期转回	本期转销/核销	转入其他非流动资产	期末余额
合同资产减值准备（包含长期合同资产减值准备）	1,027,200,394.17	374,103,914.96	80,128.80	4,937,189.72		13,626.81	1,396,433,621.40

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
已交付未结算	84,215,757.10	336,954.70	83,878,802.40	200,825,719.92	800,507.57	200,025,212.35
合计	48,360,096,901.69	793,448,305.82	47,566,648,595.87	44,367,215,152.81	581,432,402.66	43,785,782,750.15

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	2,854,926,992.94	5.90	611,543,705.00	21.42	2,243,383,287.94	2,329,983,946.18	5.25	413,403,073.11	17.74	1,916,580,873.07
按组合计提减值准备	45,505,169,908.75	94.10	181,904,600.82	0.40	45,323,265,307.93	42,037,231,206.63	94.75	168,029,329.55	0.40	41,869,201,877.08
其中：										
建筑、承包、设计、施工	45,435,990,457.58	93.95	181,627,883.00	0.40	45,254,362,574.58	41,848,654,743.96	94.32	167,275,023.69	0.40	41,681,379,720.27
其他	69,179,451.17	0.15	276,717.82	0.40	68,902,733.35	188,576,462.67	0.43	754,305.86	0.40	187,822,156.81
合计	48,360,096,901.69	100.00	793,448,305.82		47,566,648,595.87	44,367,215,152.81	100.00	581,432,402.66		43,785,782,750.15

项目名称	竣工时间	上年年末金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
泉水园	2006 年 10 月	1,529,104.88		566,754.64	962,350.24
海悦秋苑项目	2013 年 9 月	14,607,600.00			14,607,600.00
其他零星房源		5,217,984.30		4,363,406.95	854,577.35
合计		15,619,862,009.55	15,825,709,239.78	13,208,570,929.77	18,237,000,319.56

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末金额	本期增加金额		本期减少金额		期末金额
		计提	开发成本转入	转回或转销	转入开发产品	
产成品	12,398,077.44	159,326.31				12,557,403.75
开发成本	1,064,157,515.47	212,251,164.44			720,605,039.72	555,803,640.19
开发产品	315,724,396.74	212,510,295.52	720,605,039.72	247,470,761.06		1,001,368,970.92
主要材料	1,516,924.16	2,023.95				1,518,948.11
合计	1,393,796,913.81	424,922,810.22	720,605,039.72	247,470,761.06	720,605,039.72	1,571,248,962.97

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
已完工尚未结算款	48,275,881,144.59	793,111,351.12	47,482,769,793.47	44,166,389,432.89	580,631,895.09	43,585,757,537.80

项目名称	竣工时间	上年年末金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
荣居园	2014 年 10 月	38,437,771.66		20,029,809.23	18,407,962.43
荣康园	2015 年 12 月	23,845,408.56		19,412,895.06	4,432,513.50
荣乐园和荣业园	2018 年 8 月、2019 年 7 月	189,780,669.65		43,555,817.96	146,224,851.69
淮兴园 A 地块	2013 年 5 月	9,968,400.00			9,968,400.00
淮盛园 B 地块商业	2013 年 12 月	17,358,874.00			17,358,874.00
淮祥园 C 地块商业	2013 年 8 月	19,194,452.36			19,194,452.36
淮和园 D 地块	2012 年 3 月	6,177,000.00			6,177,000.00
繁竹苑项目一期	2020 年 5 月	34,550,074.43		3,517,394.61	31,032,679.82
繁竹苑二期	2021 年 2 月	184,260,578.80	159,725,488.39	242,454,737.76	101,531,329.43
华城庭苑	2017 年 5 月	97,408,361.84	2,528,623.30	31,419,355.71	68,517,629.43
益楼商业街项目	2003 年 8 月	46,753,753.73			46,753,753.73
双青新家园 16荣畅园	2019 年 11 月	450,833,328.01	18,699,019.64	31,600,367.17	437,931,980.48
双青新家园 56荣欣园	2019 年 9 月	34,473,741.04		3,078,814.88	31,394,926.16
双青荣悦园项目	2019 年 6 月	64,744,098.75	17,555.00	21,267,638.62	43,494,015.13
双青荣雅园项目	2015 年 6 月	25,168,726.52	100,000.00	10,571,759.10	14,696,967.42
生态城 41 号地翠谷园项目	2022 年 10 月		2,764,094,333.10	939,144,695.54	1,824,949,637.56
生态城 32 号地博仕苑项目	2022 年 9 月		887,644,369.08	387,539,977.88	500,104,391.20
芳和嘉园	2022 年 9 月		870,404,167.08	833,844,356.31	36,559,810.77
国际公寓	2008 年 12 月	861,600.00		53,850.00	807,750.00

项目名称	竣工时间	上年年末金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
SCG MIMA ONE	2018 年 7 月	982,811,386.73	91,976,336.76	24,102,508.50	1,050,685,214.99
BROADWAY ELITE	2021 年 1 月	1,444,686,417.25	288,329,694.59	141,176,824.78	1,591,839,287.06
和苑西区一期	2018 年 5 月	117,217,222.06		40,795,283.32	76,421,938.74
万华里一期	2009 年 9 月	12,633,886.51		2,991,299.63	9,642,586.88
睦华里	2011 年 10 月	46,735,231.99	1,010,767.99	7,194,009.03	40,551,990.95
怡和家园项目	2009 年 10 月	1,739,285.71			1,739,285.71
云江新苑项目	2016 年 6 月	345,520,963.22		672,160.10	344,848,803.12
民畅园项目	2010 年 4 月	33,691,146.91	3,895,269.00	36,749,314.57	837,101.34
万华里二期	2014 年 6 月	44,254,716.67		197,119.05	44,057,597.62
民盛园	2010 年 11 月	23,623,145.37			23,623,145.37
福雅花园项目	2010 年 11 月	5,840,289.76			5,840,289.76
涟水园	2006 年 10 月	9,032,273.12		1,558,549.51	7,473,723.61
民兴园	2010 年 11 月	2,781,982.72			2,781,982.72
芳水园	2002 年 11 月	6,617,288.00			6,617,288.00
华城馨苑	2016 年 1 月	17,577,067.46		5,576,349.97	12,000,717.49
荣华大厦 3-101	2008 年 12 月	1,784,703.09			1,784,703.09
荣华大厦 3-103	2008 年 12 月	10,212,032.56			10,212,032.56
川水园和涟水园 8 号	2008 年 10 月、2014 年 4 月	68,792,143.12		4,303,440.86	64,488,702.26
荣翠园	2017 年 12 月	46,105,599.44		18,393,073.17	27,712,526.27

项目名称	竣工时间	上年年末金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
浦江熙城（128-3）品寓	2014 年 5 月	11,084,227.58		1,073,281.45	10,010,946.13
朱家角 A3 地块熙湾丽庭	2015 年 12 月	60,453,888.04			60,453,888.04
浦江坤庭	2018 年 6 月		473,347,364.91	87,187,729.01	386,159,635.90
苏州 B-42 商办地块	2017 年 3 月	546,468,134.28		17,945,933.34	528,522,200.94
南昌湾里海玥名邸	2020 年 12 月	201,526,827.44		137,592,885.11	63,933,942.33
朱家角 B1B2 地块	2017 年 11 月	16,617,112.85			16,617,112.85
南京奥和 B-3 地块（海玥名都）	2018 年 10 月	89,056,573.98	29,218,156.36	67,845,477.87	50,429,252.47
南京 G52 地块雍和府	2017 年 7 月	427,966.81		427,966.81	
南京 G52 地块熙和府	2018 年 10 月	6,119,243.85		6,119,243.85	
海韵茗庭	2015 年 12 月	13,026,328.39		2,379,136.14	10,647,192.25
赵巷（西郊锦庐）	2018 年 8 月	58,294,070.35		9,300,370.83	48,993,699.52
苏州 2016-WG-26 号地块	2020 年 10 月	3,628,979,602.79		219,456,542.57	3,409,523,060.22
海玥观府	2021 年 12 月		1,196,215,198.89	5,475,085.59	1,190,740,113.30
金山区枫泾镇地块项目	2021 年 12 月		943,539,782.57	943,539,782.57	
南京 G45 地块	2021 年 11 月	1,110,933,524.32	1,012,454,744.21	922,120,674.39	1,201,267,594.14
12-23A-04A 地块保障性住房项目	2021 年 5 月	204,461,397.44	178,948.12	499,693.31	204,140,652.25
14-11A-02A 地块保障性住房	2021 年 6 月	370,849,196.12	10,797,997.36	5,679,588.49	375,967,604.99
天津海玥名邸	2022 年 12 月		1,971,366,166.86	696,222,405.98	1,275,143,760.88

（2）开发产品

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
龙兆苑车位（产权）	2003 年 1 月	63,280.17			63,280.17
海尚佳园	2010 年 12 月	1,962,298.79		1,962,298.79	
佳龙花园	2007 年 4 月	159,280.19		159,280.19	
上海滩新昌城 60地块	2006 年 8 月	1,414,198.54		85,555.08	1,328,643.46
海尚菊园	2005 年 12 月	19,985,894.24		230,697.21	19,755,197.03
海尚逸苑	2007 年 1 月	11,311,745.80		481,873.23	10,829,872.57
海尚乐苑	2010 年 8 月	6,089,592.74			6,089,592.74
徐州汉源国际华城	2011 年 12 月	8,516,820.59	160,535.36	190,780.83	8,486,575.12
徐州汉源国际丽城	2013 年 12 月	33,100,468.14		6,986,225.35	26,114,242.79
徐州屯里南	2020 年 6 月	224,787,167.09	68,114.94	44,381,319.71	180,473,962.32
汇豪广场（吴中路 51 号）	2015 年 6 月	12,937,987.21	158,893.48	13,096,880.69	
青浦区华新镇新风路东侧 25-01 号地块	2022 年 1 月		1,768,490,426.09	1,768,490,426.09	
汇福家园	2013 年 7 月	40,996,312.39	1,441,058.20	41,901,012.34	536,358.25
宜桥项目 05-02 地块	2021 年 6 月	1,314,016,800.44	-157,576,936.87	955,121,823.77	201,318,039.80
新虹基地地块	2014 年 10 月	7,131,841.66	121,893.75	7,253,735.41	
南京 G68 地块	2021 年 9 月	3,097,923,896.33	3,487,003,890.28	4,357,710,153.84	2,227,217,632.77
浦江顾城（128-2）尚院	2013 年 10 月	34,338,020.77	297,381.34	11,521,506.02	23,113,896.09

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	上年年末余额
南京 G45 地块	2018 年 7 月	2023 年 10 月	420,000 万元	1,320,317,353.42	2,074,784,083.49
天津海泊名邸	2019 年 12 月	2023 年 6 月	246,800 万元	256,179,029.92	1,888,975,009.28
陈家镇 01-01 项目	2020 年 12 月	2023 年 6 月	128,667 万元	847,362,399.12	554,052,780.62
海南省澄迈县老城镇 27010-202031-2 号地块安居型商品房项目	2021 年 8 月	2024 年 2 月	168,276 万元	730,716,873.01	337,496,357.18
新场镇等项目	尚未开发	未定	63,684 万元	102,313,494.28	94,715,958.02
和苑二期土地整理项目	2017 年 10 月	2026 年 11 月	225,277.5 万元	1,666,826,480.86	1,595,163,156.79
密云路限价房项目	尚未开发	2026 年 10 月	604,000 万元	3,125,187,764.84	3,340,921,200.34
淮和园 D 地块商业	尚未开发	未定	未定	72,159,266.75	72,124,230.25
梅州区住宅项目	2019 年 11 月	2023 年 6 月	190,000 万元	1,398,603,844.32	1,294,861,862.70
调料一厂	2020 年 3 月	2022 年 3 月	89,055.03 万元		617,313,760.83
榆关道	尚未开发	未定	37,400 万元	58,010,540.15	56,505,284.15
生态城 41 号地翠谷园项目	2017 年 4 月	2022 年 10 月	294,200 万元		2,358,050,113.07
生态城 32 号地博仕苑项目	2017 年 3 月	2022 年 9 月	94,300 万元		768,562,244.29
宜桥项目 RA-02 地块	尚未开工	尚未开工	未定	68,133.43	
合计				42,589,025,286.35	49,312,963,041.40

开发成本期末余额含有借款费用资本化金额为 2,745,130,503.29 元。

其中从事房地产业务的情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	42,589,025,286.35	555,803,640.19	42,033,221,646.16	49,312,963,041.40	1,064,157,515.47	48,248,805,525.93
开发产品	18,237,000,319.56	1,001,368,970.92	17,235,631,348.64	15,619,862,009.55	315,724,396.74	15,304,137,612.81
合计	60,826,025,605.91	1,557,172,611.11	59,268,852,994.80	64,932,825,050.95	1,379,881,912.21	63,552,943,138.74

（1）开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	上年年末余额
上海滩新昌城 16?#地块	2015 年 9 月	2025 年 9 月	3,400,000 万元	21,898,238,457.86	16,787,027,983.38
康桥工业园区 E09B0-1 地块	2020 年 6 月	2023 年 1 月	111,401 万元	1,015,642,960.68	941,776,872.59
国际医学园区 22A-05 地块	2021 年 6 月	2024 年 1 月	58,940 万元	371,109,096.82	338,156,954.97
青浦区华新镇新风路东侧 25-01 号地块	2019 年 11 月	2021 年 12 月	230,000 万元	220,535,936.01	2,016,598,597.38
浦江坤庭	2010 年 12 月	2017 年 12 月	564,319 万元		471,758,810.78
南京 G68 地块	2017 年 6 月	2023 年 1 月	1,147,071 万元	655,183,277.44	3,811,780,431.03
惠南镇城中村	2016 年 6 月	2025 年 12 月	500,000 万元	4,071,312,494.09	3,081,207,137.53
苏州 2016-WG-26 号地块	2017 年 8 月	2024 年 12 月	927,882 万元	3,436,999,094.87	3,376,411,758.81
南昌 DAK2017002 地块项目	2018 年 3 月	2023 年 2 月	140,000 万元	4,782,930.79	1,171,320,102.86
金山区枫泾镇 04-05 和 04-06 号商品房地块项目	2018 年 4 月	2021 年 4 月	246,431 万元	1,337,475,857.69	2,263,398,351.06

(八) 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/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
产成品	2,451,325,744.53	12,557,403.75	2,438,768,340.78	2,841,718,121.89	12,398,077.44	2,829,320,044.45
周转材料	409,875,663.78		409,875,663.78	369,607,696.57		369,607,696.57
在产品	298,375,951.34		298,375,951.34	459,167,198.92		459,167,198.92
开发成本	42,589,025,286.35	555,803,640.19	42,033,221,646.16	49,312,963,041.40	1,064,157,515.47	48,248,805,525.93
开发产品	18,237,000,319.56	1,001,368,970.92	17,235,631,348.64	15,619,862,009.55	315,724,396.74	15,304,137,612.81
主要材料	1,841,365,113.89	1,518,948.11	1,839,846,165.78	1,809,331,854.27	1,516,924.16	1,807,814,930.11
结构件	138,525,581.93		138,525,581.93	330,973,580.11		330,973,580.11
机械配件	220,352,293.89		220,352,293.89	131,142,319.99		131,142,319.99
备品备件	99,404,579.20		99,404,579.20	133,138,107.98		133,138,107.98
库存苗木及花卉	135,151,305.62		135,151,305.62	133,165,366.20		133,165,366.20
合同履约成本				413,629.20		413,629.20
合计	66,420,401,840.09	1,571,248,962.97	64,849,152,877.12	71,141,482,926.08	1,393,796,913.81	69,747,686,012.27

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
待结算款	260,642,223.94	255,652,621.65
其他	337,991,200.26	719,375,631.15
合计	7,285,650,283.44	7,017,988,540.46

（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
天津住宅集团地产投资有限公司	第三方往来款	1,927,242,529.69	3年以内	26.45	96,362,126.48
Fulton SCG Development LLC	关联方往来款	351,034,501.30	1年以内	4.82	
上海锦协置业有限公司	关联方往来款	329,852,219.88	1年以内	4.53	16,492,610.99
上海保利建锦房地产有限公司（原名：上海友登（建锦）实业有限公司）	关联方往来款	264,910,000.00	4年以上	3.64	13,245,500.00
上海市住宅建设发展中心	待结算款	256,785,071.00	4年以上	3.52	12,839,253.55
合计		3,129,824,321.87		42.96	138,939,491.02

（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	处置子公司	
其他应收款坏账准备	516,002,535.22	16,422,266.95	3,856,544.34		464.92	528,567,792.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
广西玉林通洲物流有限公司	360,000.00	时间较长预计无法收回	收回款项	银行存款
长业建设集团有限公司	358,210.00	时间较长预计无法收回	收回款项	银行存款
深圳铭志海园贸易拓展有限公司	349,997.00	时间较长预计无法全部收回	收回款项	银行存款
合肥市政府采购中心	300,000.00	时间较长预计无法收回	收回款项	银行存款
扬州市广陵区建筑工程管理处	300,000.00	时间较长预计无法收回	收回款项	银行存款
合计	1,668,207.00			

（5）本期实际无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	936,893,994.39	254,501,652.26
第三方往来款	3,273,563,742.07	3,578,585,203.32
暂借款	21,284,191.27	30,979,899.76
保证金、押金	2,093,492,355.91	1,727,484,712.40
代垫款	192,181,138.80	181,428,564.16
备用金	49,191,112.83	38,503,110.89
暂付款	120,410,323.97	231,477,144.87

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
天津合和物业管理有限公司	17,683,528.50	17,683,528.50	100.00	预计全部无法收回
宿州市新都房地产有限公司	16,208,958.25	16,208,958.25	100.00	预计全部无法收回
西安华安禽业集团有限公司	15,584,796.00	15,584,796.00	100.00	预计全部无法收回
上海市青浦区建筑建材业管理所	14,501,800.00	14,501,800.00	100.00	预计全部无法收回
其他单项	178,688,476.25	119,549,048.29	66.90	预计部分无法收回
合计	242,667,559.00	183,528,131.04		

（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	335,719,634.61	65,966,401.65	114,316,498.96	516,002,535.22
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-7,536,444.54	7,536,444.54	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,320,492.18	5,815,023.26	1,286,751.51	16,422,266.95
本期转回		-3,019,560.84	-836,983.50	-3,856,544.34
本期转销				
本期核销				
其他变动	-464.92			-464.92
期末余额	345,039,661.87	61,225,419.53	122,302,711.51	528,567,792.91

（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	242,667,559.00	3.33	183,528,131.04	75.63	59,139,427.96	241,980,602.36	3.45	180,282,900.61	74.50	61,697,701.75
按组合计提坏账准备	7,042,982,724.44	96.67	345,039,661.87	4.90	6,697,943,062.57	6,776,007,938.10	96.55	335,719,634.61	4.95	6,440,288,303.49
其中：										
账龄组合	6,482,652,507.78	88.98	337,950,362.96	5.21	6,144,702,144.82	5,836,600,995.04	83.17	332,839,480.60	5.70	5,503,761,514.44
押金保证金组合	560,330,216.66	7.69	7,089,298.91	1.27	553,240,917.75	939,406,943.06	13.38	2,880,154.01	0.31	936,526,789.05
合计	7,285,650,283.44	100.00	528,567,792.91		6,757,082,490.53	7,017,988,540.46	100.00	516,002,535.22		6,501,986,005.24

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	6,757,082,490.53	6,501,986,005.24
合计	6,792,082,490.53	6,535,220,034.44

1、 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
上海地产园林发展有限公司		3,234,029.20
上海地铁盾构设备工程有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	5,000,000.00	
小计	35,000,000.00	33,234,029.20
减：坏账准备		
合计	35,000,000.00	33,234,029.20

（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
上海地铁盾构设备工程有限公司	30,000,000.00	1-2 年	对方资金统筹安排	否

2、 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	4,635,839,442.32	3,618,552,746.46
1 至 2 年	740,791,941.46	782,678,760.54
2 至 3 年	582,546,218.72	1,030,297,752.74
3 至 4 年	474,747,486.95	727,820,074.10
4 至 5 年	550,983,594.70	363,668,381.35
5 年以上	300,741,599.29	494,970,825.27
小计	7,285,650,283.44	7,017,988,540.46
减：坏账准备	528,567,792.91	516,002,535.22
合计	6,757,082,490.53	6,501,986,005.24

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,392,008,515.93	

(六) 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	1,827,624,928.40	80.22	2,319,550,009.65	77.97
1至2年	315,180,591.25	13.83	466,425,067.16	15.68
2至3年	27,984,213.20	1.23	76,837,212.24	2.58
3年以上	107,494,212.13	4.72	112,180,422.64	3.77
合计	2,278,283,944.98	100.00	2,974,992,711.69	100.00

账龄超过一年且金额重要的预付款项为 143,165,753.98 元，主要为预付 MUREX SOUTHEAST ASIA PTE LTD 47,008,192.66 元采购款、天津市红桥土地房屋征收有限公司 39,410,720.68 元拆迁补偿款、上海馨舟船舶物资有限公司 23,696,790.08 元材料采购款，其余为尚未到结算期的预付工程或货物采购款。

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(%)
MUREX SOUTHEAST ASIA PTE LTD	55,426,044.68	2.43
上海晶毅电子科技有限公司	53,802,812.65	2.36
小绿箱建筑科技（上海）有限公司	52,328,280.00	2.30
天津市红桥土地房屋征收有限公司	39,410,720.68	1.73
中交三航局工程物资有限公司	36,984,305.40	1.62
合计	237,952,163.41	10.44

(七) 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	35,000,000.00	33,234,029.20

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,754,839.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
上海中冠植保科技有限公司	货款	3,385,526.38	破产清算	董事会决议	否
江苏善俊清洁能源科技有限公司	货款	1,886,944.20	破产清算	董事会决议	否
深圳中航电脑系统工程有限公司	工程款	1,763,869.59	破产清算	董事会决议	否
上海洪浒实业有限公司	材料款	1,718,499.29	破产清算	董事会决议	否
合计		8,754,839.46			

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
中国建筑第八工程局有限公司	1,580,616,121.39	2.25	107,144,541.45
眉山市交通运输局	1,361,707,726.27	1.93	20,425,615.89
上海久事（集团）有限公司	848,037,364.42	1.20	44,808,845.71
上海临港产业区公共租赁房建设运营管理有限公司	625,771,992.70	0.89	31,289,974.63
温州瓯江口产业集聚区土地储备中心	544,856,036.55	0.77	8,172,840.55
合计	4,960,989,241.33	7.04	211,841,818.23

(五) 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	591,561,489.37	544,084,651.46
应收账款		
减：公允价值变动		
合计	591,561,489.37	544,084,651.46

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
成都心怡房地产开发有限公司	507,733,352.11	126,933,338.03	25.00	预计存在收回风险
易生大集投资发展有限公司	503,445,456.19	217,999,309.00	43.30	预计存在收回风险
上海佳程企业发展有限公司	402,345,909.38	26,514,595.42	6.59	预计存在收回风险
天津市天材昊业贸易有限公司	396,265,241.78	396,265,241.78	100.00	预计存在收回风险
上海城开集团龙城置业有限公司	336,591,374.28	22,181,371.57	6.59	预计存在收回风险
天津经济技术开发区中区办公室	322,779,887.00	322,779,887.00	100.00	预计存在收回风险
其他单项	5,262,385,118.59	1,963,439,682.57	37.31	预计存在收回风险
合计	7,731,546,339.33	3,076,113,425.37		

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	外币报表折算差额	收回或转回	转销或核销	处置子公司	转入其他非流动资产	
应收账款坏账准备	6,179,419,284.85	1,832,650,204.19	47,115.12	48,419,513.68	8,754,839.46	371,181.23	66,254,703.22	7,888,316,366.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
辽宁启运置业有限公司	12,292,661.06	预计存在收回风险	收回及结算	银行存款
上海浦东山佳实业有限公司清算组	9,238,109.67	起诉阶段预计信用损失	诉讼判决	银行存款
中兴建设有限公司	6,254,312.30	起诉阶段预计信用损失	诉讼调解	银行存款
合计	27,785,083.03			

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	7,731,546,339.33	10.99	3,076,113,425.37	39.79	4,655,432,913.96	5,933,722,061.99	9.67	2,077,617,568.53	35.01	3,856,104,493.46
按组合计提坏账准备	62,646,196,283.70	89.01	4,812,202,941.20	7.68	57,833,993,342.50	55,451,787,142.88	90.33	4,101,801,716.32	7.40	51,349,985,426.56
其中：										
建筑、承包、设计、施工	58,732,760,604.67	83.45	4,634,084,687.94	7.89	54,098,675,916.73	52,746,047,330.04	85.92	3,986,955,426.66	7.56	48,759,111,903.38
BT及PPP项目	3,012,349,977.26	4.28	107,238,633.94	3.56	2,905,111,343.32	2,044,086,314.16	3.33	68,318,902.16	3.34	1,975,767,412.00
融资租赁										
其他	901,085,701.77	1.28	70,879,619.32	7.87	830,206,082.45	661,653,498.68	1.08	46,547,387.50	7.04	615,106,111.18
合计	70,377,742,623.03	100.00	7,888,316,366.57		62,489,426,256.46	61,385,509,204.87	100.00	6,179,419,284.85		55,206,089,920.02

(三) 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	96,565,145.03	334,961,834.30
商业承兑汇票	1,800,676,046.81	4,807,136,791.47
减：减值准备	105,908,803.76	403,256,520.27
合计	1,791,332,388.08	4,738,842,105.50

2、 期末公司已质押的应收票据中银行承兑汇票 64,654,658.53 元、商业承兑汇票 8,781,277.90 元。

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		64,654,658.53
商业承兑汇票		1,259,083,688.57
合计		1,323,738,347.10

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	1,597,099,806.09

(四) 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	46,372,866,326.39	43,346,407,034.41
1 至 2 年	12,801,453,487.79	9,576,778,101.69
2 至 3 年	4,823,736,268.20	3,011,719,173.14
3 至 4 年	1,926,940,407.04	1,543,035,611.78
4 至 5 年	1,231,910,856.85	1,657,707,639.41
5 年以上	3,220,835,276.76	2,249,861,644.44
小计	70,377,742,623.03	61,385,509,204.87
减：坏账准备	7,888,316,366.57	6,179,419,284.85
合计	62,489,426,256.46	55,206,089,920.02

(二) 交易性金融资产

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	1,614,029,125.31	2,263,816,877.90
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,614,029,125.31	2,248,858,440.23
衍生金融资产		
其他		14,958,437.67
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	1,614,029,125.31	2,263,816,877.90

权益工具投资情况

被投资公司名称	股权性质	期末股数	期末公允价值
浦发银行	上市公司流通股	8,913,521.00	64,890,432.88
东方证券	上市公司流通股	72,947,867.00	652,153,930.98
中国电建（注 1）	上市公司流通股	51,480,051.00	364,327,053.13
张家界（注 2）	上市公司流通股	11,930,164.00	107,021,441.71
国投资本（注 3）	上市公司流通股	60,759,493.00	387,802,537.48
康尼机电（注 4）	上市公司流通股	7,249,126.00	29,982,416.64
浦江国际（注 5）	上市公司流通股	10,150,000.00	7,133,834.01
海南机场	上市公司流通股	142,924.00	717,478.48
合计			1,614,029,125.31

注 1：通过诺德基金千金 139 号特定客户资产管理计划投资取得。

注 2：通过诺德基金千金 152 号特定客户资产管理计划投资取得。

注 3：通过诺德基金千金 169 号特定客户资产管理计划投资取得。

注 4：通过诺德基金千金 180 号特定客户资产管理计划投资取得。

注 5：通过中海建工 QDII 单一资金信托取得。

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
借款质押金		71,315,554.22
银行保函及票据保证金	729,420,856.36	929,617,291.68
履约保证金	170,694,761.64	98,548,791.66
资产保全冻结（注）	1,653,089,375.02	647,953,865.69
业务资质保证金	1,542,055.77	2,049.70
房产项目货币资本金	5,061,871.73	5,061,188.01
业主监管账户	556,974,879.53	290,533,032.92
拟持有到期的定期存款本息	4,598,231,167.16	4,961,451,299.57
其他	20,565,089.38	52,736,858.87
合计	7,735,580,056.59	7,057,219,932.32

注：资产保全冻结系本集团因诉讼事项被冻结银行存款，具体明细如下：

二级公司名称	期末余额
本公司	218,200,325.43
一建集团	24,908,810.73
二建集团	189,788,979.62
四建集团	175,752,275.44
五建集团	308,325,182.95
七建集团	336,425,620.19
装饰集团	27,058,643.31
建工房产	7,129,559.89
安装集团	107,115,148.25
机施集团	56,785,063.04
园林集团	82,373,575.71
天住集团	87,517,768.18
建材科技	8,750,000.00
浙江水电公司	1,985,688.21
市政设计院	20,972,734.07
合　计	1,653,089,375.02

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 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

园林集团于 2020 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局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。

建工电商公司于 2020 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202031004585），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。

建工环境科技公司于 2022 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202231006718），该证书有效期三年。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 2022 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

建工装备公司于 2022 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202231007992），该证书有效期三年。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 2022 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

2022 年 3 月 14 日财政部、税务总局发布了财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，公告规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。合裕公司、建工大连公司、建谐技能培训公司、珠海申海公司属于小型微利企业，执行上述税收优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	6,726,999.03	11,810,176.86
数字货币		
银行存款	87,733,302,670.69	82,920,849,014.86
其他货币资金	904,507,225.58	1,220,038,456.45
合计	88,644,536,895.30	84,152,697,648.17
其中：存放在境外的款项总额	1,660,401,732.49	1,883,757,426.65

七建集团于 2021 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202131000646)，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 2021 年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

装饰集团于 2021 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202131000488)，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 2021 年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

建工设计院于 2020 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202031003344），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%税率缴纳企业所得税。

建材科技于 2022 年 12 月取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202231008325），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》第二十八条有关规定，自 2022 年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

安装集团于 2022 年度取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局共同颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202231007921），证书有效期为三年，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 2022 年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

机施集团于 2021 年度取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局共同颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202131004510），证书有效期为三年，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 2021 年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

基础集团于 2021 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202131003519)，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 2021　年 1 月 1 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

市政设计院于 2020 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202031001133)，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 日起三年内按 15%税率缴纳企业所得税。

新晃空调公司于 2020 年度取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202031000485），

纳税主体名称	2022 年度企业所得税税率
海南省沪建建设有限公司（“海南沪建公司”）	25.00%
天津住宅建设发展集团有限公司（“天住集团”）	25.00%
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司（“建工宜宾翠屏公司”）	25.00%
日照沪建城市开发建设有限公司（“日照沪建公司”）	25.00%
上海建工环境科技有限公司（“建工环境科技公司”）	15.00%
上海建谱职业技能培训有限公司（“建谱技能培训公司”）	20.00%
上海建工智慧营造有限公司（“建工智慧营造公司”）	25.00%
厦门上建建设集团有限公司（“厦门上建公司”）	25.00%
上海建工集团（海南）投资有限公司（“建工海南投资公司”）	25.00%
杭州沪建建设有限公司（“杭州沪建公司”）	25.00%

本集团二级境外子公司上海建工海外（控股）有限公司、上海建工（加勒比）有限公司、上海建工（加拿大）有限公司、上海建工（美国）有限公司及上海建工（柬埔寨）有限公司适用当地所得税税率。

(二) 税收优惠

一建集团于 2022 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231006859），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 2022 年 1 月 1 日起按 15%的税率缴纳企业所得税。

二建集团于 2021 年 11 月 18 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202131002659），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 2021 年 1 月 1 日起按 15%的税率缴纳企业所得税。

四建集团于 2021 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202131003697)，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 2021 年 1 月 1 日起按 15%的税率缴纳企业所得税。

五建集团于 2022 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202231007819)，该证书有效期三年。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 2022 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

纳税主体名称	2022 年度企业所得税税率
上海园林（集团）有限公司（“园林集团”）	15.00%
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司（“建工江西九龙湖公司”）	25.00%
上海建工集团泰州田许线建设有限公司（“建工泰州田许线公司”）	25.00%
上海建工集团南昌前湖建设有限公司（“建工南昌前湖公司”）	25.00%
上海建工常州武进金武路建设有限公司（“武进金武路公司”）	25.00%
上海国际旅游度假区工程建设有限公司（“度假区工程公司”）	25.00%
珠海市申海建筑工程有限公司（“珠海申海公司”）	20.00%
上海华东建筑机械厂有限公司（“华建公司”）	25.00%
上海建工房产有限公司（“建工房产”）	25.00%
上海外经集团控股有限公司（“外经控股”）	25.00%
上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司（“建工宜宾建设公司”）	25.00%
上海建工集团成都建设工程有限公司（“建工成都建设公司”）	25.00%
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司（“建工七都大桥公司”）	25.00%
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司（“建工温州瓯江口公司”）	25.00%
上海建工集团投资有限公司（“建工集团投资公司”）	25.00%
上海建工电子商务有限公司（“建工电商公司”）	15.00%
四会市会建道路改造建设发展有限公司（“四会会建公司”）	25.00%
肇庆市汇建火车站综合体建设发展有限公司（“汇建火车站公司”）	25.00%
上海建工集团眉山建设工程有限公司（“建工眉山公司”）	25.00%
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司（“茅山旅游大道公司”）	25.00%
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司（“瓯江口交通公司”）	25.00%
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司（“珠海金湾公司”）	25.00%
湖州织里文体中心建设发展有限公司（“湖州织里公司”）	25.00%
上海合裕知识产权代理有限公司（“合裕公司”）	20.00%
济宁市凤凰台建设有限公司（“济宁凤凰台公司”）	25.00%
上海建工装备工程有限公司（“建工装备公司”）	15.00%
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司（“浙江水电公司”）	25.00%
南京桥院建设管理有限公司（“南京桥院公司”）	25.00%
上海闵川体育发展有限公司（“闵川体育公司”）	25.00%
上海建工羿云科技有限公司（“建工羿云科技公司”）	25.00%
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司（“青岛轨交公司”）	25.00%

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%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	四级超率累进制 30%-60%
矿产资源税	按应税矿石类产品销售量计征	每吨 2 元

本公司及二级子公司企业所得税税率：

纳税主体名称	2022 年度企业所得税税率
本公司	25.00%
上海建工一建集团有限公司（“一建集团”）	15.00%
上海建工二建集团有限公司（“二建集团”）	15.00%
上海建工四建集团有限公司（“四建集团”）	15.00%
上海建工五建集团有限公司（“五建集团”）	15.00%
上海建工七建集团有限公司（“七建集团”）	15.00%
上海市建筑装饰工程集团有限公司（“装饰集团”）	15.00%
上海市建工设计研究总院有限公司（“建工设计院”）	15.00%
上海建工建材科技集团股份有限公司（“建材科技”）	15.00%
上海市安装工程集团有限公司（“安装集团”）	15.00%
上海市机械施工集团有限公司（“机施集团”）	15.00%
上海市基础工程集团有限公司（“基础集团”）	15.00%
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司（“市政设计院”）	15.00%
上海新晃空调设备股份有限公司（“新晃空调公司”）	15.00%
上海建工常州武进高架建设有限公司（“建工武进高架公司”）	25.00%
上海建工集团大连建筑工程有限公司（“建工大连公司”）	20.00%
上海建工昆山中环建设有限公司（“建工昆山中环公司”）	25.00%

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、 重要会计估计变更

本集团本报告期内无需披露的会计估计变更。

同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

4、 财务担保对销售影响的判断

在正常的商业环境下，本集团与购房客户签订房屋销售合同。如果购房客户需要从银行获取按揭贷款以支付房款，本集团将与购房客户和银行达成三方按揭担保贷款协议。在该协定下，购房客户需支付至少购房款总额的20%－30%作为首付款，而本集团将为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保，担保时限一般为6个月至2年不等。该项阶段性连带责任保证担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

在三方按揭贷款担保协议下，本集团仅在担保时限内需要对购房客户尚未偿还的按揭贷款部分向银行提供担保。银行仅会在购房者违约不偿还按揭贷款的情况下向本集团追索。

根据本集团销售类似开发产品的历史经验，本集团相信，在阶段性连带责任保证担保期间内，因购房客户无法偿还抵押贷款而导致本集团向银行承担担保责任的比率很低且本集团可以通过向购房客户追索因承担阶段性连带责任保证担保责任而支付的代垫款项，在购房客户不予偿还的情况下，本集团可以根据相关购房合同的约定通过优先处置相关房产的方式避免发生损失。因此，本集团认为该财务担保对开发产品的销售收入确认没有影响。

(三十四) 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。

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

要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

（1）工程承包合同

根据履约进度确认的建造及服务合同的收入及费用需要由本集团做出相关判断。如果预计建造及服务合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本集团根据建造及服务合同预算来预计可能发生的损失，由于工程承包合同业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。在合同进展过程中，本集团持续复核及修订合同预算中的成本及费用，并对合同进度进行复核。如果出现可能会导致合同收入、合同成本或履约进度发生变更的情况，则会进行修订。修订导致的估计收入或成本的增加或减少，将会在修订期间的利润表中反映。

（2）房地产开发成本

本集团确认开发成本时需要按照开发项目的预算成本和开发进度作出重大估计和判断。当房地产开发项目的最终决算成本和预算成本不一致时，其差额将影响相应的开发产品、开发成本和主营业务成本。

（3）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产收回或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。本集团按已颁布或实际上已完成立法的税收法律，以及预期递延所得税资产转回的未来期间本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。本集团将于每个资产负债表日对作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

（4）房地产开发涉及的税项

房地产开发业务需要缴纳多种税项。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提土地增值税和所得税等税金时，本集团需要作出重要估计。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间计提的税金金额产生影响。

（5）金融工具和合同资产的减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不

营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十三) 其他重要会计政策和会计估计

1、 勘探及开发支出

发生的勘探及开发支出按单一探矿区可独立辨认的收益区域归集。只有当满足以下条件时，勘探支出才会资本化或暂时资本化：受益区域的开采权是现时的并且可以通过成功开发和商业利用或出售该受益区域收回成本；或受益区域的开发尚未达到可判断是否存在可开采储量且与开采相关的重要工作尚在进行中。

对各受益区域的支出进行定期审核以确定继续资本化该等支出的恰当性。废弃区域的累计支出在决定废弃的期间予以全部冲销。当有证据或者环境显示该项资产的账面价值可能超过可收回金额，需要评价勘探及开发支出的账面金额是否存在减值。

当生产开始时，相关区域的累计支出按照经济可开采储量的耗用率在该区域的服务年限内摊销。

于企业合并中取得的勘探及开发资产，以其于收购日的公允价值确认。根据资产性质分别列示为在建工程或无形资产。

2、 设定受益计划

对于设定受益离职后福利和其他长期福利计划，本集团于资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。

本集团对于提供的如下设定受益离职后福利和其他长期福利的负债和费用聘请独立精算师进行精算评估：

（1）符合条件的离退休人员和已故员工遗属等非劳动关系人员的补充离职后福利；

（2）符合条件的内部退养人员、不在岗残疾人员等现有具有劳动关系人员的离岗薪酬持续福利；

（3）本集团于精算评估中参考同期国债收益率确定折现率，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄，并以《China Life Insurance Mortality Table（2010-2013）——CL5/CL6up2 中国人寿保险业经验生命表（2010-2013）》向后平移两年作为死亡率。

3、 重要会计估计及其关键假设

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重

- 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、（十）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、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

(三十二) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经

- 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、（十）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：

- 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：

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；
- 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、（二十）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：

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。

(三十一) 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。

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。

(二十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本集团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，是指本集团取得的、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。

若政府补助的文件中规定用于购建固定资产、无形资产等长期资产补助金额的，按照文件规定确认与资产相关的补助；若文件中未明确规定的，按照实际发生情况确认。除与资产相关的政府补助外，其他均为与收益相关的政府补助。

2、 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。

(三十) 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

计处理： (1) 合同规定本集团在项目运营期间，有权收取可确定金额的货币资金（或其他金融资产）条件的，本集团在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）之前，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为合同资产；本集团在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)的差额，确认为无形资产。 (2) 合同规定本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照本集团无形资产会计政策规定进行会计处理。于运营阶段，当提供劳务服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。合同规定本集团为使有关基础设施保持一定服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出中本集团承担的现时义务部分确认为一项预计负债。

(二十八) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本集团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，本集团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，本集团

例确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）勘察设计服务收入

由于本集团履约过程中所提供的设计勘察服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（3）房地产销售收入

对于根据销售合同条款、各地法律及监管要求，满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本集团在该段时间内按履约进度确认收入；其他房地产销售在房产完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同并达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时，确认销售收入的实现。

（4）销售商品收入

本集团销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

（5）BT 及 PPP 业务收入

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本集团提供建造服务的，项目建设期间，本集团对所提供的建造服务按照上文工程承包合同的会计政策确认相关收入和成本，同时确认长期应收款，按摊余成本计量，待收到业主支付的款项后进行冲减。

PPP 项目合同，是指社会资本方与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同同时符合“双特征”和“双控制”条件。其中，“双特征”是指，社会资本方在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务，并就其提供的公共产品和服务获得补偿；“双控制”是指，政府方控制或管制社会资本方使用 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格，PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。于建设阶段，本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》 确定本集团身份是主要责任人还是代理人进行会计处理，确认合同资产。于运营阶段，本集团分别以下情况进行相应的会

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，本集团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。
- 本集团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，本集团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。本集团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，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

- 本集团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。
- 本集团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。
- 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本集团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。

2、 收入确认的具体原则

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）工程承包合同收入

本集团与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团根据已完成的合同工作量与合同预计总工作量的比

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本集团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，本集团在合同开始日，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。本集团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。本集团根据合同条款，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、

(二十四) 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。

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团为现已符合条件的具有劳动关系人员，包括现有内部退养人员和不在岗残疾人员等提供长期带薪缺勤福利。其会计处理方法同本附注“三、(二十三)、2、设定受益计划”，但其产生的服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动，均计入当期损益或相关资产成本。

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。

(二十一) 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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租入固定资产改良支出：剩余租赁期与改良的租赁资产尚可使用年限中较短者；

其他长期待摊费用：根据受益期在 3-5 年内摊销。

(二十二) 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。

(二十三) 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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本集团无形资产中土地使用权、地下停车场使用权、体育场包厢使用权、经营性租赁车辆牌照、超市品牌特许经营权、计算机软件、专利权及专项许可、公房使用权、PPP 特许经营权、外购经营性资质、客户关系、未结订单及其他按预计使用年限平均摊销。

矿产资源开采权按实际开采量占矿产资源开采权可开采总量的比例进行摊销。每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无形资产	使用寿命不确定的判断依据	对使用寿命进行复核的程序
境外土地所有权	依据当地法律，所有权人对土地的所有权没有年限限制	每期末确认相关法律对土地所有权期限的规定是否发生变更
香港政府工程施工牌照	牌照未设置使用期限	每期末确认对该些施工牌照的使用期限是否发生变更

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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

地所有权、地下车库停车场使用权、体育场包厢使用权、矿产资源开采权、专利权及专项许可、香港政府工程施工牌照、经营性租赁车辆牌照、超市品牌特许经营权、计算机软件、公房使用权、PPP 特许经营权、外购经营性资质、客户关系、未结订单及其他。

（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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

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

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

公司制改建时国有股股东投入的无形资产，以国有资产管理部门确认的评估值/重估值为基础调整无形资产的入账价值。其他国有股股东投入的无形资产，按国有资产授权经营单位批准的价值计量。

外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产或投资性房地产。

（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、 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。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权（不包含房地产企业已开发的土地）、境外土

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	5 至 40	5	2.4 至 19.0
机器设备	年限平均法	3 至 10	5	9.5 至 31.7
运输设备	年限平均法	4 至 8	5	11.9 至 23.8
生产设备	年限平均法	3 至 10	5	9.5 至 31.7
办公设备及其他设备	年限平均法	2 至 8	5	11.9 至 47.5
仪器及实验设备	年限平均法	3 至 10	5	9.5 至 31.7

专项设备主要为盾构机，预计净残值率为 5%，按工作量法计提折旧，计入相关合同履约成本。

临时设施按项目预计施工年限平均摊销。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

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。

(十八) 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。

建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋、建筑物	30 至 40 年	5	2.4 至 3.2
土地使用权	30 至 40 年	0	2.5 至 3.3

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

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

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

(十六) 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或工作量法分类计提，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

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。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 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

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。

6、 开发成本和开发产品

（1）开发成本和开发产品的内容

开发产品和开发成本包括土地使用权、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。开发产品结转主营业务成本时按实际总成本于已售和未售开发产品间按建筑面积比例分摊核算。

（2）开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入开发产品（开发成本）。

（3）公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入开发产品（开发成本）；能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(十二) 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“三、（十）、

为："建筑、承包、设计、施工组合"、"BT 及 PPP 项目组合"、"融资租赁组合"、"其他组合"。

对于租赁应收款，本集团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。

对于融资租赁业务、BT 及 PPP 业务形成的长期应收款，采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

本集团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。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在产品、周转材料、主要材料、结构件、机械配件、备品备件、库存苗木及花卉、产成品、开发产品和开发成本等。

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

除周转材料外，其他存货在领用或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

本集团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。

本集团考虑有关过去事项、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，本集团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，本集团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。

本集团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 90 日，本集团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，本集团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，则本集团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，本集团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。根据业务性质，本集团信用组合区分

一 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

（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；

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。

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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。本集团采用年初和年末平均汇率对利润表中的收入和费用项目进行折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下其他综合收益列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(十四)长期股权投资”。

(八) 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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

子公司及结构化主体名称
金谷•开源•恒业铂金大厦财产权信托
华电金泰（北京）投资基金管理有限公司 2021 年度第一期飞驰-建氪单一资金信托

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(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。

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(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 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 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。

子公司及结构化主体名称
天津天住城市建设发展有限公司
天津住宅集团建设工程总承包有限公司
天津住总机电设备安装有限公司
天津华惠安信装饰工程有限公司
天津市中望龙腾科技发展有限公司
天津住宅集团建材科技有限公司
天津华厦物业管理发展有限公司
天津住宅科学研究院有限公司
天津住研建科工程技术有限公司
天津建科建筑节能环境检测有限公司
天津市房屋质量安全鉴定检测中心有限公司
天津住研建筑工程设计有限公司
天津新天正信息技术有限责任公司
天津市天正信息系统工程咨询有限公司
天津龙城投资发展有限公司
天津住宅集团房地产经营有限公司
天津天住领寓不动产管理服务有限公司
天津天住华捷停车管理有限公司
天津市华鑫房地产经营有限责任公司
天津天住百龄健康产业发展有限公司
天津鼓楼九五商业运营管理有限公司
上海建工环境科技有限公司
上海格林曼环境技术有限公司
上海申环环境工程有限公司
上海建谱职业技能培训有限公司
上海建工智慧营造有限公司
厦门上建建设集团有限公司
上海建工集团（海南）投资有限公司
盈达安保险经纪有限公司
杭州沪建建设有限公司
锐懿资产-上海建工1号专项资产管理计划资产管理
华电金泰（北京）投资基金管理有限公司2020年度第一期飞驰-建氢单一资金信托

子公司及结构化主体名称
上海兴裕贸易有限公司
上海兴尧商旅服务有限公司
上海兴豐信息咨询服务有限公司
上海兴尧旅行社有限公司
上海兴舜文化传媒有限公司
上海建工界云科技有限公司
上海建工（柬埔寨）有限公司
上海建工装备工程有限公司
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司
上海闵川体育发展有限公司
日照沪建城市开发建设有限公司
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司
海南省沪建建设有限公司
天津住宅建设发展集团有限公司
天津华厦建设发展股份有限公司
天津住宅集团津滨置业有限公司
天津华厦津典置业有限公司
天津住宅集团滨海置业有限公司
迁安市华厦房地产开发有限公司
天津华厦盛隆置业有限公司
天津丸荣房地产开发有限公司
天津梅江建设发展股份有限公司
天津华嘉置业有限公司
天津住宅集团津城置业有限公司
西安华安置业有限公司
天津天住智慧城市运营服务有限公司（原：天津华兴置业发展有限公司）
天津华青置业有限公司
天津华富置业有限公司
天津津城华新置业有限公司
天津住宅集团（西安）建筑产业有限公司
天津天谊置业有限责任公司
天津天住嘉合置业发展有限公司

子公司及结构化主体名称
上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海建工安盈投资管理中心（有限合伙）
上海建工合西企业管理中心（有限合伙）
上海建工钛合企业管理中心（有限合伙）
上海建工仲颖企业管理中心（有限合伙）
上海建工建盈企业管理中心（有限合伙）
宁波梅山保税港区民钥投资管理合伙企业（有限合伙）
苏州建赢浦瑞创业投资中心（有限合伙）
苏州建赢睿跖创业投资中心（有限合伙）
苏州建赢睿信创业投资中心（有限合伙）
上海西九企业管理合伙企业（有限合伙）
上海彤航企业管理合伙企业（有限合伙）
嘉兴建翊投资有限公司
上海建凡企业管理合伙企业（有限合伙）
上海建顾企业管理合伙企业（有限合伙）
上海北玖企业管理合伙企业（有限合伙）
上海长荧企业管理合伙企业（有限合伙）
上海盈达丰资产运营管理有限公司
海南沪建新能源有限公司
上海崧泽沪建新能源有限公司
常熟沪建新能源有限公司
上海建工海外（控股）有限公司
上海建工海外（香港）有限公司
显丰建设工程有限公司
丰华工程有限公司
永达投资有限公司
Shanghai Construction Overseas Engineering Limited（上海建工海外工程有限公司）
上海建工海外（蒙古）有限公司
上海建工海外（马来西亚）有限公司
上海建工（加勒比）有限公司
上海建工（加拿大）有限公司
上海建工电子商务有限公司

子公司及结构化主体名称
Investel Resorts Management LLC
Investel Garden Holdings LLC
Investel Garden Resorts LLC
上海建工海湾度假酒店投资公司
Three Fulton Square LLC
上海建工昆山中环建设有限公司
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司
珠海市申海建筑工程有限公司
上海建工集团泰州田许线建设有限公司
上海建工常州武进金武路建设有限公司
上海国际旅游度假区工程建设有限公司
上海建工集团南昌前湖建设有限公司
上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司
上海建工集团成都建设工程有限公司
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司
四会市会建道路改造建设发展有限公司
肇庆市汇建火车站综合体建设发展有限公司
上海建工集团眉山建设工程有限公司
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司
南京桥院建设管理有限公司
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司
湖州织里文体中心建设发展有限公司
上海合裕知识产权代理有限公司
济宁市凤凰台建设有限公司
上海建工集团投资有限公司
上海建工集团泰州凤栖湖建设有限公司
上海建工集团都江堰建设工程有限公司
上海建工集团安吉建设有限公司
上海中成融资租赁有限公司
上海建工股权投资基金管理有限公司

子公司及结构化主体名称
绍兴通达盛水务科技有限公司
上海外经集团控股有限公司
上海市机械设备成套（集团）有限公司
上海机电设备招标有限公司
上海浦东设备招标有限公司
上海浦东机械设备成套有限公司
上海浦成机电设备招标有限公司
上海市工程设备监理有限公司
上海市净化技术装备成套有限公司
上海设备租赁有限公司
上海市机械设备成套集团工程有限公司
上海市机械设备成套（集团）新加坡公司
亚同环保水处理江阴有限公司
上海外经国际商务服务有限公司
上海外经国际人力资源有限公司
上海外经因私出入境咨询服务有限公司
上海成加新能源有限公司
上海成套浦星汽车销售服务有限公司
南通申成汽车销售服务有限公司
上海建工(香港)有限公司
厄立特里亚国扎拉矿业有限公司
上海成阳新能源有限公司
上海成昶新能源科技有限公司
上海建工(美国)有限公司
上海建工广场项目公司
上海建工（美国）工程公司
上海建工（美国）资产管理有限公司
一号酒店投资有限公司
二号酒店投资有限公司
SCG Mima Towers LLC
SCG Mima Holding LLC
百老汇酒店公寓

子公司及结构化主体名称
上海宏义建设实业发展有限公司
上海上园机械设备科技有限公司
上海上园苗木有限公司
合肥申庐园林工程有限公司
上海卓绿养护工程有限公司
上海上园人力资源有限公司
上海建工集团大连建筑工程有限公司
上海建工常州武进高架建设有限公司
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司
上海市政工程设计科学研究所有限公司
上海水业设计工程有限公司
上海市政工程造价咨询有限公司
上海斯美印务有限公司
上海市政工程设计研究总院集团佛山斯美设计院有限公司
上海市政工程检测中心有限公司
上海市政交通设计研究院有限公司
大同市政工程设计研究有限公司
呼和浩特市政工程设计研究院有限公司
上海市政工程设计研究总院集团浙江市政设计院有限公司
上海斯美设计审图咨询有限公司
上海市政工程设计研究总院集团第七设计院有限公司
上海市政工程设计研究总院集团第十市政设计院有限公司
上海市政工程设计研究总院集团第六设计院有限公司
上海市政工程设计有限公司
上海城市交通设计院有限公司
上海市政工程设计研究总院集团广东有限公司
上海城市空间建筑设计有限公司
上海市政工程设计研究总院集团新疆有限公司
上海市政预制技术开发有限公司
青岛水务海水淡化设计研究院有限公司
广西建宁思美水务设计有限公司
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司

子公司及结构化主体名称
上海新晃制冷机械有限公司
上海新晃建筑节能有限公司
上海新晃空调设备安装工程有限公司
上海市基础工程集团有限公司
上海申宝建筑工程有限公司
上海继宝建筑劳务有限公司
深圳市申基建筑工程有限公司
上海康益海洋工程有限公司
天津申基建筑工程有限公司
上海市基础工程集团设备制造有限公司
上海市机械施工集团有限公司
上海沪北建筑装饰工程有限公司
上海机施建筑设计咨询有限公司
上海舒志建筑工程有限公司
上海建工地下工程技术有限公司
上海建工（江苏）钢结构有限公司
上海机施职业技能培训有限公司
上海园林（集团）有限公司
上海市园林设计研究总院有限公司
上海园林绿化建设有限公司
慈溪市申隆园林工程有限公司
上海景观实业发展有限公司
上海市园林工程有限公司
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司
上海花圃发展有限公司
上海新园林实业有限公司
泉州市园崎建设管理有限公司
上海上园建筑劳务有限公司
上海花卉交易中心有限公司
赣州申蓉园林工程有限公司
赣州申海园林规划设计有限公司
上海琤源水生态环境工程有限公司

子公司及结构化主体名称
宁波上建环球建材有限公司
宁波城西上建环球建材有限公司
宁波城南上建环球建材有限公司
上海建工南航预拌混凝土有限公司
上饶上建同源混凝土有限公司
镇江上建市西建材有限公司
合肥上建永利建材有限公司
扬州上建开源混凝土有限公司
马鞍山上建鑫叶混凝土有限公司
泰州上建新型建材有限公司
上海建工建筑构件（海南）有限公司
合肥上建国骏建材有限公司
九江上建丰远新型建材有限公司
宁波上建慈银建材有限公司
宁波上建滕力建材有限公司
宁波上建朝昇建材有限公司
上海上建西渡新型建材有限公司
舟山上建恒众混凝土有限公司
江阴市大阳混凝土工程有限公司
苏州永基建筑材料有限公司
上建广骅绿色材料（江苏）有限公司
上建广程工程材料（江苏）有限公司
上海华东建筑机械厂有限公司
上海华机工贸实业有限公司
上海洲海建筑工程有限公司
上海市安装工程集团有限公司
上海上安机电设计事务所有限公司
上海上安机械施工有限公司
上海华谊建设有限公司
上海上安物业管理有限公司
广东申安建设科技有限公司
上海新晃空调设备股份有限公司

子公司及结构化主体名称
苏州上建混凝土有限公司
芜湖上建华星新型建材有限公司
长兴上建长恒混凝土有限公司
上海材一科技有限公司
太仓上建同高混凝土有限公司
马鞍山上建深马混凝土有限公司
湖州上建华煜混凝土有限公司
镇江上建混凝土有限公司
江苏上建舜杰预制构件有限公司
上建广亚工程材料有限公司
扬州上建混凝土有限公司
苏州上建杭鑫混凝土有限公司
无锡良兴混凝土有限公司
江西上建市西混凝土工程有限公司
舟山上建豪州混凝土有限公司
南通市海门上建混凝土有限公司
嘉兴上建禾兴混凝土有限公司
嘉兴上建宏成混凝土有限公司
马鞍山上建双诚商品砼有限公司
上海七构混凝土构件有限公司
芜湖上建华星恒力混凝土有限公司
盐城上建万圆混凝土有限公司
江苏恒基混凝土有限公司
常熟上建汉东建筑科技有限公司
无锡联友混凝土有限公司
绍兴上建舜兴混凝土有限公司
上海材七科技有限公司
江西上建昌东混凝土工程有限公司
南通市通州沪盛混凝土有限公司
上饶上建同泰混凝土有限公司
苏州爱富希商品混凝土股份有限公司
上海跃港混凝土有限公司

子公司及结构化主体名称
上海富康建设有限公司
上海材六科技有限公司
上海浦升混凝土有限公司
上海嘉南混凝土有限公司
上海建工材料运输有限公司
上海建工加建预拌混凝土有限公司
四川上建混凝土有限公司
上海材五科技有限公司
上海建工材料环港预拌混凝土有限公司
上海材三科技有限公司
上海虹翔混凝土有限公司
昆山中环混凝土有限公司
昆山盛华混凝土有限公司
上海建工常州建亚建筑构件制品有限公司
江西申洪新型材料有限公司
苏州工业园区永盛混凝土制品有限公司
南京新善恒基混凝土有限公司
上海材八科技有限公司
上海建工建华混凝土制品有限公司
上海建工江西混凝土工程有限公司
湖州上建混凝土有限公司
上海建工南桥混凝土有限公司
上海建工谊建材料工程有限公司
上海建松预拌混凝土有限公司
上海四和物业管理有限公司
嘉兴上建市东混凝土有限公司
南京七坝港商品混凝土有限公司
南通市上建市南混凝土有限公司
上海建工如安混凝土有限公司
嘉兴上建市西混凝土有限公司
上海建工龙毓建材有限公司
南通上建建筑构件制品有限公司

子公司及结构化主体名称
上海建翼投资发展有限公司
上海东翼房产有限公司
南京奥和房地产开发有限公司
南京奥建置业有限公司
上海建工惠城置业发展有限公司
上海启贤置业有限公司
苏州恒翌房地产开发有限责任公司
南京奥益房地产开发有限公司
上海爱利特酒店管理有限公司
江西建豪房地产有限责任公司
上海金腾房产有限公司
上海建工金山建设发展有限公司
南京奥盈房地产开发有限公司
上海建工盛贤置业发展有限公司
上海建工敬贤置业发展有限公司
天津津玥房地产开发有限责任公司
上海建缘房产有限公司
上海建工汇新置业发展有限公司
上海悦恒建设发展有限公司
上海悦茗建设发展有限公司
海南澄鑫置业有限公司
上海建工海玥企业顾问有限公司
上海悦利企业管理有限公司
上海建工建材科技集团股份有限公司
湖州新开元碎石有限公司
上海浦东预拌混凝土有限公司
上海东南混凝土有限公司
上海材四科技有限公司
上海材九科技有限公司
上海材二科技有限公司
天津申益混凝土有限公司
上海浦莲预拌混凝土有限公司

子公司及结构化主体名称
上海久创建设管理有限公司
上海建浩工程顾问有限公司
青岛上建设计研究院有限公司
上海建工房产有限公司
上海振新物业管理有限公司
南京海玥物业管理有限公司
上海建工锦龙房产有限公司
上海建工达龙房产有限公司
上海三凌科技创业有限公司
徐州沪建房产有限公司
徐州沪建全山房地产有限公司
上海建工汇福置业发展有限公司
上海建工东煦房产有限公司
上海青玥房产有限公司
上海建工九龙房产有限公司
上海建工宝龙房产有限公司
上海悦和投资发展有限公司
上海建工虹口房产有限公司
上海建工楠汇房产有限公司
上海建工悦建房产有限公司
上海建工东悦房产有限公司
上海建工汇瑞置业发展有限公司
上海建工诚闵房产有限公司
上海建昊置业有限公司
上海爱利特房地产有限公司
上海浩江房产有限公司
苏州恒业房地产开发有限公司
上海建工集团江西投资发展有限公司
江西贤业房产有限公司
上海建工集团江西九龙湖第二市政建设有限公司
上海建工集团江西东湖第一建设有限公司
上海青腾房地产有限公司

子公司及结构化主体名称
上海新都装饰工程有限公司
上海新丽装饰工程有限公司
广东申粤建设有限公司
上海市政建设有限公司
上海欣升城建工程有限公司
上海上勤建设发展有限公司
海南申海建设有限公司
上海建工（广东）建设有限公司
上海建工（深圳）建设有限公司
上海建工五建集团有限公司
上海建工(辽宁)建设有限公司
上海五建安装工程有限公司
上海五建装饰工程有限公司
上海建工五建集团吉林建设有限公司
广东上建建筑工程有限公司
蚌埠沪建建筑工程有限公司
珠海申建建筑工程有限公司
广西沪建建筑工程有限公司
陕西上建建筑工程有限公司
上海沪苇建筑工程有限公司
上海建工七建集团有限公司
上海建工集团(西北)有限责任公司
上海宇厦建筑工程有限公司
天津上建建设有限公司
上海七建实业有限公司
上海市建筑装饰工程集团有限公司
上海迪生木业有限公司
上海伟伦建筑设计有限公司
上海迪伦新型材料有限公司
上海市建工设计研究总院有限公司
上海市建设机械检测中心有限公司
上海凯迪工程咨询有限公司

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 8,904,397,728.00 股，公司注册资本为 8,904,397,728.00 元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事房屋建筑工程总承包、专业施工、设计、装饰、园林绿化设计施工工程总承包、房地产开发经营、石料开采及混凝土加工制造、市政工程建设项目管理、城市基础设施投资建设项目、成套设备及其他商品贸易、扎拉矿业开采，以及工程项目管理咨询与劳务派遣。公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区福山路 33 号，总部办公地：上海市东大名路 666 号。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 17 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本集团合并财务报表范围内子公司如下：

子公司及结构化主体名称
上海建工一建集团有限公司
上海一建投资发展有限公司
上海建工集团(澳门)有限公司
上海一建安装工程有限公司
上海一建建筑装饰有限公司
上海建工江苏建设有限公司
四川上建建设有限公司
上海一建东顺建筑工程有限公司
苏州上建建设有限公司
芜湖上建建设有限公司
上海建工二建集团有限公司
上海艺高装饰工程有限公司
上海协力营造劳务有限公司
上海建工集团江西建设有限公司
湖北上建工华中建设有限公司
江西上建建设有限公司
安徽上建建设有限公司
上海建工四建集团有限公司
上海四建工程设备有限公司
上海建工四建集团建施工程建设有限公司
上海四建装饰工程有限公司
上海四建实业有限公司

2023 年财务报表

上海建工集团股份有限公司

2023 年度财务报表及审计报告

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

上海建工集团股份有限公司

2023 年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1 - 9
2023 年度财务报表	
合并及公司资产负债表	1 - 4
合并及公司利润表	5 - 7
合并及公司现金流量表	8 - 9
合并股东权益变动表	10 - 11
公司股东权益变动表	12 - 13
财务报表附注	14 - 180
补充资料	1 - 2

审计报告

普华永道中天审字(2024)第 10125 号
(第一页，共九页)

上海建工集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

（一） 我们审计的内容

我们审计了上海建工集团股份有限公司(以下简称“上海建工”)的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

（二） 我们的意见

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，公允反映了上海建工 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海建工，并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）建筑施工业务的收入确认

（二）应收账款和合同资产的坏账和减值准备计提

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
中国上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼 邮编200021
总机：+86 (21) 2323 8888, 传真：+86 (21) 2323 8800, www.pwccn.com

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 10125 号
(第二页，共九页)

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
（一）建筑施工业务的收入确认 参见合并财务报表附注二(22)(a)、附注二(29)(b)(ii)和附注四(51)。 2023 年度，上海建工合并营业总收入为人民币 304,627,645,886.33 元，其中建筑施工业务收入的金额为人民币 264,965,200,341.82 元，占集团总收入的 87%。 上海建工对于所提供的房屋建筑建设、基础设施建设等劳务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度按照上海建工业务部门核定的产值统计资料确认的已完成工作量占预计总工作量的比例确定。管理层在工程开始前预估工程的预计总工作量，并根据确定的合同单价预估工程总收入，于合同执行过程中持续评估和修订预计总工作量和预计总收入。 由于建筑施工业务的收入金额重大，且管理层在确定合同预计总工作量和预计总收入时需要运用重大会计估计，因此我们将建筑施工业务的收入确认识别为关键审计事项。	我们了解、评估并测试了与建筑施工业务的收入确认相关的内部控制，包括服务合同项目预算的编制和复核、预算变更的编制和复核、产值统计资料的编制和复核等内部控制。 我们通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平，如复杂性、主观性、变化、管理层偏向及其他舞弊因素，评估了建筑施工业务的收入确认发生重大错报的固有风险。 采用抽样方式，选取本年竣工结算项目合同，将其实际合同总收入与原预计总收入进行了对比，以评估管理层作出预计总收入此项会计估计的可靠性。 采用抽样方式，选取本年在建项目合同，对于确认的项目合同收入进行了测试，主要包括： • 检查项目合同条款，合同预计总工作量和预计总收入的估计所依据的项目合同金额、预算资料、可能发生的合同变更等支持性文件，评价管理层所作估计的依据是否适当； • 检查项目产值统计资料并核对至收入确认会计记录； • 获取经上海建工客户及第三方监理方确认的产值，评估该产值统计资料的合理性。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 10125 号
(第三页，共九页)

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
（一）建筑施工业务的收入确认(续)	此外，我们抽样选取在建项目合同样本，对在建项目工程进行现场查看，与业务部门讨论，评估工程的实际履约进度。 基于我们所实施的审计程序，已获取的审计证据能够支持管理层针对上述建筑施工业务的收入确认作出的重大会计估计。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 10125 号
(第四页，共九页)

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
（二）应收账款和合同资产的坏账和减值准备计提 参见合并财务报表附注二(9)(a)(ii)、附注二(29)(a)(i)、(b)(i)、附注四(4)、附注四(9)、附注四(58)和附注四(59)。 于2023年12月31日，上海建工合并财务报表中应收账款的账面余额为人民币73,244,434,829.69元，坏账准备余额为人民币9,281,977,856.71元，2023年度计入信用减值损失的金额为人民币1,403,352,518.08 元。于 2023 年 12 月 31 日，合同资产(包括列示于其他非流动资产的合同资产)的账面余额为人民币 78,675,620,300.67 元，减值准备余额为人民币 1,630,125,550.67 元，2023 年度计入资产减值损失的金额为人民币 231,890,927.94 元。 上海建工对于应收账款和合同资产按照整个存续期的预期信用损失计提坏账和减值准备。 对于信用风险特征显著不同的应收账款和合同资产，上海建工管理层根据处于不同情况的合同对手方的历史信用损失经验、资产保全情况、公开市场信息、当前状况及对其未来状况的预测，并结合涉诉债务的第三方律师意见，评估了不同情景下预计现金流量分布的不同情况，并根据不同情景下的预期信用损失率和各情景发生的概率权重，相应计提坏账和减值损失。	我们了解、评估并测试了管理层关于应收账款和合同资产坏账和减值准备相关的内部控制流程。 我们通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平，如复杂性、主观性、变化、管理层偏向及其他舞弊因素，评估了应收账款和合同资产的坏账和减值准备计提发生重大错报的固有风险。 我们通过对应收账款和合同资产的实际核销及损失结果与以前年度计提的坏账准备相比较，以评估历来管理层对应收账款和合同资产的坏账与减值准备计提政策及其估计的可靠性。 我们检查并评估了管理层对于信用风险特征存在显著不同的应收账款和合同资产计提单项减值准备，包括采用抽样的方法执行了以下程序： • 根据合同对手方的历史信用损失经验、资产保全情况、公开市场信息、当前状况及对其未来状况的预测及涉诉债务的第三方律师意见，评估管理层在不同情景下预期信用损失率及发生概率权重的合理性；

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 10125 号
(第五页，共九页)

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
（二）应收账款和合同资产的坏账和减值准备计提(续) 对于信用风险特征相似的应收账款和合同资产，上海建工依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款和合同资产，上海建工参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，计算应收账款和合同资产各账龄预期信用损失率，通过应收账款和合同资产各账龄的违约风险敞口和计算的预期信用损失率计算应收账款坏账损失和合同资产减值损失。在确定预期信用损失率时，管理层使用账龄、历史信用损失率等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，管理层考虑的因素包括宏观经济假设和参数。 由于应收账款和合同资产的坏账和减值准备金额重大，管理层在计提应收账款和合同资产的坏账和减值准备时做出的会计估计存在不确定性，且涉及管理层重大判断，因此我们将应收账款和合同资产的坏账和减值准备计提识别为关键审计事项。	• 评估管理层结合不同情景下的预期信用损失率和各情景发生的概率权重合理且可能的变化所执行的敏感性测试的分析结果； • 检查了该部分应收账款和合同资产坏账和减值准备计算的准确性。 针对管理层按照组合计算的预期信用损失，我们执行了以下主要程序： • 评估应收账款和合同资产组合划分及预期信用损失模型计量方法的合理性； • 采用抽样的方式检查了预期信用损失模型中的违约风险敞口； • 采用抽样的方式检查了预期信用损失模型中应收账款账龄的准确性； • 采用抽样的方式，对预期信用损失模型中相关历史信用损失数据的准确性进行了测试，评估历史实际损失率； • 评估了上海建工管理层对预期信用损失模型中前瞻性信息，包括上海建工管理层对经济指标的选取，并将经济指标核对至公开的外部数据源； • 按照考虑前瞻性信息调整后的预期信用损失率，重新计算了预期信用损失以验证计算准确性。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 10125 号
(第六页，共九页)

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
（二）应收账款和合同资产的坏账和减值准备计提(续)	基于我们所实施的审计程序，已获取的审计证据能够支持管理层针对应收账款和合同资产的坏账和减值准备计提中作出的重大会计估计和判断。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 10125 号
(第七页，共九页)

四、 其他信息

上海建工管理层对其他信息负责。其他信息包括上海建工 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

上海建工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，管理层负责评估上海建工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海建工、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海建工的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 10125 号
(第八页，共九页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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。

（六）就上海建工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 10125 号
(第九页，共九页)

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2024 年 4 月 22 日

注册会计师 肖峰
肖峰(项目合伙人)

注册会计师 陈如奕
陈如奕

上海建工集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日合并资产负债表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2023 年 12 月 31 日 合并	2022 年 12 月 31 日 合并
流动资产			
货币资金	四(1)	98,204,763,914.26	88,644,536,895.30
交易性金融资产	四(2)	1,478,251,499.86	1,614,029,125.31
应收票据	四(3)	885,945,543.84	1,791,332,388.08
应收账款	四(4)	63,962,456,972.98	62,489,426,256.46
应收款项融资	四(5)	744,650,986.71	591,561,489.37
预付款项	四(6)	4,628,738,589.95	2,278,283,944.98
其他应收款	四(7)	6,365,285,859.68	6,792,082,490.53
其中：应收股利		30,000,000.00	35,000,000.00
存货	四(8)	60,296,781,440.04	64,849,152,877.12
合同资产	四(9)	44,513,770,892.16	47,566,648,595.87
一年内到期的非流动资产	四(11)	2,211,398,797.10	1,783,426,752.87
其他流动资产	四(10)	3,683,351,669.58	3,796,119,116.25
流动资产合计		**286,975,396,166.16**	**282,196,599,932.14**
非流动资产			
债权投资	四(13)	155,777,464.83	149,720,927.33
长期应收款	四(12)	19,779,089,758.07	20,074,980,314.15
长期股权投资	四(16)	9,824,168,367.04	8,476,140,941.34
其他权益工具投资	四(14)	1,096,780,276.67	610,363,553.59
其他非流动金融资产	四(15)	3,352,032,898.82	3,735,876,565.32
投资性房地产	四(17)	3,564,376,360.71	4,366,791,532.02
固定资产	四(18)	10,034,790,875.41	8,676,066,146.42
使用权资产	四(20)	3,429,886,670.93	3,023,924,238.23
在建工程	四(19)	1,186,378,562.31	1,072,957,620.49
无形资产	四(21)	4,136,634,828.21	3,966,711,350.35
商誉	四(22)	443,010,612.96	467,570,230.79
长期待摊费用	四(23)	489,079,785.72	497,833,297.61
递延所得税资产	四(24)	1,949,169,821.00	1,610,574,123.84
其他非流动资产	四(25)	35,661,086,467.06	27,877,508,319.62
非流动资产合计		**95,102,262,749.74**	**84,607,019,161.10**
资产总计		**382,077,658,915.90**	**366,803,619,093.24**

上海建工集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日合并资产负债表(续)
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债和股东权益	附注	2023 年 12 月 31 日 合并	2022 年 12 月 31 日 合并
流动负债			
短期借款	四(27)	9,657,056,148.81	9,988,399,240.61
应付票据	四(28)	5,908,082,215.61	13,410,040,352.39
应付账款	四(29)	172,087,825,778.81	156,860,959,347.52
预收款项		36,323,163.74	37,355,167.13
合同负债	四(30)	35,596,719,098.00	30,018,686,280.55
应付职工薪酬	四(31)	1,316,677,826.15	1,156,199,872.44
应交税费	四(32)	3,892,901,367.08	5,381,684,167.17
其他应付款	四(33)	24,079,676,096.02	18,860,851,723.74
其中：应付股利		23,732,674.97	35,557,776.24
一年内到期的非流动负债	四(34)	11,261,273,292.36	11,683,006,740.32
其他流动负债	四(35)	1,268,011,196.59	1,054,837,530.32
流动负债合计		**265,104,546,183.17**	**248,452,020,422.19**
非流动负债			
长期借款	四(36)	52,195,480,899.40	56,613,007,475.56
应付债券	四(37)	9,551,632,925.08	6,160,776,653.36
租赁负债	四(38)	2,751,665,635.11	2,419,878,872.44
长期应付款	四(39)	273,330,746.57	1,183,507,903.86
长期应付职工薪酬	四(42)	215,241,018.00	249,509,145.00
预计负债	四(40)	126,008,038.42	50,934,954.39
递延收益	四(41)	217,575,367.39	138,271,405.21
递延所得税负债	四(24)	432,734,589.44	455,659,560.04
非流动负债合计		**65,763,669,219.41**	**67,271,545,969.86**
负债合计		**330,868,215,402.58**	**315,723,566,392.05**
股东权益			
股本	四(43)	8,885,939,744.00	8,904,397,728.00
其他权益工具	四(45)	10,570,136,788.91	10,500,000,000.00
资本公积	四(44)	2,746,179,412.36	2,791,426,196.65
减：库存股	四(49)	-	(63,704,768.29)
其他综合收益	四(46)	(154,106,386.74)	(119,528,457.39)
专项储备	四(50)	14,948,746.08	10,839,668.60
盈余公积	四(47)	2,675,248,491.00	2,427,202,402.86
未分配利润	四(48)	16,310,689,326.98	16,004,618,761.18
归属于母公司股东权益合计		**41,049,036,122.59**	**40,455,251,531.61**
少数股东权益		10,160,407,390.73	10,624,801,169.58
股东权益合计		**51,209,443,513.32**	**51,080,052,701.19**
负债和股东权益总计		**382,077,658,915.90**	**366,803,619,093.24**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：杭迎伟　　主管会计工作的负责人：[illegible]　　会计机构负责人：王红顺

上海建工集团股份有限公司

2023年度合并利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2023年度 合并	2022年度 合并
一、营业收入	四(51)	304,627,645,886.33	286,036,614,659.88
减：营业成本	四(51)	(277,610,734,797.62)	(260,168,281,945.90)
税金及附加	四(52)	(917,606,975.66)	(1,197,198,435.22)
销售费用	四(53)	(767,438,167.52)	(791,671,037.77)
管理费用	四(54)	(7,801,522,317.72)	(7,040,072,489.15)
研发费用	四(55)	(10,815,095,223.00)	(10,184,863,109.02)
财务费用	四(56)	(2,395,316,249.73)	(2,725,327,535.66)
其中：利息费用		(3,157,226,690.70)	(3,466,138,738.57)
利息收入		946,380,133.76	790,675,903.43
加：其他收益	四(60)	704,152,386.18	173,555,101.75
投资收益	四(61)	186,400,019.51	1,029,941,022.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益/(亏损)		80,978,444.34	(17,975,122.90)
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		(18,766,235.58)	-
公允价值变动损益	四(62)	(256,041,684.66)	(876,949,926.28)
资产减值损失	四(58)	(554,235,738.44)	(837,773,864.60)
信用减值损失	四(59)	(1,334,060,581.20)	(1,610,623,264.99)
资产处置收益	四(63)	14,765,176.67	23,840,174.69
二、营业利润		**3,080,911,733.14**	**1,831,189,349.83**
加：营业外收入	四(64)	53,857,199.72	543,282,047.46
减：营业外支出	四(65)	(180,621,556.87)	(103,400,476.51)
三、利润总额		**2,954,147,375.99**	**2,271,070,920.78**
减：所得税费用	四(66)	(1,296,130,403.61)	(591,035,348.70)
四、净利润		**1,658,016,972.38**	**1,680,035,572.08**
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,658,016,972.38	1,680,035,572.08
终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		1,557,863,416.17	1,355,684,964.02
少数股东损益		100,153,556.21	324,350,608.06

上海建工集团股份有限公司

2023年度合并利润表(续)
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2023年度 合并	2022年度 合并
五、其他综合收益的税后净额	四(46)	**(11,523,738.96)**	**56,263,668.73**
归属于母公司股东的其他综合(损失)/收益的税后净额		(34,577,929.35)	4,383,062.88
不能重分类进损益的其他综合收益		69,227,656.18	43,063,419.77
其他权益工具投资公允价值变动		75,003,080.80	36,468,729.83
重新计量设定受益计划变动额		(5,775,424.62)	6,594,689.94
将重分类进损益的其他综合损失		(103,805,585.53)	(38,680,356.89)
外币财务报表折算差额		(103,805,585.53)	(38,680,356.89)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		23,054,190.39	51,880,605.85
六、综合收益总额		**1,646,493,233.42**	**1,736,299,240.81**
归属于母公司股东的综合收益总额		1,523,285,486.82	1,360,068,026.90
归属于少数股东的综合收益总额		123,207,746.60	376,231,213.91
七、每股收益	四(67)		
基本每股收益(人民币元)		0.12	0.10
稀释每股收益(人民币元)		0.12	0.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：杭迎伟　　主管会计工作的负责人：尹克洋　　会计机构负责人：王红顺

上海建工集团股份有限公司

2023年度合并现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2023年度 合并	2022年度 合并
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		324,278,192,841.42	269,185,863,858.35
收到的税费返还		61,549,270.54	730,151,690.68
收到的其他与经营活动有关的现金	四(68)(a)	9,867,945,313.07	10,909,200,024.20
经营活动现金流入小计		334,207,687,425.03	280,825,215,573.23
购买商品、接受劳务支付的现金		(273,116,301,848.97)	(226,328,770,435.03)
支付给职工以及为职工支付的现金		(16,351,928,917.85)	(16,094,314,320.86)
支付的各项税费		(9,027,520,366.69)	(7,452,202,082.91)
支付的其他与经营活动有关的现金	四(68)(b)	(14,730,680,042.61)	(21,992,424,591.85)
经营活动现金流出小计		(313,226,431,176.12)	(271,867,711,430.65)
经营活动产生的现金流量净额	四(69)(a)	**20,981,256,248.91**	**8,957,504,142.58**
二、投资活动使用的现金流量			
收回投资收到的现金	四(68)(c)	493,542,868.04	1,499,465,474.35
取得投资收益所收到的现金		137,252,284.91	115,981,577.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,568,235.17	69,038,808.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	四(69)(b)	1,702,035,112.05	960,342,887.19
收到其他与投资活动有关的现金	四(68)(e)	4,320,044,300.81	4,628,137,663.67
投资活动现金流入小计		6,732,442,800.98	7,272,966,411.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(3,044,821,321.12)	(2,173,283,653.03)
投资所支付的现金	四(68)(d)	(1,847,281,806.64)	(3,247,271,349.63)
取得子公司支付的现金净额		(68,014,462.09)	(145,959,498.50)
支付其他与投资活动有关的现金	四(68)(f)	(5,410,130,552.92)	(3,228,088,117.43)
投资活动现金流出小计		(10,370,248,142.77)	(8,794,602,618.59)
投资活动使用的现金流量净额		**(3,637,805,341.79)**	**(1,521,636,207.37)**
三、筹资活动使用的现金流量			
吸收投资所收到的现金		55,664,161.62	105,723,946.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		55,664,161.62	105,723,946.00
取得借款收到的现金		17,206,410,629.28	28,905,220,428.09
发行债券收到的现金		4,000,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	四(68)(g)	2,096,527,694.88	-
筹资活动现金流入小计		23,358,602,485.78	29,010,944,374.09
偿还借款支付的现金		(20,527,836,506.92)	(25,571,341,848.89)
偿还债券支付的现金		(1,562,000,000.00)	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(5,188,947,714.26)	(5,825,826,179.39)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(412,962,157.66)	(391,495,052.62)
支付的其他与筹资活动有关的现金	四(68)(h)	(3,947,541,342.52)	(1,352,294,344.37)
筹资活动现金流出小计		(31,226,325,563.70)	(32,749,462,372.65)
筹资活动使用的现金流量净额		**(7,867,723,077.92)**	**(3,738,517,998.56)**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**38,830,020.07**	**92,136,628.78**
五、现金及现金等价物净增加额	四(69)(a)	**9,514,557,849.27**	**3,789,486,565.43**
加：年初现金及现金等价物余额		80,884,964,281.28	77,095,477,715.85
六、年末现金及现金等价物余额	四(69)(d)	**90,399,522,130.55**	**80,884,964,281.28**

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：杭迎伟　　主管会计工作的负责人：尹克定　　会计机构负责人：王红顺

上海建工集团股份有限公司

2023年度合并股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2021年12月31日余额		8,904,397,728.00	10,500,000,000.00	2,882,236,040.95	(63,704,768.29)	(123,911,520.27)	8,637,748.43	2,176,200,969.54	16,677,709,479.48	10,605,489,821.02	51,567,055,498.86
2022年度增减变动额											
综合收益总额											
净利润		-	-	-	-	-	-	-	1,355,684,964.02	324,350,608.06	1,680,035,572.08
其他综合收益	四(46)	-	-	-	-	4,383,062.88	-	-	-	51,880,605.85	56,263,668.73
综合收益总额合计		-	-	-	-	4,383,062.88	-	-	1,355,684,964.02	376,231,213.91	1,736,299,240.81
股东投入和减少资本											
股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	4,065,248.77	4,065,248.77
其他		-	-	(90,809,844.30)	-	-	-	-	-	275,363,218.18	184,553,373.88
利润分配											
提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	251,001,433.32	(251,001,433.32)	-	-
对所有者的分配		-	-	-	-	-	-	-	(1,777,774,249.00)	(636,348,332.30)	(2,414,122,581.30)
专项储备											
本期提取	四(50)	-	-	-	-	-	4,494,993,376.05	-	-	-	4,494,993,376.05
本期使用	四(50)	-	-	-	-	-	(4,492,791,455.88)	-	-	-	(4,492,791,455.88)
2022年12月31日余额		8,904,397,728.00	10,500,000,000.00	2,791,426,196.65	(63,704,768.29)	(119,528,457.39)	10,839,668.60	2,427,202,402.86	16,004,618,761.18	10,624,801,169.58	51,080,052,701.19

上海建工集团股份有限公司

2023 年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2022 年 12 月 31 日余额		8,904,397,728.00	10,500,000,000.00	2,791,426,196.65	(63,704,768.29)	(119,528,457.39)	10,839,668.60	2,427,202,402.86	16,004,618,761.18	10,624,801,169.58	51,080,052,701.19
2023 年度增减变动额											
重分类		-	59,613,291.66	-	-	-	-	-	(59,613,291.66)	-	-
综合收益总额											
净利润		-	499,836,483.37	-	-	-	-	-	1,058,026,932.80	100,153,556.21	1,658,016,972.38
其他综合收益	四(46)	-	-	-	-	(34,577,929.35)	-	-	-	23,054,190.39	(11,523,738.96)
综合收益总额合计		-	559,449,775.03	-	-	(34,577,929.35)	-	-	998,413,641.14	123,207,746.60	1,646,493,233.42
股东投入和减少资本											
所有者投入资本	四(45)	-	1,500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	63,177,493.69	1,563,177,493.69
所有者减少资本	四(45)	-	(1,500,000,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	(1,500,000,000.00)
利润分配											
提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	248,046,088.14	(248,046,088.14)	-	-
对所有者的分配		-	(489,312,986.12)	-	-	-	-	-	(444,296,987.20)	(573,498,402.76)	(1,507,108,376.08)
专项储备											
本期提取	四(50)	-	-	-	-	-	5,669,639,953.44	-	-	-	5,669,639,953.44
本期使用	四(50)	-	-	-	-	-	(5,665,530,875.96)	-	-	-	(5,665,530,875.96)
其他	四(43)	(18,457,984.00)	-	(45,246,784.29)	63,704,768.29	-	-	-	-	(77,280,616.38)	(77,280,616.38)
2023 年 12 月 31 日余额		8,885,939,744.00	10,570,136,788.91	2,746,179,412.36	-	(154,106,386.74)	14,948,746.08	2,675,248,491.00	16,310,689,326.98	10,160,407,390.73	51,209,443,513.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：杭迎伟　　主管会计工作的负责人：尹克定　　会计机构负责人：王红顺

上海建工集团股份有限公司

2023 年度公司股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2021 年 12 月 31 日余额	8,904,397,728.00	10,500,000,000.00	3,841,541,049.61	(63,704,768.29)	(81,029,491.35)	-	2,164,720,208.97	5,961,350,275.86	31,227,275,002.80
2022 年度增减变动额									
综合收益总额									
净利润	-	-	-	-	-	-	-	2,510,014,333.20	2,510,014,333.20
其他综合收益	-	-	-	-	28,066,393.89	-	-	-	28,066,393.89
综合收益总额合计	-	-	-	-	28,066,393.89	-	-	2,510,014,333.20	2,538,080,727.09
利润分配									
提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	251,001,433.32	(251,001,433.32)	-
对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	(1,777,774,249.00)	(1,777,774,249.00)
专项储备									
本期提取	-	-	-	-	-	497,032,206.39	-	-	497,032,206.39
本期使用	-	-	-	-	-	(497,032,206.39)	-	-	(497,032,206.39)
2022 年 12 月 31 日余额	8,904,397,728.00	10,500,000,000.00	3,841,541,049.61	(63,704,768.29)	(52,963,097.46)	-	2,415,721,642.29	6,442,588,926.74	31,987,581,480.89

上海建工集团股份有限公司

2023 年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2022 年 12 月 31 日余额		8,904,397,728.00	10,500,000,000.00	2,791,426,196.65	(63,704,768.29)	(119,528,457.39)	10,839,668.60	2,427,202,402.86	16,004,618,761.18	10,624,801,169.58	51,080,052,701.19
2023 年度增减变动额											
重分类		-	59,613,291.66	-	-	-	-	-	(59,613,291.66)	-	-
综合收益总额											
净利润		-	499,836,483.37	-	-	-	-	-	1,058,026,932.80	100,153,556.21	1,658,016,972.38
其他综合收益	四(46)	-	-	-	-	(34,577,929.35)	-	-	-	23,054,190.39	(11,523,738.96)
综合收益总额合计		-	559,449,775.03	-	-	(34,577,929.35)	-	-	998,413,641.14	123,207,746.60	1,646,493,233.42
股东投入和减少资本											
所有者投入资本	四(45)	-	1,500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	63,177,493.69	1,563,177,493.69
所有者减少资本	四(45)	-	(1,500,000,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	(1,500,000,000.00)
利润分配											
提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	248,046,088.14	(248,046,088.14)	-	-
对所有者的分配		-	(489,312,986.12)	-	-	-	-	-	(444,296,987.20)	(573,498,402.76)	(1,507,108,376.08)
专项储备											
本期提取	四(50)	-	-	-	-	-	5,669,639,953.44	-	-	-	5,669,639,953.44
本期使用	四(50)	-	-	-	-	-	(5,665,530,875.96)	-	-	-	(5,665,530,875.96)
其他	四(43)	(18,457,984.00)	-	(45,246,784.29)	63,704,768.29	-	-	-	-	(77,280,616.38)	(77,280,616.38)
2023 年 12 月 31 日余额		8,885,939,744.00	10,570,136,788.91	2,746,179,412.36	-	(154,106,386.74)	14,948,746.08	2,675,248,491.00	16,310,689,326.98	10,160,407,390.73	51,209,443,513.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：杭迎伟　　主管会计工作的负责人：尹克定　　会计机构负责人：王红顺

上海建工集团股份有限公司

2023年度合并股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2021年12月31日余额		8,904,397,728.00	10,500,000,000.00	2,882,236,040.95	(63,704,768.29)	(123,911,520.27)	8,637,748.43	2,176,200,969.54	16,677,709,479.48	10,605,489,821.02	51,567,055,498.86
2022年度增减变动额											
综合收益总额											
净利润		-	-	-	-	-	-	-	1,355,684,964.02	324,350,608.06	1,680,035,572.08
其他综合收益	四(46)	-	-	-	-	4,383,062.88	-	-	-	51,880,605.85	56,263,668.73
综合收益总额合计		-	-	-	-	4,383,062.88	-	-	1,355,684,964.02	376,231,213.91	1,736,299,240.81
股东投入和减少资本											
股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	4,065,248.77	4,065,248.77
其他		-	-	(90,809,844.30)	-	-	-	-	-	275,363,218.18	184,553,373.88
利润分配											
提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	251,001,433.32	(251,001,433.32)	-	-
对所有者的分配		-	-	-	-	-	-	-	(1,777,774,249.00)	(636,348,332.30)	(2,414,122,581.30)
专项储备											
本期提取	四(50)	-	-	-	-	-	4,494,993,376.05	-	-	-	4,494,993,376.05
本期使用	四(50)	-	-	-	-	-	(4,492,791,455.88)	-	-	-	(4,492,791,455.88)
2022年12月31日余额		8,904,397,728.00	10,500,000,000.00	2,791,426,196.65	(63,704,768.29)	(119,528,457.39)	10,839,668.60	2,427,202,402.86	16,004,618,761.18	10,624,801,169.58	51,080,052,701.19

二 2022 年度非经常性损益明细表

	2022 年度
非流动性资产处置损益	489,022,326.18
计入当期损益的政府补助	626,496,854.89
债务重组损益	(1,254,638.20)
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损失以及处置金融资产和金融负债产生的损益	(826,036,779.58)
单独进行减值测试的应收款项及合同资产减值准备转回	85,504,200.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(26,538,923.17)
	347,193,040.46
所得税影响额	119,702,143.71
少数股东权益影响额(税后)	13,494,462.07
	480,389,646.24

(1) 2022 年度非经常性损益明细表编制基础

本集团按照 2008 版 1 号解释性公告的相关规定编制 2022 年度非经常性损益明细表。

三 净资产收益率及每股收益

	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.50	2.86	0.12	0.10	0.12	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00	1.29	0.07	0.04	0.07	0.04

上海建工集团股份有限公司

财务报表补充资料
2023 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 2023 年度非经常性损益明细表

2023 年度非经常性损益明细表

	2023 年度
非流动性资产处置损益	14,921,267.94
计入当期损益的政府补助	688,687,754.83
债务重组损益	(1,323,420.30)
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损失以及处置金融资产和金融负债产生的损益	(256,041,684.66)
单独进行减值测试的应收款项及合同资产减值准备转回	182,025,652.80
对外借款取得的利息收入	8,268,791.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(124,343,384.84)
	512,194,977.62
所得税影响额	(92,954,900.58)
少数股东权益影响额(税后)	34,200,923.91
	453,441,000.95

(1) 2023 年度非经常性损益编制基础

中国证券监督管理委员会于 2023 年颁布了《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2023 年修订)》(以下简称"2023 版 1 号解释性公告")，该规定自公布之日起施行。本集团按照 2023 版 1 号解释性公告的规定编制 2023 年度非经常性损益明细表。

根据 2023 版 1 号解释性公告的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

执行 2023 版 1 号解释性公告对 2022 年度非经常性损益无重大影响。

十七 公司财务报表附注(续)

(6) 投资收益

	2023 年度	2022 年度
成本法核算的长期股权投资收益	2,539,556,629.01	2,382,696,116.93
委托贷款利息收入	689,137,202.29	-
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	88,610,749.55	106,794,526.02
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	10,942,180.05	18,236,966.75
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益	(43,769,870.95)	40,626,418.67
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-	51,650,976.24
其他权益工具投资持有期间取得的利息收入	-	5,847,953.22
债权投资持有期间取得的利息收入	-	2,762,758.51
	3,284,476,889.95	2,608,615,716.34

十七 公司财务报表附注(续)

(5) 营业收入和营业成本(续)

(b) 本公司营业收入分解如下：

	2023 年度		
	建筑、承包、设计、施工	工程项目管理咨询与劳务派遣及其他	合计
主营业务收入	54,691,778,131.33	10,329,900.53	54,702,108,031.86
其中：在某一时点确认	-	-	-
在某一时段内确认	54,691,778,131.33	10,329,900.53	54,702,108,031.86
其他业务收入	36,754,862.99	52,526,077.88	89,280,940.87
合计	54,728,532,994.32	62,855,978.41	54,791,388,972.73

	2022 年度		
	建筑、承包、设计、施工	工程项目管理咨询与劳务派遣及其他	合计
主营业务收入	55,142,384,497.93	1,459,457.75	55,143,843,955.68
其中：在某一时点确认	-	-	-
在某一时段内确认	55,142,384,497.93	1,459,457.75	55,143,843,955.68
其他业务收入	28,106,552.49	816,775,565.20	844,882,117.69
合计	55,170,491,050.42	818,235,022.95	55,988,726,073.37

十七 公司财务报表附注(续)

(5) 营业收入和营业成本

	2023 年度	2022 年度
主营业务收入	54,702,108,031.86	55,143,843,955.68
其他业务收入	89,280,940.87	844,882,117.69
	54,791,388,972.73	55,988,726,073.37

	2023 年度	2022 年度
主营业务成本	53,299,115,817.34	53,789,753,091.72
其他业务成本	63,127,149.94	39,533,048.42
	53,362,242,967.28	53,829,286,140.14

(a) 营业收入明细如下：

	2023 年度		2022 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑施工	54,691,778,131.33	53,293,979,909.86	55,195,558,849.93	53,788,729,459.84
租赁	13,980,724.40	5,073,704.33	14,617,866.43	4,325,840.66
工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	85,630,117.00	63,189,353.09	778,549,357.01	36,230,839.64
	54,791,388,972.73	53,362,242,967.28	55,988,726,073.37	53,829,286,140.14

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动 追加投资	按权益法调整的净损益	其他	计提减值准备	2023 年 12 月 31 日	减值准备年初/年末余额
杭州沪建城市开发建设有限公司	1,123,776,970.41	-	25,343,627.71	-	-	1,149,120,598.12	-
宁波中心大厦建筑发展有限公司	520,234,987.73	-	(22,376,891.60)	-	-	497,858,096.13	-
杭州富阳泰旺建设发展有限公司	306,754,652.89	30,000,000.00	15,970,034.02	-	-	352,724,686.91	-
上海园区高质量发展私募基金合伙企业(有限合伙)	207,972,391.58	61,000,000.00	(4,184,847.85)	-	-	264,787,543.73	-
其他联营企业	687,437,228.78	29,400,000.00	(32,604,765.40)	(25,917,027.84)	-	658,315,435.54	-
	2,846,176,231.39	120,400,000.00	(17,852,843.12)	(25,917,027.84)	-	2,922,806,360.43	-

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动 新增	减少	2023 年 12 月 31 日	减值准备年末余额	本年宣告分派的现金股利
上海市安装工程集团有限公司	546,782,623.08	-	-	546,782,623.08	-	68,347,598.96
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司	475,000,000.00	-	-	475,000,000.00	-	-
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司	412,300,000.00	54,416,000.00	-	466,716,000.00	-	-
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司	465,500,000.00	-	-	465,500,000.00	-	-
上海建工建恒股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	450,000,000.00	-	450,000,000.00	-	-
肇庆市汇建大车站综合体建设发展有限公司	434,818,440.00	-	-	434,818,440.00	-	-
上海外经集团控股有限公司	424,883,645.48	-	-	424,883,645.48	-	15,000,000.00
上海建工集团南昌前湖建设有限公司	403,800,000.00	-	-	403,800,000.00	-	-
上海建工常州武进高架建设有限公司	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00	-	-
上海建工环境科技有限公司	383,800,000.00	-	-	383,800,000.00	-	-
四会市会建道路改造建设发展有限公司	341,962,000.00	-	-	341,962,000.00	-	-
上海中成融资租赁有限公司	341,599,000.00	-	-	341,599,000.00	-	-
上海华东建筑机械厂有限公司	321,984,504.14	-	-	321,984,504.14	-	-
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司	152,293,355.12	137,975,000.00	-	290,268,355.12	-	-
上海建工(浙江)水利水电建设有限公司	251,000,000.00	-	-	251,000,000.00	-	-
上海市机械设备成套(集团)有限公司	234,779,239.64	-	-	234,779,239.64	-	-
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司	232,333,600.00	-	-	232,333,600.00	-	-
其他	1,756,313,214.48	477,771,616.49	(127,000,000.00)	2,107,084,830.97	-	19,865,649.24
小计	7,579,149,621.94	1,120,162,616.49	(127,000,000.00)	8,572,312,238.43	-	103,213,248.20
	33,731,687,619.15	6,748,470,533.19	(127,000,000.00)	40,353,158,152.34	-	2,642,810,171.96

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动		2023 年 12 月 31 日	减值准备年末金额	本年宣告分派的现金股利
		新增	减少			
上海建工九龙房产有限公司	6,344,697,874.20	-	-	6,344,697,874.20	-	-
上海建工房产有限公司	4,241,019,533.97	-	-	4,241,019,533.97	-	-
上海建工集团投资有限公司	3,038,076,145.82	-	-	3,038,076,145.82	-	-
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	1,322,980,428.40	1,000,000,000.00	-	2,322,980,428.40	-	884,706,835.00
上海北玖企业管理合伙企业(有限合伙)	-	1,294,885,119.70	-	1,294,885,119.70	-	-
上海建工建材科技集团股份有限公司	1,231,128,715.02	-	-	1,231,128,715.02	-	146,955,000.00
上海建工四建集团有限公司	1,112,642,250.98	-	-	1,112,642,250.98	-	302,468,500.00
上海建工五建集团有限公司	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-	97,642,900.00
上海建工一建集团有限公司	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-	124,867,166.17
上海建工七建集团有限公司	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-	12,624,420.00
上海建工二建集团有限公司	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-	128,880,200.00
上海建凡企业管理合伙企业(有限合伙)	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	-
上海建顺企业管理合伙企业(有限合伙)	-	999,750,000.00	-	999,750,000.00	-	-
上海西九企业管理合伙企业(有限合伙)	-	937,966,797.00	-	937,966,797.00	-	-
上海建工集团韶山建设工程有限公司	909,200,000.00	-	-	909,200,000.00	-	-
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司	765,000,000.00	95,706,000.00	-	860,706,000.00	-	103,253,542.95
上海市机械施工集团有限公司	815,085,073.89	-	-	815,085,073.89	-	403,624,908.20
上海市基础工程集团有限公司	462,013,442.48	300,000,000.00	-	762,013,442.48	-	-
上海建工(江苏)钢结构有限公司	698,500,750.00	-	-	698,500,750.00	-	36,367,322.22
上海园林(集团)有限公司	612,193,782.45	-	-	612,193,782.45	-	194,952,586.27
上海市建筑装饰工程集团有限公司	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00	-	103,253,542.95
小计	26,152,537,997.21	5,628,307,916.70	-	31,780,845,913.91	-	2,539,596,923.76

十七 公司财务报表附注(续)

(3) 合同资产(续)

(c) 于 2023 年 12 月 31 日，组合计提资产减值损失的合同资产分析如下：

组合 — 合同资产：

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	资产减值准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	11,724,883,247.26	0.40%	46,816,776.34

于 2022 年 12 月 31 日，组合计提资产减值损失的合同资产分析如下：

组合 — 合同资产：

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	资产减值准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	12,393,335,861.71	0.45%	56,104,152.45

(4) 长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
子公司(a)	40,353,158,152.34	33,731,687,619.15
联营企业(b)	2,922,806,360.43	2,846,176,231.39
	43,275,964,512.77	36,577,863,850.54
减：长期股权投资减值准备	-	-
	43,275,964,512.77	36,577,863,850.54

十七 公司财务报表附注(续)

(3) 合同资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产	11,870,896,562.02	12,616,961,330.05
减：合同资产减值准备	(125,147,530.44)	(130,812,206.79)
减：列示于其他非流动资产的合同资产	(3,338,369,631.25)	(3,010,131,499.56)
	8,407,379,400.33	9,476,017,623.70

(a) 合同资产无论是否存在重大重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司单项计提坏账准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
合同资产 1	128,015,932.64	55.42%	70,940,414.51	预计存在收回风险
合同资产 2	11,641,367.92	25.89%	3,013,899.57	预计存在收回风险
合同资产 3	3,631,307.47	70.00%	2,541,915.23	预计存在收回风险
合同资产 4	2,239,573.93	70.00%	1,567,701.75	预计存在收回风险
其他	485,132.80	55.00%	266,823.04	预计存在收回风险
	146,013,314.76		78,330,754.10	

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第三阶段的其他应收款。处于第一阶段和第二阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

第二阶段	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
子公司往来款	10,559,224,909.81	0.86%	90,951,526.85	预计存在收回风险

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
押金和保证金组合	410,312,894.24	20,514,860.34	5.00%	406,666,557.49	20,234,086.82	4.98%
其他账龄组合	6,565,839,940.76	21,590,762.63	0.33%	15,384,396,540.84	21,791,638.09	0.14%
	6,976,152,835.00	42,105,622.97	0.60%	15,791,063,098.33	42,025,724.91	0.27%

(c) 本年度计提的坏账准备金额为 91,031,424.91 元；无收回或转回的坏账准备金额。

(d) 本年度无实际核销的其他应收款。

(e) 于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款余额总额比例	坏账准备
其他应收款 1	子公司往来款	10,559,224,909.81	四年以内	60.22%	90,951,526.85
其他应收款 2	子公司往来款	1,220,351,302.83	三年以内	6.96%	-
其他应收款 3	子公司往来款	932,270,290.41	三年以内	5.32%	-
其他应收款 4	子公司往来款	766,781,593.04	三年以内	4.37%	-
其他应收款 5	子公司往来款	616,018,781.99	五年以内	3.51%	-
		14,094,646,878.08		80.38%	90,951,526.85

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

其他应收款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备(i)	10,559,224,909.81	60.22%	90,951,526.85	0.86%	-	-	-	-
按组合计提坏账准备(ii)	6,976,152,835.00	39.78%	42,105,622.97	0.60%	15,791,063,098.33	100.00%	42,025,724.91	0.27%
	17,535,377,744.81	100.00%	133,057,149.82	0.76%	15,791,063,098.33	100.00%	42,025,724.91	0.27%

十七 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续)：

组合 一 子公司：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	237,321,750.40	-	-	34,452,100.47	-	-
一到二年	731,234.11	-	-	12,786,518.00	-	-
二到三年	12,526,518.00	-	-	134,200.00	-	-
三到四年	134,200.00	-	-	65,300.00	-	-
四到五年	65,300.00	-	-	195,513.99	-	-
五年以上	195,513.99	-	-	192,000.01	-	-
	250,974,516.50	-	-	47,825,632.47	-	-

(iii) 本年度计提的坏账准备金额为 52,386,545.46 元，收回或转回的坏账准备金额为 44,790,909.52 元。

(iv) 本年度无实际核销的应收账款余额。

(2) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
子公司往来款	16,316,728,928.22	14,533,948,504.31
保证金、押金	410,312,894.24	406,666,557.49
应收股利	305,369,291.58	305,369,291.58
其他	502,966,630.77	545,078,744.95
	17,535,377,744.81	15,791,063,098.33
减：坏账准备	(133,057,149.82)	(42,025,724.91)
	17,402,320,594.99	15,749,037,373.42

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	5,454,209,101.47	7,680,892,495.07
一到二年	3,742,372,137.12	3,885,128,407.41
二到三年	3,113,368,224.48	3,634,589,513.90
三年以上	5,225,428,281.74	590,452,681.95
	17,535,377,744.81	15,791,063,098.33

十七 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收账款 1	282,576,117.82	55.42%	156,590,406.49	预计存在收回风险
应收账款 2	85,967,291.75	25.00%	21,491,822.93	预计存在收回风险
应收账款 3	28,519,378.92	55.00%	15,685,658.41	预计存在收回风险
应收账款 4	22,823,386.43	70.00%	15,976,370.50	预计存在收回风险
应收账款 5	21,720,315.24	70.00%	15,204,220.67	预计存在收回风险
其他	2,314,412.17	55.62%	1,287,245.26	预计存在收回风险
	443,920,902.33		226,235,724.26	

于 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收账款 1	275,845,738.33	40.00%	110,338,295.33	预计存在收回风险
应收账款 2	105,967,291.75	50.00%	52,983,645.88	预计存在收回风险
应收账款 3	53,196,346.32	25.00%	13,299,086.58	预计存在收回风险
应收账款 4	28,519,378.92	40.00%	11,407,751.57	预计存在收回风险
应收账款 5	22,823,386.43	70.00%	15,976,370.50	预计存在收回风险
其他	24,336,113.08	66.45%	16,170,173.96	预计存在收回风险
	510,688,254.83		220,175,323.82	

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合 — 建筑、承包、设计、施工：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	4,498,248,193.80	5.05%	227,195,593.33	5,223,784,456.32	5.00%	261,183,195.11
一到二年	474,466,792.50	9.87%	46,834,360.00	354,362,302.94	10.00%	35,445,188.73
二到三年	269,610,936.05	15.00%	40,441,640.40	88,720,699.07	15.00%	13,308,104.87
三到四年	52,847,701.92	20.00%	10,569,540.39	123,441,877.41	19.99%	24,676,775.46
四到五年	66,782,489.87	29.74%	19,862,265.83	8,752,980.77	30.00%	2,625,894.23
五年以上	161,157,952.40	50.00%	80,578,976.24	173,415,964.53	50.00%	86,707,982.29
	5,523,114,066.54		425,482,376.19	5,972,478,281.04		423,947,140.69

十七 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(d) 坏账准备

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收账款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备(i)	443,920,902.33	7.14%	226,235,724.26	50.96%	510,688,254.83	7.82%	220,175,323.82	43.11%
按组合计提坏账准备(ii)	5,774,088,583.04	92.86%	425,482,376.19	7.37%	6,020,303,913.51	92.18%	423,947,140.69	7.04%
	6,218,009,485.37	100.00%	651,718,100.45	10.48%	6,530,992,168.34	100.00%	644,122,464.51	9.86%

十七 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	6,218,009,485.37	6,530,992,168.34
减：坏账准备	(651,718,100.45)	(644,122,464.51)
	5,566,291,384.92	5,886,869,703.83

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	4,859,015,469.13	5,423,406,656.53
一到二年	769,738,415.17	693,799,870.59
二到三年	308,040,623.85	107,690,185.47
三到四年	52,981,901.92	123,449,177.41
四到五年	66,847,789.87	88,057,022.62
五年以上	161,385,285.43	94,589,255.72
	6,218,009,485.37	6,530,992,168.34

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款和合同资产汇总分析如下：

	应收账款余额	合同资产余额	坏账准备金额	占应收账款和合同资产余额总额比例
余额前五名的应收账款和合同资产总额	721,322,339.99	1,944,328,446.78	31,584,646.14	14.74%

(c) 2023 年度本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

十五 公允价值估计(续)

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收款项、非流动资产、债权投资、长期应收款、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期借款、应付债券和长期应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产的账面价值与公允价值差异很小。

存在活跃市场应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。不存在活跃市场的债权投资、长期应收款、长期借款、长期应付款、租赁负债，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

十六 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产负债率	86.60%	86.07%

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产和负债变动如下(续)：

(a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益项目。

(b) 本集团由财务部门负责金融资产及金融负债的估值工作。上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

			输入值			
	2023 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
应收款项融资—						
应收票据	744,650,986.71	收益法	折现率	3%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产—						
权益工具	3,154,734,926.56	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
其他	197,297,972.26	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
其他权益工具投资—						
权益工具	1,096,780,276.67	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
	5,193,464,162.20					

			输入值			
	2022 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
应收款项融资—						
应收票据	591,561,489.37	收益法	折现率	3%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产—						
权益工具	3,506,013,553.53	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
其他	229,863,011.79	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
其他权益工具投资—						
权益工具	610,363,553.59	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
	4,937,801,608.28					

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

	2021 年 12 月 31 日	购买	出售	结算	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额 计入当期损益的利得或损失(a)	当期利得或损失总额 计入其他综合收益的利得或损失	2022 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日仍持有的资产计入 2022 年度损益的未实现利得或损失的变动—公允价值变动损益
金融资产										
应收款项融资—										
应收票据	544,094,651.46	47,476,837.91	-	-	-	-	-	-	591,561,489.37	-
其他非流动金融资产—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,756,625,611.02	-	(20,000,000.00)	-	-	-	(749,045.70)	-	3,735,876,565.32	(749,045.70)
其他权益工具投资—										
权益工具	592,277,031.69	2,066,187.10	(32,163,742.69)	-	-	-	-	48,184,077.49	610,363,553.59	—
金融资产合计	4,892,997,294.17	49,543,025.01	(52,163,742.69)	-	-	-	(749,045.70)	48,184,077.49	4,937,801,608.28	(749,045.70)
资产合计	4,892,997,294.17	49,543,025.01	(52,163,742.69)	-	-	-	(749,045.70)	48,184,077.49	4,937,801,608.28	(749,045.70)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产和负债变动如下：

	2022 年 12 月 31 日	购买	出售	结算	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额 计入当期损益的利得或损失(a)	当期利得或损失总额 计入其他综合收益的利得或损失	2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日仍持有的资产计入 2023 年度损益的未实现利得或损失的变动—公允价值变动损益
金融资产										
应收款项融资—										
应收票据	591,561,489.37	744,650,986.71	(591,561,489.37)	-	-	-	-	-	744,650,986.71	-
其他非流动金融资产—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,735,876,565.32	201,931,237.33	(468,886,967.32)	-	-	-	(116,885,936.51)	-	3,352,032,898.82	(116,885,936.51)
其他权益工具投资—										
权益工具	610,363,553.59	401,536,424.52	(14,619,883.04)	-	-	-	-	99,500,191.60	1,096,780,276.67	—
金融资产合计	4,937,801,608.28	1,348,118,648.56	(1,075,070,339.73)	-	-	-	(116,885,936.51)	99,500,191.60	5,193,464,162.20	(116,885,936.51)
资产合计	4,937,801,608.28	1,348,118,648.56	(1,075,070,339.73)	-	-	-	(116,885,936.51)	99,500,191.60	5,193,464,162.20	(116,885,936.51)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

于 2022 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
交易性权益工具投资	1,614,029,125.31	-	-	1,614,029,125.31
应收款项融资—				
应收票据	-	-	591,561,489.37	591,561,489.37
其他非流动金融资产—				
权益工具投资	-	-	3,506,013,553.53	3,506,013,553.53
其他	-	-	229,863,011.79	229,863,011.79
其他权益工具投资—				
权益工具	-	-	610,363,553.59	610,363,553.59
合计	1,614,029,125.31	-	4,937,801,608.28	6,551,830,733.59

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括可比公司市净率、折现率等。

十五 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2023 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
交易性权益工具投资	1,478,251,499.86	-	-	1,478,251,499.86
应收款项融资—				
应收票据	-	-	744,650,986.71	744,650,986.71
其他非流动金融资产—				
权益工具投资	-	-	3,154,734,926.56	3,154,734,926.56
其他	-	-	197,297,972.26	197,297,972.26
其他权益工具投资—				
权益工具	-	-	1,096,780,276.67	1,096,780,276.67
合计	1,478,251,499.86	-	5,193,464,162.20	6,671,715,662.06

十四 金融工具及相关风险(续)

(3) 流动性风险(续)

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2023 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	13,002,974,183.30	-	-	-	13,002,974,183.30
应付票据	5,908,082,215.61	-	-	-	5,908,082,215.61
应付账款	172,087,825,778.81	-	-	-	172,087,825,778.81
其他应付款	24,079,676,096.02	-	-	-	24,079,676,096.02
其他流动负债	1,268,011,196.59	-	-	-	1,268,011,196.59
长期借款	18,204,313,464.46	10,184,895,785.77	18,008,088,085.45	21,034,686,091.99	67,431,983,427.67
应付债券	186,822,297.42	2,332,797,184.35	7,130,439,853.05	886,940,644.44	10,536,999,979.26
租赁负债	761,584,842.19	684,660,118.99	1,251,179,029.02	846,436,998.12	3,543,860,988.32
长期应付款	158,547,970.67	27,938,815.68	376,571,926.39	27,938,815.68	590,997,528.42
	235,657,838,045.07	13,230,291,904.79	26,766,278,893.91	22,796,002,550.23	298,450,411,394.00

(i) 于资产负债表日，本集团对外提供的财务担保的最大担保金额按照相关方能够要求支付的最早时间段列示如下：

	2023 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
财务担保	862,416,033.86	2,075,960,038.04		-	2,938,376,071.90

于 2023 年 12 月 31 日，本集团对外提供的财务担保中包含对小业主担保的担保金额人民币 473,147,906.55 元。

	2022 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
财务担保	621,916,000.00	388,000,000.00	1,064,000,000.00	79,800,000.00	2,153,716,000.00

十四 金融工具及相关风险(续)

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、长期应收款和财务担保合同等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 2,938,376,071.90 元。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

本集团持有的债权投资主要为具有较高信用评级的固定收益类债券。本集团通过设定整体投资额度以控制信用风险敞口，并且每年复核和审批投资额度。本集团会定期监控债券投资的信用风险敞口、债券信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

对于应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期、获取保全资产等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

此外，财务担保可能会因为交易对手方违约而产生风险，本集团对财务担保制定了严格的申请和审批要求，综合考虑内外部信用评级等信息，持续监控信用风险敞口、交易对手方信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十四 金融工具及相关风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团短期、一年内到期及长期带息债务主要为浮动利率合同，金额为 57,565,786,237.94 元。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2023 年度本集团并无利率互换安排。

于 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的税前利润会减少或增加约 287,828,931.19 元。

(c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 231,649,321.32 元，增加或减少其他综合收益约 54,839,013.83 元。

十四 金融工具及相关风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2023 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

	2023 年 12 月 31 日			
	美元项目	港币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—				
货币资金	757,314,386.27	-	66,964,546.30	824,278,932.57
其他应收款	7,569,564.80	-	-	7,569,564.80
应收账款	100,016.72	-	-	100,016.72
	764,983,967.79	-	66,964,546.30	831,948,514.09
外币金融负债—				
应付账款	50,875,549.51	-	-	50,875,549.51
其他应付款	16,576,741.34	-	-	16,576,741.34
	67,452,290.85	-	-	67,452,290.85

于 2023 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产、美元合同资产、美元金融负债和美元租赁负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加税前利润约 34,876,583.85 元。

十三 资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	190,131,955.11	144,493,260.47
一到二年	137,079,799.36	122,039,245.03
二到三年	75,423,361.09	100,253,861.18
三到四年	103,596,471.19	47,599,152.07
四到五年	77,299,522.57	84,244,779.69
五年以上	154,917,086.21	215,031,414.20
	738,448,195.53	713,661,712.64

十四 金融工具及相关风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

十 或有事项

于 2023 年 12 月 31 日，本集团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，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本集团已计提了相应的准备金。

本集团不存在其他重大未决诉讼及仲裁，由于管理层认为案件相对方主张被支持的可能性较小或对于目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼或索偿，故未对被诉案件计提预计负债。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保金额为人民币 473,174,906.55 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1,606,362,129.87 元)。在此期间内，如果购房客户无法偿还抵押贷款，将可能导致本集团因承担连带责任保证担保而为上述购房客户向银行垫付其无法偿还的银行按揭贷款。在这种情况下，本集团可以根据相关购房合同的约定，通过优先处置相关房产的方式收回上述代垫款项。因此，本集团认为相关的信用风险很低。

十一 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

(a) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大资本性支出承诺事项。

十二 资产负债表日后事项

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2024]351 号文核准，本公司于 2024 年 3 月 23 日完成 2024 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)发行。本期债券品种一(债券简称：24 沪建 Y1，代码：240782.SH)发行规模 10.00 亿元，票面利率为 2.73%；品种二(债券简称：24 沪建 Y2，代码：240783.SH)发行规模 30.00 亿元，票面利率为 3.05%。

(2) 根据 2024 年 4 月 22 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 533,156,384.64 元，尚待本公司股东大会审议批准，未在本财务报表中确认为负债(附注四(48))。

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

租赁负债	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
建工控股	88,745,452.29	108,701,710.35
上海建一实业有限公司	67,484,818.23	9,450,636.67
上海建二实业有限公司	62,142,183.14	70,977,185.79
上海建四实业有限公司	40,356,319.15	43,833,604.06
上海建七实业有限公司	34,617,037.37	40,339,225.18
上海枫景园林实业有限公司	600,859.92	605,176.52
	293,946,670.10	273,907,538.57

一年内到期的租赁负债	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
建工控股	15,762,150.23	15,942,097.90
上海建一实业有限公司	2,874,500.18	15,262,234.78
上海建二实业有限公司	8,835,002.65	8,335,285.61
上海建四实业有限公司	4,980,712.28	5,743,524.48
上海建七实业有限公司	3,596,207.75	3,596,207.75
上海枫景园林实业有限公司	1,278,735.92	2,059,203.32
上海建工医院	1,252,982.35	-
上海市花木有限公司	-	1,034,691.92
	38,580,291.36	51,973,245.76

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
长期借款		
上海国际招标有限公司	400,000,000.00	-
建工控股	100,000,000.00	1,000,000,000.00
	500,000,000.00	1,000,000,000.00

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款		
建工控股	401,187,500.00	101,583,333.34
上海国际招标有限公司	427,777.78	200,336,111.12
	401,615,277.78	301,919,444.46

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
短期借款		
上海托博莱特房产有限公司	-	1,752,326,041.67

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款		
上海锦协置业有限公司	818,300,000.00	-
上海东岸建工置业发展有限公司	360,000,000.00	-
建工控股	273,625,822.34	207,577,798.14
上海东庆建筑劳务有限公司	251,950,427.23	257,706,695.06
盐城崇海城市开发建设有限公司	212,000,000.00	-
南京奥建置业有限公司	163,065,789.47	-
上海建悦铭企业管理有限责任公司	151,500,000.00	-
上海建工国际(加勒比)有限公司	83,696,561.04	82,054,414.91
上海建四实业有限公司	70,146,485.83	147,337,462.00
上海建工集团(香港)有限公司	34,342,265.80	-
上海枫景园林实业有限公司	6,966,306.82	4,204,173.33
上海群利实业有限公司	3,812,608.90	3,236,480.47
中国上海外经(集团)有限公司	2,358,960.03	1,544,088.76
上海市花木有限公司	1,416,833.33	606,000.00
上海电科智能系统股份有限公司	713,600.00	1,032,577.00
上海托博莱特房产有限公司	-	81,500,000.00
杭州沪建城市开发建设有限公司	-	13,000,000.00
其他	1,380,002.28	673,813.62
	2,435,275,663.07	800,473,503.29

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付票据		
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	8,409,615.00	4,000,000.00
上海东庆建筑劳务有限公司	2,016,637.62	4,200,885.15
上海建一实业有限公司	1,392,900.00	-
上海群利实业有限公司	-	9,028,251.30
	11,819,152.62	17,229,136.45

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付账款		
上海东庆建筑劳务有限公司	389,634,867.15	511,523,846.20
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	154,227,936.35	156,519,961.96
上海电科智能系统股份有限公司	80,662,746.59	59,460,163.54
上海地铁盾构设备工程有限公司	29,571,040.52	11,831,537.48
上海建四实业有限公司	19,147,355.35	18,729,107.98
上海群利实业有限公司	15,881,567.37	22,933,118.51
上海五建实业有限公司	14,570,986.10	158,145.10
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	12,582,190.64	-
上海地久保安服务有限公司	10,131,994.32	11,769,917.38
建工控股	-	7,684,682.07
上海建一实业有限公司	6,471,079.55	11,349,286.68
上海市花木有限公司	2,714,849.22	3,909,363.57
无锡景鸿源供应链管理有限公司	2,662,385.00	1,470,190.00
上海诚杰华建设工程咨询有限公司	2,455,600.00	3,250,600.00
上海市工程建设咨询监理有限公司	918,622.28	1,793,310.93
上海建五实业有限公司	883,770.00	2,510,272.63
上海申纬建筑装饰工程有限公司	-	4,530,000.00
其他	1,329,574.88	1,974,316.62
	743,846,565.32	831,397,820.65

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方余额(续)

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
Fulton SCG Development LLC	356,704,922.60	-	351,034,501.30	-
杭州沪建城市开发建设有限公司	294,597,787.21	-	3,925,891.92	196,286.25
天津市华桂房地产开发有限公司	122,464,777.22	6,123,238.86	122,464,777.22	6,123,238.86
天津滨海新区临碧房地产开发有限公司	106,580,788.77	5,329,039.44	106,580,788.77	5,329,039.44
宁波中心大厦建设发展有限公司	15,943,000.01	797,150.00	2,790,000.00	139,500.00
上海地铁盾构设备工程有限公司	1,020,000.00	51,000.00	2,020,000.00	101,000.00
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	982,172.40	39,286.90	1,557,594.85	62,303.79
中国上海外经(集团)有限公司	770,398.20	-	2,439.12	-
上海国际招标有限公司	510,442.94	174,745.96	5,007,002.00	247,500.00
上海锦协置业有限公司	-	-	329,852,219.88	16,492,610.99
上海岑沁企业管理有限公司	-	-	9,694,945.45	484,747.27
上海和获投资中心(有限合伙)	-	-	1,500,000.00	75,000.00
其他	379,537.13	18,264.11	462,679.48	20,990.50
	899,953,826.48	12,532,725.27	936,892,839.99	29,272,217.10

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预付款项		
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	11,633,013.08	-
上海地铁盾构设备工程有限公司	1,000,000.00	4,000,000.00
其他	62,801.71	18,510.50
	12,695,814.79	4,018,510.50

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他非流动资产		
上海保玥房地产有限公司	46,305,000.00	-

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(k) 关键管理人员薪酬

	2023 年度	2022 年度
关键管理人员薪酬	13,842,000.00	20,420,800.00

(l) 预收股权转让款

	2023 年度	2022 年度
上海建悦铭企业管理有限责任公司	151,500,000.00	-

(6) 关联方余额

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
上海上实北外滩新地标建设开发有限公司	143,674,236.19	7,183,711.81	-	-
上海锦协置业有限公司	61,178,218.73	3,058,910.94	47,883,217.70	2,394,160.89
Fulton SCG Development LLC	58,509,004.58	-	37,114,352.91	-
上海枫景园林实业有限公司	38,584,399.56	1,929,219.98	38,482,795.00	10,567.50
建工控股	28,981,132.38	8,438,994.41	44,538,144.20	10,089,491.82
天津津西华诚置业有限公司	26,620,629.15	6,984,263.63	24,916,229.15	6,632,250.13
杭州沪建城市开发建设有限公司	15,179,798.10	847,489.91	44,052,790.15	2,202,639.51
浙江上嘉建设有限公司	14,978,592.92	1,383,578.50	58,529,444.90	3,742,704.29
宁波中心大厦建设发展有限公司	13,992,007.92	699,600.40	18,600,897.16	930,044.86
上海地铁盾构设备工程有限公司	10,579,415.47	1,601,298.57	12,646,259.26	1,649,783.28
天津津玥房地产开发有限责任公司	9,547,073.27	902,792.75	-	-
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	2,731,825.68	109,273.03	13,774,855.90	550,994.24
中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	2,667,562.68	185,878.13	1,250,000.00	62,500.00
上海建工医院	562,304.09	281,152.05	1,804,728.13	343,273.25
上海建四实业有限公司	67,460.17	6,746.02	128,768,564.63	6,438,428.23
上海建一实业有限公司	27,507.96	1,375.40	4,092,644.57	225,118.79
无锡建安建筑构件制品有限公司	-	-	1,448,397.73	57,935.91
其他	2,945,655.63	204,725.03	1,667,920.70	125,471.28
	430,826,824.48	33,819,010.56	479,571,242.09	35,455,363.98

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(g) 本集团向关联方提供的借款：

	2023 年度
上海保玥房地产有限公司	340,305,000.00
杭州沪建城市开发建设有限公司	522,840,978.63
Fulton SCG Development LLC	5,251,273.30
	868,397,251.93

(h) 关联方向本集团偿还的借款：

	2023 年度
上海锦协置业有限公司	329,852,219.88
上海保玥房地产有限公司	294,000,000.00
杭州沪建城市开发建设有限公司	236,092,835.27
上海岑沁企业管理有限公司	9,694,945.45
上海和获投资中心(有限合伙)	1,500,000.00
	871,140,000.60

(i) 利息费用

	2023 年度	2022 年度
上海托博莱特房产有限公司	59,193,833.33	60,054,166.67
建工控股	51,880,555.55	52,962,499.99
上海国际招标有限公司	12,240,277.78	11,152,777.79
中国上海外经(集团)有限公司	5,541,500.00	4,836,250.00
	128,856,166.66	129,005,694.45

(j) 利息收入

	2023 年度	2022 年度
杭州沪建城市开发建设有限公司	7,849,643.85	-
Fulton SCG Development LLC	419,148.00	19,395,829.34
	8,268,791.85	19,395,829.34

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 担保(续)

本集团作为被担保方

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
建工控股	4,830,521,306.08	2014 年	2030 年 2 月	否
建工控股	4,700,000,000.00	2020 年	2032 年 12 月	否
建工控股	3,700,974,339.96	2017 年	2030 年 5 月	否
建工控股	2,973,420,737.52	2020 年	2024 年 12 月	否
建工控股	1,310,393,052.82	2019 年	2033 年 9 月	否
建工控股	800,000,000.00	2019 年	2030 年 12 月	否
建工控股	518,532,000.00	2020 年	2035 年 12 月	否
建工控股	269,940,122.68	2020 年	2031 年 12 月	否
建工控股	198,100,000.00	2021 年	2031 年 5 月	否
建工控股	163,371,641.94	2020 年	2038 年 10 月	否
建工控股	2,436,000,000.00	2018 年	2023 年 12 月	是
建工控股	22,355,820.00	2020 年	2023 年 1 月	是
建工控股	11,320,347.12	2018 年	2023 年 6 月	是
	21,934,929,368.12			

(e) 关联方向本集团提供的借款：

	2023 年度
上海国际招标公司	400,000,000.00
建工控股	100,000,000.00
	500,000,000.00

(f) 本集团向关联方偿还的借款：

	2023 年度
上海托博莱特房产有限公司	1,750,000,000.00
建工控股	700,000,000.00
上海国际招标公司	200,000,000.00
	2,650,000,000.00

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 租赁(续)

本集团作为承租方承担的租赁负债利息支出：

出租方	2023 年度	2022 年度
建工控股	5,383,503.10	5,844,170.96
上海建二实业有限公司	3,394,690.15	3,763,307.78
上海建七实业有限公司	2,869,754.05	2,032,319.47
上海建一实业有限公司	2,324,387.54	1,537,646.38
上海建四实业有限公司	2,256,566.94	2,497,895.71
其他	190,428.71	187,989.44
	16,419,330.49	15,863,329.74

本集团作为承租方直接计入当期损益的短期租赁和低价值租赁的租金费用：

出租方	2023 年度	2022 年度
上海建五实业有限公司	2,353,316.70	2,580,681.90
上海枫景园林实业有限公司	1,651,423.89	-
上海建工医院	1,200,887.95	1,260,932.35
其他	894,232.06	294,214.53
	6,099,860.60	4,135,828.78

(d) 担保

本集团作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波中心大厦建设发展有限公司	79,800,000.00	2022 年 7 月 11 日	2023 年 11 月 10 日	是
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	37,000,000.00	2022 年 3 月 29 日	2023 年 9 月 30 日	是
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	10,000,000.00	2023 年 10 月 11 日	2024 年 10 月 11 日	否
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	12,000,000.00	2023 年 6 月 28 日	2024 年 6 月 27 日	否
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	10,000,000.00	2023 年 5 月 12 日	2024 年 5 月 11 日	否
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	5,000,000.00	2023 年 8 月 30 日	2024 年 8 月 29 日	否

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 租赁

本集团作为出租方确认的租赁收入：

出租方名称	租赁资产种类	2023 年度	2022 年度
中国上海外经(集团)有限公司	办公楼	5,405,645.98	4,659,994.52
天津津西华诚置业有限公司	房屋	1,563,669.76	3,634,020.30
上海建四实业有限公司	场地	1,500,000.00	750,000.00
上海建工控股集团有限公司	房屋	1,283,230.47	1,283,230.47
上海建二实业有限公司	房屋	1,199,046.28	1,138,895.20
其他	房屋	536,082.44	684,229.53
		11,487,674.94	12,150,370.02

本集团作为承租方确认支付的租金：

出租方名称	租赁资产种类	2023 年度	2022 年度
上海建工控股集团有限公司	土地使用权及房屋	28,555,679.02	15,140,624.67
上海建一实业有限公司	房屋及施工机械	17,031,670.31	16,225,457.69
上海建二实业有限公司	房屋	11,729,975.76	11,644,714.08
上海建七实业有限公司	房屋	8,637,847.86	2,874,182.05
上海建四实业有限公司	房屋	1,283,761.91	5,015,412.85
上海建工医院	房屋	1,266,666.66	1,092,857.15
上海枫景园林实业有限公司	房屋	231,666.66	1,135,302.20
		68,737,268.18	53,128,550.69

本集团作为承租方新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	2023 年度	2022 年度
上海建一实业有限公司	施工机械及房屋	63,040,793.72	784,763.91
上海建四实业有限公司	房屋	3,448,725.54	5,403,439.28
上海枫景园林实业有限公司	房屋	-	2,591,744.82
上海市花木有限公司	房屋	-	1,017,937.45
		66,489,519.26	9,797,885.46

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 销售商品、提供劳务：

	关联交易内容	2023 年度	2022 年度
杭州沪建城市开发建设有限公司	分包工程收入	620,432,203.75	481,823,981.39
上海东岸建工置业发展有限公司	分包工程收入	375,375,721.24	225,473,375.05
上海上实北外滩新地标建设开发有限公司	分包工程收入	267,864,746.75	-
上海锦协置业有限公司	分包工程收入	197,230,219.41	-
宁波中心大厦建设发展有限公司	分包工程收入	165,435,317.38	170,831,934.06
上海托博莱特房产有限公司	提供劳务	152,358,490.57	-
盐城崇海城市开发建设有限公司	分包工程收入	119,391,352.20	453,146,878.86
上海枫景园林实业有限公司	提供劳务	47,450,180.54	129,742,591.60
杭州富阳秦旺建设发展有限公司	分包工程收入	35,197,008.60	37,914,423.81
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	销售货物	20,888,486.39	15,390,424.09
上海建一实业有限公司	提供劳务	18,033,306.42	9,107,089.85
上海建工医院	提供劳务	8,286,406.47	18,688,436.96
上海建二实业有限公司	分包工程收入	7,871,470.70	3,224,445.15
上海建四实业有限公司	销售货物	6,512,613.21	169,577,671.61
建工控股	提供劳务	5,262,055.47	32,466,149.29
浙江上嘉建设有限公司	分包工程收入	4,571,486.97	81,386,364.71
天津津玥房地产开发有限责任公司	提供劳务	3,411,068.11	-
中国上海外经(集团)有限公司	提供劳务	2,894,271.96	1,380,237.70
上海市花木有限公司	提供劳务	2,645,688.93	758,093.33
上海地久保安服务有限公司	提供劳务	1,992,564.17	922,694.00
上海市工程建设咨询监理有限公司	提供劳务	1,867,019.60	1,005,735.50
上海国际招标有限公司	销售货物	1,332,944.40	6,834,028.51
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	提供劳务	570,968.77	3,518,933.81
上海建五实业有限公司	分包工程收入	449,691.51	10,800,050.94
上海五建实业有限公司	销售货物	312,333.01	70,423,244.95
上海地铁盾构设备工程有限公司	分包工程收入	248,450.00	1,530,384.10
无锡建安建筑构件制品有限公司	销售货物	31,076.92	1,281,767.91
中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	提供劳务	1,528,832.70	2,235,101.64
其他		1,443,319.37	2,236,412.56
		2,070,889,295.52	1,931,700,451.38

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 采购商品、接受劳务：

		2023 年度	2022 年度
上海东庆建筑劳务有限公司	分包工程成本	1,274,741,742.11	1,380,242,304.83
上海电科智能系统股份有限公司	分包工程成本	285,428,740.94	152,695,919.07
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	分包工程成本	117,606,216.74	93,614,414.01
上海地铁盾构设备工程有限公司	分包工程成本	53,494,577.84	15,552,466.64
上海地久保安服务有限公司	采购货物及服务	48,770,563.24	50,518,460.34
上海群利实业有限公司	分包工程成本	39,636,497.01	83,648,067.34
上海建工医院	采购货物及服务	15,102,862.50	3,127,006.50
上海诚杰华建设工程咨询有限公司	采购货物及服务	14,234,245.33	3,184,816.98
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	采购货物及服务	11,134,681.98	-
无锡景鸿源供应链管理有限公司	采购货物及服务	4,786,092.50	939,855.00
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	采购货物及服务	4,454,802.26	615,099.64
上海建二实业有限公司	采购货物及服务	4,372,517.93	3,796,265.02
上海建一实业有限公司	采购货物及服务	4,221,823.12	6,135,916.25
上海建四实业有限公司	采购货物及服务	4,116,657.86	4,201,400.08
建工控股	采购货物及服务	3,835,585.57	2,740,553.88
上海益建建筑科技咨询有限公司	采购货物及服务	3,707,174.79	4,143,363.36
上海市工程建设咨询监理有限公司	采购货物及服务	1,827,854.00	12,182,104.03
上海市花木有限公司	采购货物及服务	1,760,762.88	914,479.98
上海枫景园林实业有限公司	采购货物及服务	1,119,904.91	4,066.62
上海五建实业有限公司	采购货物及服务	1,097,966.61	149,193.49
上海国际招标有限公司	采购货物及服务	609,830.74	9,750,728.12
其他	采购货物及服务	1,180,177.08	949,976.86
		1,897,241,277.94	1,829,106,458.04

本集团 2023 年度采购货物及接受劳务的实际发生额小于经批准的预计交易额度人民币 20.13 亿元。

九 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系
上海建一实业有限公司	受同一母公司控制
上海建二实业有限公司	受同一母公司控制
上海建四实业有限公司	受同一母公司控制
上海建五实业有限公司	受同一母公司控制
上海益建建筑科技咨询有限公司	受同一母公司控制
上海东庆建筑劳务有限公司	受同一母公司控制
上海群利实业有限公司	受同一母公司控制
上海枫景园林实业有限公司	受同一母公司控制
上海市花木有限公司	受同一母公司控制
上海建工医院	其他
上海诚杰华建设工程咨询有限公司	受同一母公司控制
上海市工程建设咨询监理有限公司	受同一母公司控制
中国上海外经(集团)有限公司	受同一母公司控制
上海托博莱特房产有限公司	受同一母公司控制
上海申纬建筑装饰工程有限公司	受同一母公司控制
上海地久保安服务有限公司	受同一母公司控制
上海国际招标有限公司	受同一母公司控制
上海五建实业有限公司	受同一母公司控制
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	受同一母公司控制
上海建工国际(加勒比)有限公司	受同一母公司控制
上海建七实业有限公司	受同一母公司控制
上海建工集团(香港)有限公司	受同一母公司控制
天津津玥房地产开发有限责任公司	受同一母公司控制

九 关联方关系及其交易(续)

(3) 合营企业和联营企业情况

除附注六中已披露的重要合营和联营企业的情况外，与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下：

公司名称	与本集团的关系
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	本公司之合营企业
无锡建安建筑构件制品有限公司	本公司之合营企业
中新天津生态城环境与绿色建筑实验中心有限公司	本公司之合营企业
天津市华桂房地产开发有限公司	本公司之联营企业
南京奥建置业有限公司	本公司之合营企业
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	本公司之联营企业
上海地铁盾构设备工程有限公司	本公司之联营企业
Fulton SCG Development LLC	本公司之合营企业
杭州富阳秦旺建设发展有限公司	本公司之联营企业
杭州沪建城市开发建设有限公司	本公司之联营企业
宁波中心大厦建设发展有限公司	本公司之联营企业
上海东岸建工置业发展有限公司	本公司之联营企业
上海电科智能系统股份有限公司	本公司之联营企业
无锡景鸿源供应链管理有限公司	本公司之联营企业
天津滨海新区临碧房地产开发有限公司	本公司之联营企业
天津津西华诚置业有限公司	本公司之联营企业
上海和获投资中心(有限合伙)	本公司之联营企业
浙江上嘉建设有限公司	本公司之联营企业
上海锦协置业有限公司	本公司之联营企业
盐城崇海城市开发建设有限公司	本公司之联营企业
上海上实北外滩新地标建设开发有限公司	本公司之联营企业
上海保玥房地产有限公司	本公司之联营企业
上海建悦铭企业管理有限责任公司	本公司之联营企业子公司
上海岑沁企业管理有限公司	本公司之联营企业子公司

九 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
建工控股	上海市	建设工程施工、非居住房地产租赁、住房租赁

本公司的最终控制方为建工控股。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
建工控股	3,000,000,000	-	-	3,000,000,000

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
建工控股	30.26%	30.26%	30.19%	30.19%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。

八 分部信息(续)

(a) 2022 年度及 2022 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	建筑、承包、设计、施工	房产开发	建筑工业	城市基础设施投资建设	成套设备及其他商品贸易	黄金销售业务	工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	未分配金额	分部的抵消	合计
对外交易收入	251,973,511,275.00	13,462,242,783.00	13,534,531,215.11	1,713,213,231.00	1,124,414,205.78	1,065,704,061.15	3,162,997,888.84	-	-	286,036,614,659.88
分部间交易收入	4,333,445,900.00	44,216,100.00	9,275,575,000.00	32,594,100.00	209,820,100.00	129,549,800.00	3,634,907,500.00	-	(17,660,108,500.00)	-
对联营和合营企业的投资亏损								(17,975,122.90)	-	(17,975,122.90)
资产减值损失及信用减值损失	1,429,026,500.00	434,558,600.00	529,915,500.00	81,401,900.00	295,000.00	-	100,466,500.00	-	(127,266,870.41)	2,448,397,129.59
折旧费和摊销费	2,244,965,600.00	201,514,600.00	620,987,500.00	21,805,900.00	24,323,500.00	100,204,200.00	237,162,000.00	-	(94,205,451.30)	3,356,757,848.70
利润总额								4,802,733,300.00	(2,531,662,379.22)	2,271,070,920.78
所得税费用								553,122,600.00	37,912,748.70	591,035,348.70
净利润								4,249,610,700.00	(2,569,575,127.92)	1,680,035,572.08
资产总额	299,111,643,700.00	76,614,489,600.00	35,835,113,900.00	36,111,594,400.00	3,260,642,200.00	1,630,453,400.00	39,311,135,700.00	-	(125,071,453,806.76)	366,803,619,093.24
负债总额	247,440,412,900.00	64,441,334,200.00	31,123,118,600.00	23,224,768,700.00	2,649,076,700.00	858,312,500.00	22,420,331,400.00	-	(76,433,788,607.95)	315,723,566,392.05
对联营企业和合营企业的长期股权投资								8,476,140,941.34	-	8,476,140,941.34
非流动资产增加额(i)	3,552,872,600.00	600,674,400.00	534,104,000.00	1,438,581,600.00	7,676,500.00	82,881,600.00	215,057,800.00	-	(53,845,738,900.00)	(47,413,890,400.00)

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

八 分部信息(续)

(a) 2023 年度及 2023 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	建筑、承包、设计、施工	房产开发	建筑工业	城市基础设施投资建设	成套设备及其他商品贸易	黄金销售业务	工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务	未分配金额	分部的抵消	合计
对外交易收入	270,866,440,657.14	8,442,739,140.60	16,763,481,791.06	1,722,959,589.87	1,701,254,776.24	960,924,921.73	4,169,845,009.69	-	-	304,627,645,886.33
分部间交易收入	2,359,778,490.69	33,984,070.63	12,190,740,148.24	-	243,266,175.04	-	1,760,552,153.68	-	(16,588,321,038.28)	-
营业成本	249,833,265,666.47	10,401,521,583.30	26,659,779,494.62	172,166,789.41	1,857,688,960.87	584,854,157.34	4,383,733,540.95	-	(16,282,275,395.54)	277,610,734,797.62
对联营和合营企业的投资收益(亏损)								80,978,444.34	-	80,978,444.34
信用减值损失及资产减值损失	913,162,359.99	123,477,730.90	792,907,824.30	40,874,795.04	8,877,216.63	-	19,802,459.97	-	(10,806,067.19)	1,888,296,319.64
折旧费和摊销费	2,428,560,736.43	146,644,811.48	836,817,987.85	38,216,821.83	17,201,044.87	111,784,460.00	212,620,882.56	-	(71,910,824.66)	3,719,935,920.36
利润(亏损)总额								5,637,548,451.65	(2,683,401,075.66)	2,954,147,375.99
所得税费用								1,289,103,784.86	7,026,618.75	1,296,130,403.61
净利润(亏损)								4,348,444,666.79	(2,690,427,694.41)	1,658,016,972.38
资产总额	318,452,967,384.30	73,778,841,984.47	43,338,356,439.27	37,616,986,464.53	2,265,501,970.36	1,835,112,793.99	36,470,367,608.90	-	(131,680,475,729.92)	382,077,858,915.90
负债总额	261,292,512,573.71	66,268,222,400.46	38,845,610,586.46	24,555,468,576.64	1,767,096,588.43	851,407,206.61	17,847,671,659.05	-	(80,559,774,188.78)	330,868,215,402.58
对联营企业和合营企业的长期股权投资								9,824,168,367.04	-	9,824,168,367.04
非流动资产增加/(减少)额(i)	5,431,913,964.98	(38,560,966.41)	781,202,503.66	(19,095,947.15)	19,182,250.21	91,499,414.73	237,805,561.13	-	2,491,934,646.63	8,995,881,427.78

七 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

见附注四(15)。

八 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 7 个报告分部，分别为：

- 建筑、承包、设计、施工分部，负责房屋工程、基建工程、专业工程、建筑装饰等领域的建筑施工及勘测设计；
- 房产开发分部，负责房地产开发建设、销售、租赁以及物业管理等业务；
- 建筑工业分部，负责混凝土及预制构件、钢结构等产品的生产和销售；
- 城市基础设施投资建设分部，负责以 PPP(即政府与社会资本合作)方式投资、建设市政基础设施项目；
- 成套设备及其他商品服务分部，负责成套设备及其他商品的销售；
- 黄金销售业务分部，负责扎拉矿业金矿开采与黄金销售；
- 工程项目管理咨询与劳务派遣及其他业务分部，负责提供工程项目管理咨询、劳务派遣及其他业务服务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(c) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2023 年度	2022 年度
合营企业：		
投资账面价值合计	1,753,792,650.41	92,790,516.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	68,714,878.26	45,513,774.82
其他综合收益(i)	14,026,026.57	-
综合收益总额	82,740,904.83	45,513,774.82
联营企业：		
投资账面价值合计	7,076,128,123.26	7,457,977,087.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	(74,126,844.56)	(28,483,475.85)
其他综合收益(i)	-	69,693,897.51
综合收益总额	(74,126,844.56)	41,210,421.66

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益

(a) 重要合营企业和联营企业的基础信息

本集团综合考虑合营企业和联营企业是否为上市公司、其账面价值占本集团合并净资产的比例、权益法核算的长期股权投资收益占本集团合并净利润的比例等因素，确定重要的合营企业和联营企业，列示如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 直接	持股比例 间接
联营企业－					
金港西九	上海市	上海市	房地产开发	49%	-

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

(b) 重要联营企业的主要财务信息

	2023 年 12 月 31 日 金港西九	2022 年 12 月 31 日 金港西九
流动资产	5,442,424,319.59	2,481,910,827.09
非流动资产	85,821,305.94	1,623,389.97
资产合计	5,528,245,625.53	2,483,534,217.06
流动负债	3,463,421,651.60	568,404,386.96
非流动负债	-	-
负债合计	3,463,421,651.60	568,404,386.96
归属于母公司股东权益	2,064,823,973.93	1,915,129,830.10
按持股比例计算的净资产份额(i)	1,011,763,747.23	938,413,616.75
调整事项		
—内部交易未实现利润	(17,516,153.85)	
对联营企业权益投资的账面价值	994,247,593.38	938,413,616.75
营业收入	1,177,977,757.80	-
净利润	176,306,960.46	(3,621,858.49)
其他综合收益	-	-
综合收益总额	176,306,960.46	(3,621,858.49)

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与联营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下(续)：

	2022 年 12 月 31 日					
	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
建凡	472,288.08	5,000,000,000.00	5,000,472,288.08	-	-	-
建顺	483,496.00	4,997,750,000.00	4,998,233,496.00	-	-	-
天津住建	18,798,770,560.78	3,584,151,817.14	22,382,922,377.92	(21,937,603,867.32)	(2,569,469,954.11)	(24,507,073,821.43)

	2023 年度				2022 年度			
	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
建凡	-	232,581,831.03	-	(11,346.60)	-	232,568,086.65	232,568,086.65	(11,473.66)
建顺	-	210,506,456.18	-	(11,786.60)	-	210,822,424.44	210,822,424.44	(6,983.54)
天津住建	4,216,130,163.66	(860,751,386.88)	(795,000.00)	941,745,776.04	6,001,366,669.28	(955,688,171.23)	(956,393,171.23)	2,616,736,668.29

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司

本集团综合考虑子公司是否为上市公司、其少数股东权益占本集团合并股东权益的比例、少数股东损益占本集团合并净利润的比例等因素，确定存在重要少数股东权益的子公司，列示如下：

子公司名称	少数股东的持股比例	2023 年度归属于少数股东的损益	2023 年度向少数股东分派的股利(i)	2023 年 12 月 31 日少数股东权益
上海建凡企业管理合伙企业(有限合伙)("建凡")	79.98%	186,071,045.56	(186,078,115.13)	3,999,490,871.35
上海建顺企业管理合伙企业(有限合伙)("建顺")	79.98%	168,401,796.06	(168,411,390.93)	3,997,492,239.98
天津住建	49.00%	(421,068,112.71)	-	(1,519,378,719.26)

(i) 2023 年度向少数股东宣告分派的股利，均已于当年支付。

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2023 年 12 月 31 日					
	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
建凡	463,451.38	5,000,000,000.00	5,000,463,451.38	-	-	-
建顺	475,713.51	4,997,750,000.00	4,998,225,713.51	-	-	-
天津住建	17,308,988,252.82	3,575,442,583.32	20,884,430,836.14	(22,581,302,414.90)	(1,288,826,251.63)	(23,870,128,666.53)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 直接	持股比例 间接	取得方式
湖州织里文体中心建设发展有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	251,940,000.00	城市基础设施投资建设	63%	27%	设立
上海建工集团温州瓯江口交通工程建设有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	491,280,000.00	城市基础设施投资建设	95%	-	设立
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	512,160,000.00	城市基础设施投资建设	100%	-	设立
上海建工装备工程有限公司	上海市	上海市	15,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	10,000,000.00	城市基础设施投资建设	100%	-	非同一控制下合并
上海闵川体育发展有限公司	上海市	上海市	91,864,300.00	城市基础设施投资建设	56%	24%	设立
日照沪建城市开发建设有限公司	山东省日照市	山东省日照市	345,740,000.00	城市基础设施投资建设	63%	27%	设立
青岛轨交园区沪建投资开发有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	956,340,000.00	城市基础设施投资建设	90%	-	设立
海南省沪建建设有限公司	海南省海口市	海南省海口市	110,000,000.00	建筑施工	100%	-	设立
天津住宅建设发展集团有限公司	天津市	天津市	1,000,000,000.00	房地产开发	51%	-	非同一控制下合并
上海建诺职业技能培训有限公司	上海市	上海市	1,000,000.00	职业技能培训	100%	-	设立
上海建工智慧营造有限公司	上海市	上海市	500,000,000.00	建筑施工	100%	-	设立
厦门上建建设集团有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	100,100,000.00	建筑施工	51%	49%	其他购买
上海建工集团(海南)投资有限公司	海南省海口市	海南省海口市	800,000,000.00	建筑施工及投资	100%	-	设立
上海建工环境科技有限公司	上海市	上海市	500,000,000.00	建筑施工及技术服务	76%	24%	设立
杭州沪建建设有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	10,000,000.00	建筑施工	100%	-	设立

上海建工集团股份有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 直接	持股比例 间接	取得方式
上海建工集团成都建设工程有限公司	四川省成都市	四川省成都市	140,000,000.00	城市基础设施投资建设	70%	30%	设立
上海建工集团温州瓯江口建设有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	2,560,000,000.00	城市基础设施投资建设	100%	-	设立
上海建工集团温州七都大桥建设有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	500,000,000.00	城市基础设施投资建设	100%	-	设立
上海建工集团投资有限公司	上海市	上海市	3,000,000,000.00	投资管理	100%	-	设立
上海建工海外(控股)有限公司	中国香港	中国香港	1,250,000.00 港元	投资管理	100%	-	设立
上海建工(加勒比)有限公司	特立尼达和多巴哥西班牙港	特立尼达和多巴哥西班牙港	6,356,100.00 特立尼达元	建筑施工	100%	-	设立
上海建工(加拿大)有限公司	加拿大阿尔伯塔	加拿大阿尔伯塔	100,000.00 加元	建筑施工	100%	-	设立
上海建工昇云科技有限公司	上海市	上海市	10,000,000.00	信息服务	100%	-	设立
上海建工电子商务有限公司	上海市	上海市	100,000,000.00	电子商务	100%	-	设立
上海建工(柬埔寨)有限公司	柬埔寨堆谷区	柬埔寨堆谷区	1,000,000.00 美元	建筑施工	100%	-	设立
上海建工集团眉山建设工程有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	2,273,000,000.00	城市基础设施投资建设	100%	-	设立
肇庆市汇建火车站综合体建设发展有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	457,800,000.00	城市基础设施投资建设	95%	-	设立
四会市会建道路改造建设发展有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	380,000,000.00	城市基础设施投资建设	90%	-	设立
常州市金坛区茅山旅游大道建设有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	716,210,000.00	城市基础设施投资建设	70%	-	设立
南京桥院建设管理有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	295,100,000.00	城市基础设施投资建设	100%	-	设立
济宁市凤凰台建设有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	179,120,000.00	城市基础设施投资建设	36%	54%	设立
上海合裕知识产权代理有限公司	上海市	上海市	500,000.00	商业服务	100%	-	设立

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 直接	持股比例 间接	取得方式
上海建工常州武进高架建设有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	400,000,000.00	城市基础设施投资建设	100%	-	设立
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	上海市	上海市	1,500,000,000.00	建筑设计	100%	-	同一控制下合并
上海建工(浙江)水利水电建设有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	230,000,000.00	建筑施工	100%	-	非同一控制下合并
绍兴通达盛水务科技有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	28,000,000.00	建筑施工	100%	-	设立
上海外经集团控股有限公司	上海市	上海市	300,000,000.00	境内外工程承包、代理进出口业务	100%	-	同一控制下合并
上海建工(美国)有限公司	美国特拉华州	美国特拉华州	119,000,000.00	建筑施工	100%	-	设立
上海建工昆山中环建设有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	3,450,000,000.00	城市基础设施投资建设	70%	30%	设立
上海建工集团江西九龙湖市政建设有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	70,000,000.00	城市基础设施投资建设	60%	40%	设立
珠海市中海建筑工程有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	6,000,000.00	建筑施工	100%	-	设立
上海建工集团泰州田许线建设有限公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	10,000,000.00	城市基础设施投资建设	60%	40%	设立
上海建工常州武进金武路建设有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	180,000,000.00	城市基础设施投资建设	70%	30%	设立
上海国际旅游度假区工程建设有限公司	上海市	上海市	50,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	上海市	上海市	1,500,000,000.00	建筑设计	100%	-	同一控制下合并
上海建工(浙江)水利水电建设有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	230,000,000.00	建筑施工	100%	-	非同一控制下合并
上海建工集团南昌前湖建设有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	673,000,000.00	城市基础设施投资建设	60%	40%	设立
上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	10,000,000.00	城市基础设施投资建设	60%	40%	设立

六 在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

(a) 企业集团的构成

此处列示的仅为本公司的二级子公司，本公司下属各级次子公司众多，未予全部列示。

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 直接	持股比例 间接	取得方式
上海建工一建集团有限公司	上海市	上海市	1,000,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海建工二建集团有限公司	上海市	上海市	1,000,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海建工四建集团有限公司	上海市	上海市	1,000,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海建工五建集团有限公司	上海市	上海市	1,000,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海建工七建集团有限公司	上海市	上海市	1,000,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海市建筑装饰工程集团有限公司	上海市	上海市	800,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海市建工设计研究总院有限公司	上海市	上海市	150,000,000.00	建筑设计	100%	-	同一控制下合并
上海建工房产有限公司	上海市	上海市	3,900,000,000.00	房地产开发	100%	-	同一控制下合并
上海建工金山建设发展有限公司	上海市	上海市	200,000,000.00	房地产开发	-	70%	设立
上海悦恒建设发展有限公司	上海市	上海市	140,000,000.00	房地产开发	50%	50%	设立
上海建工建材科技集团股份有限公司	上海市	上海市	300,000,000.00	建筑工业	97%	3%	同一控制下合并
上海华东建筑机械厂有限公司	上海市	上海市	200,000,000.00	建筑施工机械的生产及销售	100%	-	同一控制下合并
上海市安装工程集团有限公司	上海市	上海市	500,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海新晃空调设备股份有限公司	上海市	上海市	355,000,000.00	生产、销售空调设备	50%	-	非同一控制下合并
上海市基础工程集团有限公司	上海市	上海市	800,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海市机械施工集团有限公司	上海市	上海市	800,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海园林(集团)有限公司	上海市	上海市	500,000,000.00	建筑施工	100%	-	同一控制下合并
上海建工集团大连建筑工程有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	6,000,000.00	城市基础设施投资建设	100%	-	设立

五 合并范围的变更(续)

(1) 处置子公司(续)

(b) 处置损益信息如下：

(i) 江西建豪房地产有限责任公司

处置损益计算如下：

	金额
处置价格	724,127,930.81
减：合并财务报表层面享有的江西建豪房地产有限责任公司净资产份额	(723,173,517.94)
处置产生的投资收益	954,412.87

(ii) 天津津玥房地产开发有限责任公司

处置损益计算如下：

	金额
处置价格	1,028,256,896.31
减：合并财务报表层面享有的江西建豪房地产有限责任公司净资产份额	(1,026,634,245.60)
处置产生的投资收益	1,622,650.71

(2) 本年未发生二级子公司合并范围的变更，合并范围内的二级子公司情况请参见附注六(1)(a)。本公司下属三级子公司及以下级次的子公司众多，在此未列示。

五 合并范围的变更

(1) 处置子公司

(a) 本年度处置子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置价款	处置比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
天津津玥房地产开发有限责任公司	1,028,256,896.31	100.00%	股权转让	2023.12	实际完成控制权变更	1,622,650.71
江西建豪房地产有限责任公司	724,127,930.81	100.00%	股权转让	2023.12	实际完成控制权变更	954,412.87
合计	1,752,384,827.12					2,577,063.58

四 合并财务报表项目附注(续)

(70) 外币货币性项目(续)

	2023 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
其他应收款—			
美元	56,482,934.78	7.0827	400,051,682.17
港元	122,091,357.18	0.9087	110,944,416.27
哈萨卡斯坦坚戈	5,565,135,290.38	0.0156	86,816,110.53
加拿大元	2,831,233.00	5.3673	15,196,076.88
其他			2,583,066.71
			615,591,352.56
其他应付款—			
美元	379,219,676.10	7.0827	2,685,899,199.91
加拿大元	41,205,647.00	5.3673	221,163,069.14
特立尼达和多巴哥	289,802,729.04	1.0460	303,133,654.58
港元	312,883,974.16	0.9087	284,317,667.32
澳门元	72,351,708.85	0.8792	63,611,622.42
其他			522,592.00
			3,558,647,805.37
长期借款—			
美元	234,669,104.32	7.0827	1,662,090,865.17
应付债券—			
美元	600,000,000.00	7.0827	4,249,620,000.00
应付账款—			
澳门元	476,984,289.59	0.8792	419,364,587.41
美元	16,820,449.12	7.0827	119,134,194.98
加拿大元	13,082,757.00	5.3673	70,219,081.65
港元	43,252,701.62	0.9087	39,303,729.96
乌兹别克苏姆	14,759,558,857.76	0.0006	8,855,735.31
其他			2,565,345.96
			659,442,675.27
短期借款—			
美元	180,000,000.00	7.0827	1,274,886,000.00
一年内到期的非流动负债—			
美元	370,137,354.39	7.0827	2,621,571,839.94

上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十四(1)(a)中的外币项目不同)。

四 合并财务报表项目附注(续)

(69) 现金流量表补充资料(续)

(d) 现金及现金等价物

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
现金	90,399,522,130.55	80,884,964,281.28
其中：库存现金	3,148,933.35	6,726,999.03
可随时用于支付的银行存款	90,296,629,491.88	80,817,391,091.56
可随时用于支付的其他货币资金	99,743,705.32	60,846,190.69
年末现金及现金等价物余额	90,399,522,130.55	80,884,964,281.28

(70) 外币货币性项目

	2023 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	232,354,256.25	7.0827	1,645,695,490.74
特立尼达和多巴哥	154,769,091.91	1.0460	161,888,470.14
澳门元	29,423,288.47	0.8792	25,868,955.22
日元	441,351,474.94	0.0502	22,155,844.04
港元	19,460,285.78	0.9087	17,683,561.69
林吉特	7,449,818.85	1.5452	11,511,460.09
哈萨卡斯坦坚戈	709,188,353.85	0.0156	11,063,338.32
欧元	1,183,598.97	7.8592	9,302,141.03
加拿大元	1,715,787.00	5.3673	9,209,143.57
纳克法	17,221,767.50	0.4722	8,132,118.61
新加坡元	1,166,476.35	5.3771	6,272,259.98
其他			3,530,606.31
			1,932,313,389.74

	2023 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
应收账款—			
美元	49,198,449.92	7.0827	348,457,861.25
加拿大元	12,008,020.00	5.3673	64,450,645.75
澳门元	61,314,329.41	0.8792	53,907,558.42
港元	40,741,619.13	0.9087	37,021,909.30
特立尼达和多巴哥	33,904,253.77	1.0460	35,463,849.44
			539,301,824.16

四 合并财务报表项目附注(续)

(69) 现金流量表补充资料(续)

(c) 筹资活动产生的各项负债的变动情况

	银行借款 (含一年内到期)	应付债券 (含一年内到期)	租赁负债 (含一年内到期)	合计
2022 年 12 月 31 日	77,103,740,531.73	6,204,412,557.32	3,075,542,678.05	86,383,695,767.10
筹资活动收到的现金	17,706,410,629.28	2,500,000,000.00	-	20,206,410,629.28
筹资活动支付的现金	(26,570,971,072.65)	(421,867,340.80)	(779,698,116.37)	(27,772,536,529.82)
本年计提的利息	3,174,740,190.56	405,004,023.50	134,861,769.34	3,714,605,983.40
不涉及现金收支的变动	894,700,434.42	1,054,352,290.34	935,733,446.73	2,884,786,171.49
2023 年 12 月 31 日	72,308,620,713.34	9,741,901,530.36	3,366,439,777.75	85,416,962,021.45

四 合并财务报表项目附注(续)

(69) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况

	2023 年度	2022 年度
现金的年末余额	90,399,522,130.55	80,884,964,281.28
减：现金的年初余额	(80,884,964,281.28)	(77,095,477,715.85)
现金及现金等价物净增加额	9,514,557,849.27	3,789,486,565.43

(b) 处置子公司

	2023 年度	2022 年度
本年处置子公司于本年收到的现金和现金等价物	1,752,384,827.12	1,047,690,168.48
其中：上海建工佳龙房产有限公司	-	310,421,121.77
上海嘉定高科技园区建设有限公司	-	285,694,690.63
上海达豪置业有限公司	-	451,574,356.08
天津津玥房地产开发有限责任公司	1,028,256,896.31	-
江西建豪房地产有限责任公司	724,127,930.81	-
减：丧失控制日子公司持有的现金和现金等价物	(50,349,715.07)	(87,347,281.29)
处置子公司收到的现金净额	1,702,035,112.05	960,342,887.19

2023 年度处置子公司收到款项 1,752,384,827.12 元。子公司净资产 1,749,807,763.54 元，处置收益 2,577,063.58 元

四 合并财务报表项目附注(续)

(69) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2023 年度	2022 年度
净利润	1,658,016,972.38	1,680,035,572.08
加/减：资产减值损失	554,235,738.44	837,773,864.60
信用减值损失	1,334,060,581.20	1,610,623,264.99
固定资产及投资性房地产折旧	2,505,491,445.46	2,312,046,073.77
使用权资产折旧	754,572,068.44	746,734,941.13
无形资产摊销	336,733,843.08	193,858,387.23
长期待摊费用摊销	123,138,563.38	104,118,446.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(14,765,176.67)	(23,840,174.69)
固定资产报废损失	2,405,390.06	2,948,305.47
公允价值变动损失	256,041,684.66	876,949,926.28
财务费用	2,938,610,554.29	2,620,206,978.14
投资收益	(186,400,019.51)	(1,029,941,022.10)
递延所得税资产增加	(338,595,697.16)	(387,478,114.64)
递延所得税负债减少	(22,924,970.60)	(176,516,045.61)
存货的减少	4,763,971,211.70	5,533,580,783.59
经营性应收项目的增加	(7,286,634,043.75)	(13,305,954,431.93)
经营性应付项目的增加	13,603,298,103.51	7,362,357,387.70
经营活动产生的现金流量净额	20,981,256,248.91	8,957,504,142.58

于 2023 年 12 月 31 日，本集团因以合同资产、其他非流动资产清偿应付账款而终止确认的相关资产账面价值 109,734,533,093.18 元。此外，其他不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动如下：

	2023 年度	2022 年度
以银行承兑汇票支付的存货采购款	2,081,184,966.37	3,562,220,566.99
当期新增的使用权资产	1,390,551,168.78	1,253,735,103.38
以固定资产收回投资	428,445,700.00	-
	3,900,181,835.15	4,815,955,670.37

四 合并财务报表项目附注(续)

(68) 现金流量表项目注释(续)

(g) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
取得关联方借款	2,044,967,694.88	-
收信托保证基金	51,560,000.00	-
	2,096,527,694.88	-

(h) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
支付融资、偿还关联方借款、债权转让及保理相关款项	3,143,509,263.89	392,676,666.90
支付租赁负债	779,698,116.37	767,793,998.35
支付发行债券等相关费用	24,333,962.26	20,010,337.58
支付子公司少数股东减资款	-	59,998,541.54
收购少数股权支付成本	-	111,814,800.00
	3,947,541,342.52	1,352,294,344.37

2023 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 1,891,389,877.48 元，除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

四 合并财务报表项目附注(续)

(68) 现金流量表项目注释

(d) 投资所支付的现金

	2023 年度	2022 年度
向合联营公司增资	1,230,725,455.30	2,464,573,200.00
购买金融工具支付的现金	616,556,351.34	782,698,149.63
	1,847,281,806.64	3,247,271,349.63

(e) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
收回持有到期定期存款	2,760,806,250.14	3,790,998,665.63
收到动拆迁补偿	408,009,208.42	24,820,078.74
联营公司偿还借款	871,140,000.60	-
收到利息收入	279,848,220.87	811,016,268.62
其他	240,620.78	1,302,650.68
	4,320,044,300.81	4,628,137,663.67

(f) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
拟持有到期的定期存款本金	4,191,673,087.21	3,227,732,907.05
向联营公司提供借款	868,397,251.93	-
支付土地搬迁相关费用	350,060,213.78	355,210.38
	5,410,130,552.92	3,228,088,117.43

四　合并财务报表项目附注(续)

(68)　现金流量表项目注释

本集团不存在以净额列报现金流量的情况，重大的现金流量项目列示如下：

(a)　收到的其他与经营活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
收到保证金	4,231,044,159.74	1,770,447,552.51
收到各方往来	2,103,506,361.13	5,244,243,997.79
收到业主方 BT 项目及 PPP 项目建设资金本金	1,350,024,798.26	1,808,998,954.82
收到政府补助	694,710,640.16	652,929,338.17
其他	1,488,659,353.78	1,432,580,180.91
	9,867,945,313.07	10,909,200,024.20

(b)　支付的其他与经营活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
支付的经营性费用	9,078,866,709.02	9,598,163,958.10
支付押金及保证金	3,130,353,925.37	2,022,500,496.02
支付各方往来	587,810,778.98	4,705,503,316.61
支付 BT 项目及 PPP 项目资金	167,006,321.35	3,382,186,259.34
其他	1,766,642,307.89	2,284,070,561.78
	14,730,680,042.61	21,992,424,591.85

(c)　收回投资收到的现金

	2023 年度	2022 年度
处置其他非流动金融资产收到的款项	478,922,985.00	1,344,611,266.49
处置其他权益工具投资收到的款项	14,619,883.04	32,163,742.69
收回交易性金融资产	-	43,726,683.58
收回联营公司	-	64,010,100.00
收回结构性存款	-	14,953,681.59
	493,542,868.04	1,499,465,474.35

四 合并财务报表项目附注(续)

(67) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2023 年度	2022 年度
归属于母公司股东的合并净利润	1,557,863,416.17	1,355,684,964.02
减：归属于其他权益工具持有人的权益	(499,836,483.37)	(489,312,986.12)
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,058,026,932.80	866,371,977.90
本公司发行在外普通股的加权平均数	8,885,939,744.00	8,885,939,744.00
基本每股收益	0.12	0.10
其中：		
— 持续经营基本每股收益：	0.12	0.10
— 终止经营基本每股收益：	-	-

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2023 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2022 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

四 合并财务报表项目附注(续)

(66) 所得税费用

	2023 年度	2022 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,653,495,546.05	1,376,939,295.53
当期所得税汇算清缴差异	29,382,999.61	(221,909,786.58)
递延所得税	(386,748,142.05)	(563,994,160.25)
	1,296,130,403.61	591,035,348.70

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2023 年度	2022 年度
利润总额	2,954,147,375.99	2,271,070,920.78
按适用税率计算的所得税	744,002,802.27	567,767,730.20
子公司使用不同税率的影响	(328,441,026.90)	(296,934,868.96)
终止确认已到期的预缴所得税	204,793,509.00	-
调整以前期间所得税的影响	29,382,999.61	(221,909,786.58)
永续债利息	(122,328,246.53)	(112,486,002.09)
非应纳税收入	(54,558,603.71)	(27,193,699.59)
不得扣除的成本、费用和损失	88,432,238.66	24,862,333.51
税率变动对前期递延所得税余额的影响	4,446,209.51	7,181,633.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损	(85,372,534.92)	(89,722,643.31)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损	1,124,952,064.61	1,115,913,507.13
研发费用及其他加计扣除	(225,045,862.44)	(253,408,392.86)
合伙企业由股东承担的所得税费用	(84,133,145.55)	(123,034,461.96)
所得税费用	1,296,130,403.61	591,035,348.70

四 合并财务报表项目附注(续)

(64) 营业外收入

	2023 年度	2022 年度	计入 2023 年度非经常性损益的金额
违约金、罚款收入	22,594,805.77	30,365,215.58	22,594,805.77
政府补助	-	469,368,799.59	-
其他	31,262,393.95	43,548,032.29	31,262,393.95
	53,857,199.72	543,282,047.46	53,857,199.72

(a) 政府补助明细

	2023 年度	2022 年度
与资产相关	-	2,816,255.44
与收益相关	-	466,552,544.15
	-	469,368,799.59

(65) 营业外支出

	2023 年度	2022 年度	计入 2023 年度非经常性损益的金额
罚款滞纳金支出	54,242,749.21	30,493,114.31	54,242,749.21
赔偿支出	109,996,456.83	57,037,984.00	109,996,456.83
其他	16,382,350.83	15,869,378.20	16,382,350.83
	180,621,556.87	103,400,476.51	180,621,556.87

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 投资收益

	2023 年度	2022 年度
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	101,690,025.12	47,910,077.93
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	80,978,444.34	(17,975,122.90)
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	25,565,589.85	38,290,635.22
债权投资持有期间取得的利息收入	5,747,996.91	6,031,428.71
处置长期股权投资产生的投资收益	2,577,063.58	896,577,541.42
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,450,757.72	9,447,953.22
满足终止确认条件的应收款项融资贴现损失(附注四(5))	(21,470,125.12)	-
以摊余成本计量的应收款项贴现和保理损失	(18,766,235.58)	-
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-	51,650,976.24
处置交易性金融资产取得的投资损失	-	(737,829.54)
其他	7,626,502.69	(1,254,638.20)
	186,400,019.51	1,029,941,022.10

(62) 公允价值变动损益

	2023 年度	2022 年度
其他非流动金融资产公允价值变动损失	116,885,936.50	284,812,654.16
交易性金融资产公允价值变动损失	139,155,748.16	592,137,272.12
	256,041,684.66	876,949,926.28

(63) 资产处置收益

	2023 年度	2022 年度	计入 2023 年度非经常性损益的金额
固定资产处置利得	8,365,941.00	21,650,916.39	8,365,941.00
处置使用权资产	5,306,191.04	1,920,864.27	5,306,191.04
无形资产处置损失	1,093,044.63	268,394.03	1,093,044.63
	14,765,176.67	23,840,174.69	14,765,176.67

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 资产减值损失

	2023 年度	2022 年度
存货跌价损失	287,347,306.73	424,922,810.22
合同资产减值损失	231,890,927.94	369,166,725.24
商誉减值损失	24,829,763.77	43,684,329.14
无形资产减值损失	10,167,740.00	-
	554,235,738.44	837,773,864.60

(59) 信用减值损失

	2023 年度	2022 年度
应收账款坏账损失	1,403,352,518.08	1,784,230,690.51
长期应收款坏账损失	26,661,042.23	111,174,568.38
应收票据坏账转回	(57,317,805.90)	(297,347,716.51)
其他应收款坏账(转回)/损失	(38,635,173.21)	12,565,722.61
	1,334,060,581.20	1,610,623,264.99

(60) 其他收益

	2023 年度	2022 年度
政府补助	661,021,910.18	147,985,610.73
—与资产相关	9,274,698.24	-
—与收益相关	651,747,211.94	147,985,610.73
增值税进项加计抵减	29,449,907.55	8,131,120.43
代扣代缴个人所得税手续费返还	12,767,663.12	17,424,231.14
增值税减免	912,905.33	14,139.45
	704,152,386.18	173,555,101.75

四 合并财务报表项目附注(续)

(56) 财务费用

	2023 年度	2022 年度
借款利息支出(i)	3,579,744,214.06	4,051,758,676.61
加：租赁负债利息支出	134,861,769.34	114,436,889.74
减：资本化利息	(557,379,292.70)	(700,056,827.78)
小计	3,157,226,690.70	3,466,138,738.57
减：利息收入	(946,380,133.76)	(790,675,903.43)
汇兑损益	(54,386,252.52)	(110,058,521.20)
其他	238,855,945.31	159,923,221.72
	2,395,316,249.73	2,725,327,535.66

(i) 本集团将不满足终止确认条件的应收票据贴现取得的现金确认为短期借款(附注四(27))，并按实际利率法计算利息费用，计入借款利息支出。

(57) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2023 年度	2022 年度
产成品及在产品存货变动	7,425,762,734.20	10,079,770,789.92
耗用的原材料和低值易耗品等	88,991,522,721.49	76,935,530,195.20
人工及分包成本	168,052,027,144.16	159,076,414,811.79
施工间接费	2,958,950,957.38	2,721,519,905.69
折旧费和摊销费用	3,719,935,920.36	3,356,757,848.70
租金	1,111,691,761.11	761,641,783.09
其他	24,734,899,267.16	25,253,253,247.45
	296,994,790,505.86	278,184,888,581.84

四　合并财务报表项目附注(续)

(54)　管理费用

	2023 年度	2022 年度
职工薪酬及福利	5,679,806,574.30	5,290,581,893.22
折旧及摊销	706,993,162.76	606,061,528.92
办公费	413,714,480.88	352,208,812.00
交通差旅费	92,298,759.65	56,115,350.46
保险费	54,812,379.07	42,801,472.25
业务招待费	39,955,675.01	34,084,893.53
修理费	19,616,010.63	17,966,321.24
其他	794,325,275.42	640,252,217.53
	7,801,522,317.72	7,040,072,489.15

(55)　研发费用

	2023 年度	2022 年度
直接材料	4,332,816,610.39	4,061,704,988.65
人员费用	1,687,836,808.33	1,691,540,849.84
维修改造费	351,770,591.70	199,098,026.43
折旧费	101,026,534.78	45,041,690.20
租赁费用	95,541,644.11	42,276,261.36
无形资产摊销	12,257,386.45	5,353,731.49
其他费用	4,233,845,647.24	4,139,847,561.05
	10,815,095,223.00	10,184,863,109.02

本集团 2023 年度研究开发活动的支出均为研发费用，无符合资本化条件的开发支出(2022 年：无)。

四　合并财务报表项目附注(续)

(52)　税金及附加

	2023 年度	2022 年度
城市维护建设税	290,895,674.68	273,901,137.69
教育费附加	225,332,586.06	212,894,829.55
印花税	180,186,769.46	175,928,444.00
房产及土增税	102,742,853.84	410,791,817.34
资源税	56,113,337.32	59,084,302.78
其他	62,335,754.30	64,597,903.86
	917,606,975.66	1,197,198,435.22

(53)　销售费用

	2023 年度	2022 年度
职工薪酬及福利	329,866,859.90	311,566,142.49
佣金代理费	231,251,239.35	294,230,218.82
广告宣传费	62,551,113.58	54,730,255.78
办公费	44,954,555.43	33,710,547.78
交通差旅费	9,513,804.05	5,673,773.57
折旧及摊销	7,440,230.31	4,590,202.65
其他	81,860,364.90	87,169,896.68
	767,438,167.52	791,671,037.77

四　合并财务报表项目附注(续)

(51)　营业收入和营业成本(续)

(b)　本集团按报告分部与产品及服务转让时间分解的营业收入信息列示如下(附注八)：

	2023年度							
	建筑、承包、设计、施工	建筑工业	房地产开发	成套设备及其他商品贸易	城市基础设施投资建设	工程项目管理咨询与劳务派遣及其他	黄金销售业务	合计
主营业务收入	270,823,238,060.24	16,757,550,328.37	8,332,096,714.56	1,701,254,776.24	1,722,121,117.29	3,233,911,660.78	960,924,921.73	303,531,097,579.21
其中：在某一时点确认	-	16,757,550,328.37	8,332,096,714.56	1,701,254,776.24	-	-	960,924,921.73	27,751,826,740.90
在某一时段内确认	270,823,238,060.24	-	-	-	1,722,121,117.29	3,233,911,660.78	-	275,779,270,838.31
其他业务收入	43,202,596.90	5,931,462.69	110,642,426.04	-	838,472.58	935,933,348.91	-	1,096,548,307.12
	270,866,440,657.14	16,763,481,791.06	8,442,739,140.60	1,701,254,776.24	1,722,959,589.87	4,169,845,009.69	960,924,921.73	304,627,645,886.33

	2022年度							
	建筑、承包、设计、施工	建筑工业	房地产开发	成套设备及其他商品贸易	城市基础设施投资建设	工程项目管理咨询与劳务派遣及其他	黄金销售业务	合计
主营业务收入	251,940,234,874.92	13,515,984,714.33	13,321,842,282.48	1,124,414,205.78	1,707,701,230.92	2,310,037,257.17	1,065,704,061.15	284,985,918,626.75
其中：在某一时点确认	-	13,515,984,714.33	13,321,842,282.48	1,124,414,205.78	-	-	1,065,704,061.15	29,027,945,263.74
在某一时段内确认	251,940,234,874.92	-	-	-	1,707,701,230.92	2,310,037,257.17	-	255,957,973,363.01
其他业务收入	33,276,400.08	18,546,500.78	140,400,500.52	-	5,512,000.08	852,960,631.67	-	1,050,696,033.13
	251,973,511,275.00	13,534,531,215.11	13,462,242,783.00	1,124,414,205.78	1,713,213,231.00	3,162,997,888.84	1,065,704,061.15	286,036,614,659.88

四 合并财务报表项目附注(续)

(51) 营业收入和营业成本

	2023 年度	2022 年度
主营业务收入	303,531,097,579.21	284,985,918,626.75
其他业务收入	1,096,548,307.12	1,050,696,033.13
	304,627,645,886.33	286,036,614,659.88

	2023 年度	2022 年度
主营业务成本	276,889,446,203.25	259,367,522,573.23
其他业务成本	721,288,594.37	800,759,372.67
	277,610,734,797.62	260,168,281,945.90

(a) 营业收入和营业成本明细如下：

	2023 年度		2022 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑施工	264,965,200,341.82	245,112,642,396.88	246,627,326,778.61	228,462,423,151.65
销售商品	19,419,730,026.34	16,663,516,878.66	15,706,102,981.26	13,319,124,684.41
房地产开发	8,332,096,714.56	8,246,358,776.63	13,321,842,282.48	12,545,561,968.13
设计咨询	5,858,037,718.42	4,481,862,554.76	5,312,908,096.31	3,596,568,311.25
城市建设投资	1,722,121,117.29	172,166,789.41	1,707,701,230.92	255,982,322.56
租赁收入	400,803,182.27	246,323,965.16	438,208,355.71	351,798,864.55
提供服务收入	3,929,656,785.63	2,687,863,436.12	2,922,524,934.59	1,636,822,643.35
	304,627,645,886.33	277,610,734,797.62	286,036,614,659.88	260,168,281,945.90

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 库存股

	2022 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2023 年 12 月 31 日
库存股	63,704,768.29	-	(63,704,768.29)	-

	2021 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
库存股	63,704,768.29	-	-	63,704,768.29

根据附注四(43)(44)所提及的库存股注销，于 2023 年度鉴于股份回购完成后 3 年的期限届满，注销库存股，相应调整库存股 63,704,768.29 元。

(50) 专项储备

	2022 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2023 年 12 月 31 日
安全生产费	10,839,668.60	5,669,639,953.44	(5,665,530,875.96)	14,948,746.08

	2021 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
安全生产费	8,637,748.43	4,494,993,376.05	(4,492,791,455.88)	10,839,668.60

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 盈余公积

	2022 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	2,427,202,402.86	248,046,088.14	-	2,675,248,491.00

	2021 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	2,176,200,969.54	251,001,433.32	-	2,427,202,402.86

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司 2023 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 248,046,088.14 元(2022 年度：按净利润的 10%提取，共 251,001,433.32 元)。

(48) 未分配利润

	2023 年度	2022 年度
年初未分配利润	16,004,618,761.18	16,677,709,479.48
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,557,863,416.17	1,355,684,964.02
减：提取法定盈余公积	(248,046,088.14)	(251,001,433.32)
应付普通股股利(a)	(444,296,987.20)	(1,288,461,262.88)
本年归属于其他权益工具持有人的权益	(559,449,775.03)	(489,312,986.12)
年末未分配利润	16,310,689,326.98	16,004,618,761.18

(a) 根据 2023 年 6 月 30 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.05 元，按照已发行股份 8,885,939,744 股计算，共计 444,296,987.20 元。

根据 2024 年 4 月 22 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.06 元，按已发行股份 8,885,939,744 股计算，拟派发现金股利共计 533,156,384.64 元，上述提议尚待股东大会批准(附注十二(2))。

四　合并财务报表项目附注(续)

(46)　其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益			2023 年度利润表中其他综合收益			
	2022 年 12 月 31 日	税后归属于母公司	2023 年 12 月 31 日	所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	(115,323,890.12)	75,003,080.80	(40,320,809.32)	99,500,181.60	24,886,650.80	75,003,080.80	(389,550.00)
重新计量设定受益计划变动额	(38,318,162.92)	(5,775,424.62)	(44,093,587.54)	(6,179,595.99)	(404,171.37)	(5,775,424.62)	-
将重分类进损益的其他综合收益							
权益法下可转损益的其他综合收益	1,572,612.94	-	1,572,612.94	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	32,540,982.71	(103,805,585.53)	(71,264,602.82)	(80,361,845.14)	-	(103,805,585.53)	23,443,740.39
	(119,528,457.39)	(34,577,929.35)	(154,106,386.74)	12,958,740.47	24,482,479.43	(34,577,929.35)	23,054,190.39

	资产负债表中其他综合收益			2022 年度利润表中其他综合收益			
	2021 年 12 月 31 日	税后归属于母公司	2022 年 12 月 31 日	所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	(151,792,619.95)	36,468,729.83	(115,323,890.12)	48,184,077.49	12,060,797.66	36,468,729.83	(345,450.00)
重新计量设定受益计划变动额	(44,912,852.86)	6,594,689.94	(38,318,162.92)	7,468,774.00	894,084.06	6,594,689.94	-
将重分类进损益的其他综合收益							
权益法下可转损益的其他综合收益	1,572,612.94	-	1,572,612.94	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	71,221,339.60	(38,680,356.89)	32,540,982.71	13,545,698.96	-	(38,680,356.89)	52,226,055.85
	(123,911,520.27)	4,383,062.88	(119,528,457.39)	69,218,550.45	12,954,881.72	4,383,062.88	51,880,605.85

四　合并财务报表项目附注(续)

(45)　其他权益工具(续)

(c)　于 2021 年 8 月及 2021 年 11 月，本公司发行总额为人民币 4,000,000,000.00 元的中期票据。

上述中期票据于本集团根据发行条款实际主动赎回之前长期存续，并在本集团依据发行条款的约定赎回时到期。上述中期票据的赎回权为本集团所有，投资者无回售权。除非发生本集团可控的强制付息事件，本集团可于中期票据的每个付息日自行选择将当期利息以及递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。上述中期票据符合权益工具确认条件，计入股东权益。

(d)　于 2023 年 7 月，本公司发行总额为人民币 1,500,000,000.00 元的中期票据。

上述中期票据于本集团根据发行条款实际主动赎回之前长期存续，并在本集团依据发行条款的约定赎回时到期。上述中期票据的赎回权为本集团所有，投资者无回售权。除非发生本集团可控的强制付息事件，本集团可于中期票据的每个付息日自行选择将当期利息以及递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。上述中期票据符合权益工具确认条件，计入股东权益。

四 合并财务报表项目附注(续)

(45) 其他权益工具

	发行日期	发行利率	面值
上海建工集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券(第二期)(a)	2016 年 10 月	5.45%	-
陕国投 上海建工股份永续集合资金信托计划可续期债权投资协议(第一期)(b)	2020 年 8 月	5.30%	1,840,000,000.00
陕国投 上海建工股份永续集合资金信托计划可续期债权投资协议(第二期)(b)	2020 年 8 月	5.30%	1,350,000,000.00
陕国投 上海建工股份永续集合资金信托计划可续期债权投资协议(第三期)(b)	2020 年 8 月	5.25%	1,810,000,000.00
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据(c)	2021 年 8 月	3.50%	2,000,000,000.00
上海建工集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据(c)	2021 年 11 月	3.49%	2,000,000,000.00
上海建工集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据(d)	2023 年 7 月	4.07%	1,500,000,000.00
			10,500,000,000.00

(a) 上海建工集团股份有限公司公开发行 2018 年可续期公司债券

本公司于 2016 年 10 月 24 日获得中国证监会“证监许可【2016】2388 号”文核准面向合格投资者公开发行，核准规模为不超过 50 亿元，2018 年度分两次发行，发行总额为 1,500,000,000.00 元。于 2023 年，发行期满 5 年，本公司自主选择不行使续期选择权，并于 2023 年 10 月 10 日偿还全部债券本金 1,500,000,000.00 元。

(b) 陕国投上海建工股份永续集合资金信托计划

本公司于 2020 年 8 月发行并可于 2025 年及以后期间赎回的永续集合资金信托计划，发行总额为 5,000,000,000.00 元。根据发行条款，该永续集合资金计划初始投资期限为 5 年，各笔投资资金初始投资期限届满后，每一年为该笔投资的资金的一个延续投资期限。信托计划于 2020 年 8 月 14 日、2020 年 9 月 27 日及 2021 年 1 月 12 日分别实际向本公司划付投资资金 1,840,000,000.00 元、1,350,000,000.00 元及 1,810,000,000.00 元。

上述信托计划于本集团根据发行条款实际赎回之前长期存续，并在本集团依据发行条款的约定主动赎回时到期。除非发生本集团可控的强制付息事件，本集团可于信托计划的每个付息日自行选择将当期利息以及递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。上述信托计划符合权益工具确认条件，计入股东权益。

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 资本公积

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
股本溢价(附注四(43))	1,527,330,202.31	-	(45,246,784.29)	1,482,083,418.02
其他资本公积—				
原制度资本公积转入政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	341,194,292.95	-	-	341,194,292.95
	922,901,701.39	-	-	922,901,701.39
	2,791,426,196.65	-	(45,246,784.29)	2,746,179,412.36

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
股本溢价	1,618,140,046.61	-	(90,809,844.30)	1,527,330,202.31
其他资本公积—				
原制度资本公积转入政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	341,194,292.95	-	-	341,194,292.95
	922,901,701.39	-	-	922,901,701.39
	2,882,236,040.95	-	(90,809,844.30)	2,791,426,196.65

四　合并财务报表项目附注(续)

(43)　股本

	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动					2023 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	8,904,397,728.00	-	-	-	(18,457,984.00)	(18,457,984.00)	8,885,939,744.00

于 2023 年 5 月 9 日，依照本公司 2019 年第一次临时股东大会决议和第八届董事会第三十二次会议决议，鉴于上海建工股份回购完成后 3 年的期限届满，本公司回购专用证券账户中的 18,457,984 股库存股份并予以注销，导致股本减少 18,457,984.00 元，回购价格与本次注销股本的差额计入资本公积 45,246,784.29 元(附注(四)(44)(49))。

	2021 年 12 月 31 日	本年增减变动					2022 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	8,904,397,728.00	-	-	-	-	-	8,904,397,728.00

四　合并财务报表项目附注(续)

(42)　长期应付职工薪酬

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
离职后福利-设定受益计划净负债	216,996,032.00	224,815,164.00
其他长期福利	20,801,340.00	24,693,981.00
减：将于一年内支付的部分	(22,556,354.00)	-
	215,241,018.00	249,509,145.00

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 预计负债

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
未决诉讼	50,934,954.39	75,073,084.03	-	126,008,038.42

于 2023 年 12 月 31 日，本集团对关联方及第三方提供财务担保的责任上限金额为 2,465,228,165.35 元。上述金额代表关联方及第三方违约将给本集团造成的最大损失。本集团基于上述关联方的财务状况及其他有关方提供的财务反担保，判断上述财务担保合同不存在重大信用风险，因此未计提财务担保合同损失。

(41) 递延收益

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
政府补助(a)	135,520,556.45	121,868,982.78	(42,131,733.29)	215,257,805.94
其他	2,750,848.76	-	(433,287.31)	2,317,561.45
	138,271,405.21	121,868,982.78	(42,565,020.60)	217,575,367.39

(a) 政府补助

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
			计入其他收益	
与资产相关的政府补助	73,106,041.57	88,396,359.45	(9,274,698.24)	152,227,702.78
与收益相关的政府补助	62,414,514.88	33,472,623.33	(32,857,035.05)	63,030,103.16
	135,520,556.45	121,868,982.78	(42,131,733.29)	215,257,805.94

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 租赁负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
租赁负债	3,366,439,777.75	3,075,542,678.05
减：一年内到期的非流动负债 (附注四(34))	(614,774,142.64)	(655,663,805.61)
	2,751,665,635.11	2,419,878,872.44

(a) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团未纳入租赁负债，但将导致未来潜在现金流出的事项包括：

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团简化处理的短期租赁和低价值资产租赁合同的未来最低应支付租金分别为 87,048,763.92 元和 2,671,029.97 元，均为一年内支付。

(39) 长期应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
拆迁补偿款	113,820,396.01	34,702,095.02
应付履约保证金	121,418,603.26	124,570,209.82
开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划(a)	-	1,014,294,758.89
津融资产债务重组业务	-	401,588,888.88
招银融资租赁业务	-	56,037,744.51
其他	38,719,329.16	33,687,421.93
	273,958,328.43	1,664,881,119.05
减：一年内到期的长期应付款 (附注四(34))	(627,581.86)	(481,373,215.19)
	273,330,746.57	1,183,507,903.86

(a) 于 2023 年 12 月 31 日，开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划债务余额列报于应付债券。

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 应付债券

(a) 本集团于 2020 年 6 月在香港联交所发行 5 年期境外公司债券，发行金额为 600,000,000.00 美元。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 2.25%，每半年付息一次，到期偿还本金。

(b) 本集团于 2023 年 3 月在深圳证券交易所发行 6 年期公司债券，发行金额为人民币 2,640,000,000.00 元。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 3.42%，每年付息一次，按照还款计划归还本金。于 2023 年 12 月 31 日，本集团将于一年内支付的应付债券本金及利息为 122,295,708.22 元，列示于一年内到期的非流动负债。

(c) 本集团于 2020 年 8 月在中国银行间市场交易商协会发行 5 年期公司中期票据，发行金额为人民币 2,000,000,000.00 元。此票据采用单利按年计息，固定年利率为 3.95%，每半年付息一次，到期偿还本金。于 2023 年 12 月 31 日，本集团将于一年内支付的应付债券利息为 39,500,000.00 元，列示于一年内到期的非流动负债。

(d) 本集团于 2020 年 9 月在上海证券交易所发行 21 年期债券，发行金额为人民币 1,001,000,000.00 元，产品类型优先 A 级，发行规模 10.00 亿元；产品类型优先 B 级，发行规模 100 万元。此债券采用单利按年计息，不设固定年利率，根据专项计划成功设立后存续期间的资产支持证券预期收益和相关税费确定具体还款期间的利息金额，每年付息一次。于 2023 年 12 月 31 日，本集团将于一年内支付的应付债券本金及利息 24,289,838.89 元，列示于一年内到期的非流动负债。

(e) 于 2023 年 12 月 31 日，应付债券 3,459,585,547.11 元系由本集团账面价值 281,869,521.96 元的存货和账面价值 336,305,996.17 元的投资性房地产作为抵押物，账面价值 122,444,217.00 元的应收账款作为质押物。

上海建工集团股份有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 应付债券

	2022 年 12 月 31 日	本年发行/重分类	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	外币报表折算差异	2023 年 12 月 31 日
境外美元债券	4,164,912,557.32	-	99,003,008.17	9,368,077.42	(94,819,950.00)	64,352,290.34	4,242,815,983.25
平安证券-上海建工安置房资产支持专项计划	-	2,500,000,000.00	95,120,290.41	-	(142,824,582.19)	-	2,452,295,708.22
上海建工集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	2,039,500,000.00	-	79,000,000.00	-	(79,000,000.00)	-	2,039,500,000.00
开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划	-	1,014,294,758.89	36,217,888.61	-	(43,222,808.61)	-	1,007,289,838.89
	6,204,412,557.32						9,741,901,530.36
减：一年内到期的应付债券(附注四(34))	(43,635,903.96)						(190,268,605.28)
	6,160,776,653.36						9,551,632,925.08

债券有关信息如下：

	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	是否违约
境外美元债券(a)	600,000,000.00 美元	2.25%	2020 年 6 月 16 日	5 年	600,000,000.00 美元	否
平安证券-上海建工安置房资产支持专项计划(b)	2,500,000,000.00	3.42%	2023 年 3 月 20 日	6 年	2,640,000,000.00	否
上海建工集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据(c)	2,000,000,000.00	3.95%	2020 年 8 月 7 日	5 年	2,000,000,000.00	否
开源-上海建工房产铂金大厦资产支持专项计划(d)	1,001,000,000.00	浮动利率	2020 年 9 月 11 日	21 年	1,001,000,000.00	否

四 合并财务报表项目附注(续)

(36) 长期借款(续)

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，银行抵押借款共计 21,097,962,389.33 元，是由以下存货、投资性房地产、固定资产、无形资产等资产作为抵押物。

	2023 年 12 月 31 日	
	原值	净值
存货	10,368,579,170.40	9,555,078,910.84
投资性房地产	1,675,333,171.18	1,361,774,254.24
固定资产	1,407,755,320.82	1,166,497,189.46
无形资产	1,284,280,683.16	1,283,439,707.32
已出租融资租赁资产	223,710,000.00	220,504,689.58
合计	14,959,658,345.56	13,587,294,751.44

(c) 于 2023 年 12 月 31 日，银行质押借款 3,858,924,887.33 元系由本集团账面价值为 4,560,682,104.89 元的长期应收款、账面价值为 11,968,256.34 元的应收账款、账面价值为 2,141,115,652.88 元的其他非流动资产、账面价值为 190,510,365.39 元的一年内到期的非流动资产及作为质押物。

(d) 于 2023 年 12 月 31 日，关联方委托借款包括本公司之母公司及关联方委托商业银行向本集团提供的以下长期借款。

借款方	2023 年 12 月 31 日余额
建工控股	400,527,777.78
上海国际招标有限公司	400,427,777.78
中国上海外经(集团)有限公司	180,000,000.00
建工控股	100,131,944.44
	1,081,087,500.00

(e) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在逾期长期借款，利率区间为 2.7%至 8.98%。

四　合并财务报表项目附注(续)

(36)　长期借款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保证借款(a)	27,452,093,495.70	30,279,923,932.27
抵押借款(b)	21,097,962,389.33	21,726,894,761.34
信用借款	4,693,971,467.89	5,149,713,022.40
质押借款(c)	3,858,924,887.33	4,218,031,230.63
质押加保证借款(a)	4,206,651,666.18	3,613,986,477.80
关联方委托借款(d)	1,081,087,500.00	1,481,919,444.46
抵押加保证借款(a)	260,392,455.55	644,872,422.22
	62,651,083,861.98	67,115,341,291.12
减：一年内到期的长期借款 (附注四(34))		
保证借款	(6,718,971,211.57)	(5,237,649,463.72)
信用借款	(1,237,362,300.69)	(1,577,952,714.40)
抵押借款	(836,920,477.15)	(2,234,798,879.91)
质押借款	(823,544,836.33)	(770,270,059.65)
关联方委托借款	(401,087,500.00)	(481,919,444.46)
质押加保证借款	(397,324,181.29)	(168,870,831.20)
抵押加保证借款	(40,392,455.55)	(30,872,422.22)
	(10,455,602,962.58)	(10,502,333,815.56)
	52,195,480,899.40	56,613,007,475.56

(a)　于 2023 年 12 月 31 日，银行保证借款 12,811,098,505.27 元系由本公司提供担保；银行保证借款 13,932,724,990.43 元系由本公司之母公司建工控股提供担保；银行保证借款 708,270,000.00 元系由本公司之子公司 SCG AMERICA GROUP INC 提供担保。

银行质押加保证借款 3,064,077,286.50 元系由本公司之母公司建工控股提供担保及本集团账面价值 3,284,922,377.64 元的长期应收款、账面价值 475,986,215.86 元的应收账款、账面价值 123,033,258.15 元的其他非流动资产、账面价值 338,442,460.28 元的一年内到期的非流动资产及账面价值 101,571,663.78 元的无形资产作为质押物。银行质押加保证借款 1,142,574,379.68 元系由本公司提供担保及本集团账面价值 628,173,217.69 元的长期应收款、账面价值 1,032,703,503.74 元的其他非流动资产及账面价值 71,216,460.59 的一年内到期的非流动资产作为质押物。

银行抵押加保证借款 260,392,455.55 元及系由本公司之母公司建工控股提供担保及本集团账面价值 300,241,253.25 元的固定资产(原值：517,476,817.41 元)作为抵押物。

四　合并财务报表项目附注(续)

(33)　其他应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
履约保证金	8,907,865,368.97	6,468,563,942.55
第三方往来款	6,817,325,805.46	4,011,705,754.15
关联方往来款	2,435,275,663.07	800,473,503.29
押金及保证金	1,795,928,706.83	2,760,554,153.28
动拆迁补偿款	361,634,651.54	347,385,575.05
预提费用	288,055,968.71	169,478,523.70
房源预订款	220,419,587.80	932,988,706.65
工程项目承包风险金	170,508,799.30	61,994,611.78
职工保障基金	91,745,233.97	1,428,929.34
物业维修基金	24,158,532.44	25,039,262.62
应付股利	23,732,674.97	35,557,776.24
其他	2,943,025,102.96	3,245,680,985.09
	24,079,676,096.02	18,860,851,723.74

(a)　于 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款主要如下：

	2023 年 12 月 31 日	未偿还原因
押金保证金及履约保证金	4,636,109,476.16	因部分项目周期较长尚未完工

(34)　一年内到期的非流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(附注四(36))	10,455,602,962.58	10,502,333,815.56
一年内到期的应付债券(附注四(37))	190,268,605.28	43,635,903.96
一年内到期的租赁负债(附注四(38))	614,774,142.64	655,663,805.61
一年内到期的长期应付款(附注四(39))	627,581.86	481,373,215.19
	11,261,273,292.36	11,683,006,740.32

(35)　其他流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额	1,268,011,196.59	1,054,837,530.32

四　合并财务报表项目附注(续)

(32)　应交税费

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
土地增值税	1,634,518,860.25	2,548,515,393.98
应交企业所得税	1,129,511,305.05	1,187,055,017.13
应交增值税	639,015,189.33	1,128,389,240.16
个人所得税	146,565,842.31	197,304,138.54
城市维护建设税	117,385,838.79	99,042,186.11
教育费附加	86,847,923.40	74,678,880.36
房产税	14,791,745.18	14,518,323.24
资源税	8,356,488.49	24,685,061.95
其他	115,908,174.28	107,495,925.70
	3,892,901,367.08	5,381,684,167.17

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 应付职工薪酬

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	1,259,230,575.19	1,090,864,513.30
应付设定提存计划(b)	56,507,861.67	65,155,359.14
应付辞退福利	939,389.29	180,000.00
	1,316,677,826.15	1,156,199,872.44

(a) 短期薪酬

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	983,159,980.99	11,654,555,130.32	(11,496,127,091.73)	1,141,588,019.58
职工福利费	-	438,637,985.05	(438,613,290.93)	24,694.12
社会保险费	42,156,054.87	953,212,698.62	(964,848,829.69)	30,519,923.80
其中：医疗保险费及生育保险费	40,293,075.74	898,080,423.51	(909,753,077.18)	28,620,422.07
工伤保险费	1,862,979.13	55,132,275.11	(55,095,752.51)	1,899,501.73
住房公积金	27,643,695.35	946,902,056.54	(949,499,790.24)	25,045,961.65
工会经费和职工教育经费	30,731,138.65	295,501,834.05	(293,416,579.74)	32,816,392.96
短期带薪缺勤	3,850.00	-	(3,850.00)	-
其他短期薪酬	7,169,793.44	379,506,160.82	(379,996,725.18)	6,679,229.08
一年内到期的长期应付职工薪酬	-	22,556,354.00	-	22,556,354.00
	1,090,864,513.30	14,690,872,219.40	(14,522,506,157.51)	1,259,230,575.19

(b) 设定提存计划

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
基本养老保险	60,657,707.83	1,444,371,206.81	(1,452,271,005.93)	52,757,908.71
失业保险费	2,862,881.53	45,773,401.75	(46,049,639.74)	2,586,643.54
企业年金缴费	1,634,769.78	183,154,343.70	(183,625,804.06)	1,163,309.42
	65,155,359.14	1,673,298,952.26	(1,681,946,449.73)	56,507,861.67

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 应付票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	2,560,314,876.70	4,807,141,186.60
银行承兑汇票	3,347,767,338.91	7,806,632,727.39
不可撤销国内信用证	-	796,266,438.40
	5,908,082,215.61	13,410,040,352.39

(29) 应付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付第三方款项	171,343,979,213.49	156,029,135,089.97
应付关联方款项	743,846,565.32	831,824,257.55
	172,087,825,778.81	156,860,959,347.52

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 14,295,102,734.58 元，主要为应付工程款。

(30) 合同负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收工程款	25,418,470,664.50	23,332,489,154.04
预收房产销售款	8,221,207,590.45	3,758,615,015.26
预收货款	1,911,726,504.81	2,899,352,034.43
其他	45,314,338.24	28,230,076.82
	35,596,719,098.00	30,018,686,280.55

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的 29,794,850,424.10 元合同负债已于 2023 年度转入营业收入。

四　合并财务报表项目附注(续)

(27)　短期借款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
质押借款(a)	4,346,275,138.98	2,430,369,986.77
保证借款(b)	2,766,674,188.92	836,662,384.71
信用借款	2,539,606,820.91	4,560,263,049.68
抵押借款(c)	4,500,000.00	8,000,000.00
关联方委托借款	-	1,752,326,041.67
抵押加保证借款	-	400,777,777.78
	9,657,056,148.81	9,988,399,240.61

(a)　于 2023 年 12 月 31 日，银行质押借款 4,346,275,138.98 元(2022 年 12 月 31 日：2,430,369,986.77 元)包括国内信用证贴现取得的短期借款 2,809,356,405.19 元(2022 年 12 月 31 日：2,089,035,831.03 元)；商业承兑汇票贴现取得的短期借款 527,279,445.77 元(2022 年 12 月 31 日：73,435,936.43 元)；电子债权凭证贴现取得的短期借款 539,045,628.26 元；以及以账面价值 770,317,966.74 元的长期应收款作为质押物取得的短期借款 470,593,659.76 元 (2022 年 12 月 31 日：267,898,219.31 元)。

(b)　于 2023 年 12 月 31 日，银行保证借款 993,061,965.29 元系由本公司提供担保；银行保证借款 1,698,534,737.52 元系由本公司之母公司建工控股提供担保；银行保证借款 75,077,486.11 元系由本公司和江苏广亚建设集团有限公司共同提供担保。

(c)　于 2023 年 12 月 31 日，抵押借款共计 4,500,000.00 元(2022 年 12 月 31 日：8,000,000.00 元)系由以下固定资产、无形资产等长期资产作为抵押物。

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	原值	净值	原值	净值
固定资产 – 房屋建筑物	26,226,343.92	18,518,575.60	26,226,343.92	19,372,923.40
无形资产	15,836,199.32	11,844,157.62	15,836,199.32	12,240,062.58
合计	42,062,543.24	30,362,733.22	42,062,543.24	31,612,985.98

(d)　于 2023 年 12 月 31 日，本集团短期借款利率区间为 2.40%至 6.88%。

四　合并财务报表项目附注(续)

(26)　资产减值及损失准备

	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少				2022 年 12 月 31 日
			转回	转销	处置子公司	其他	
应收票据坏账准备	403,256,520.27	-	(297,347,716.51)	-	-	-	105,908,803.76
其中：单项计提坏账准备	-	-	-	-	-		-
组合计提坏账准备	403,256,520.27	-	(297,347,716.51)	-	-		105,908,803.76
应收账款坏账准备	6,179,419,284.85	1,850,941,156.79	(76,710,466.28)	(8,754,839.46)	(371,181.23)	(66,207,588.10)	7,888,316,366.57
其中：单项计提坏账准备	2,077,617,568.53	1,075,206,323.12	(76,710,466.28)	-	-	-	3,076,113,425.37
组合计提坏账准备	4,101,801,716.32	785,734,833.67	-	(8,754,839.46)	(371,181.23)	(66,207,588.10)	4,812,202,941.20
其他应收款坏账准备	516,002,535.22	16,422,266.95	(3,856,544.34)	-	(464.92)	-	528,567,792.91
长期应收款坏账准备	390,402,918.33	111,174,568.38	-	-	-	-	501,577,486.71
存货跌价准备及合同履约成本减值准备	1,393,796,913.81	424,922,810.22	-	(247,470,761.06)	-	-	1,571,248,962.97
合同资产减值准备	1,027,200,394.17	374,103,914.96	(4,937,189.72)	-	-	66,501.99	1,396,433,621.40
投资性房地产减值准备	63,577,063.52	-	-	-	(63,577,063.52)	-	-
固定资产减值准备	466,785.32	-	-	-	-	-	466,785.32
无形资产减值准备	271,013,637.88	-	-	-	-	17,304,478.31	288,318,116.19
商誉减值准备	287,541,808.31	43,684,329.14	-	-	(25,540,269.96)	15,568,371.09	321,254,238.58
其他非流动资产减值准备	-	-	-	-	-	66,268,330.03	66,268,330.03
	10,532,677,861.68	2,831,249,046.44	(382,851,916.85)	(256,225,600.52)	(89,488,979.63)	33,000,093.32	12,668,360,504.44

四　合并财务报表项目附注(续)

(26)　资产减值及损失准备

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少				2023 年 12 月 31 日
			转回	转销	处置子公司	其他	
应收票据坏账准备	105,908,803.76	13,038,549.58	(70,356,355.48)	-	-	-	48,590,997.86
其中：单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-
组合计提坏账准备	105,908,803.76	13,038,549.58	(70,356,355.48)	-	-	-	48,590,997.86
应收账款坏账准备	7,888,316,366.57	1,796,147,534.69	(362,795,016.61)	(9,700,872.27)	-	9,844.33	9,281,977,856.71
其中：单项计提坏账准备	3,076,113,425.37	1,255,785,067.68	(109,216,592.00)	(6,261,767.77)	-	-	4,216,420,133.28
组合计提坏账准备	4,812,202,941.20	510,362,467.01	(253,578,424.61)	(3,439,104.50)	-	9,844.33	5,065,557,723.43
其他应收款坏账准备	528,567,792.91	13,773,841.31	(52,409,014.52)	(2,055,577.13)	-	0.29	487,877,042.86
长期应收款坏账准备	501,577,486.71	26,661,042.23	-	-	-	1,961,101.91	530,199,630.85
存货跌价准备	1,571,248,962.97	287,347,306.73	-	(343,074,143.93)	(155,872,937.42)	-	1,359,649,188.35
合同资产减值准备	1,396,433,621.40	319,262,425.73	(67,371,497.79)	-	-	1,801,001.33	1,630,125,550.67
固定资产减值准备	466,785.32	-	-	-	-	-	466,785.32
无形资产减值准备	288,318,116.19	10,167,740.00	-	-	-	3,531,897.35	302,017,753.54
商誉减值准备	321,254,238.58	24,829,763.77	-	-	-	3,122,133.86	349,206,136.21
其他非流动资产减值准备	66,268,330.03	-	-	-	-	-	66,268,330.03
	12,668,360,504.44	2,461,228,204.04	(572,931,884.40)	(354,830,593.33)	(155,872,937.42)	10,425,979.07	14,056,379,272.40

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
2023 年	—	748,117,804.43
2024 年	1,463,969,738.53	1,503,328,844.17
2025 年	1,711,585,336.08	1,725,842,031.70
2026 年	1,955,165,887.51	1,960,701,391.47
2027 年及以后	6,583,618,214.28	3,700,440,145.79
	11,714,339,176.40	9,638,430,217.56

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	878,765,992.93	1,949,169,821.00	825,578,968.96	1,610,574,123.84
递延所得税负债	878,765,992.93	432,734,589.44	825,578,968.96	455,659,560.04

(25) 其他非流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产(附注四(9))	33,343,532,335.23	28,096,392,084.79
定期存款	2,605,170,491.06	-
待抵债房屋建筑物	209,842,904.00	209,842,904.00
项目准备金	204,450,377.80	85,862,393.44
其他	176,167,166.39	154,664,583.00
	36,539,163,274.48	28,546,761,965.23
减：合同资产减值准备(附注四(9))	(811,808,477.39)	(602,985,315.58)
其他减值准备	(66,268,330.03)	(66,268,330.03)
	35,661,086,467.06	27,877,508,319.62

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产(附注二(30))	3,246,100,367.60	731,663,330.35	2,898,477,627.54	650,424,687.26
非同一控制下企业合并	1,465,470,332.74	370,195,694.79	1,733,088,863.04	433,285,850.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	553,639,201.10	138,413,007.86	579,605,929.42	144,895,017.98
资产评估增值	225,169,079.58	44,485,534.96	147,213,161.88	36,051,707.20
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	79,928,275.72	19,982,068.93	-	-
PPP 项目收入	-	-	56,034,798.74	14,008,699.68
固定资产折旧	44,602,897.10	6,697,629.60	17,150,442.40	2,572,566.36
其他	253,263.56	63,315.88	-	-
	5,615,163,417.40	1,311,500,582.37	5,431,570,823.02	1,281,238,529.00
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		224,673,685.41		222,917,897.90
预计于 1 年后转回的金额		1,086,826,896.96		1,058,320,631.10
		1,311,500,582.37		1,281,238,529.00

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	4,293,777,364.35	2,832,671,421.99
可抵扣亏损	11,714,339,176.40	9,638,430,217.56
	16,008,116,540.75	12,471,101,639.55

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
资产减值准备	8,893,944,630.25	1,606,695,946.49	7,767,927,750.93	1,458,274,319.13
租赁负债(附注二(30))	3,313,346,357.47	745,093,955.08	2,924,590,253.69	671,031,107.84
抵销内部未实现利润	812,780,987.71	203,265,207.65	467,458,561.04	115,508,653.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	254,737,030.67	87,720,743.77	120,907,313.81	30,211,198.68
预提费用	205,273,879.83	51,318,469.97	342,163,992.18	62,554,814.54
应付职工薪酬及离职后福利费	207,869,090.43	35,188,980.30	177,601,398.77	29,745,457.10
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	169,447,252.33	35,355,017.51	161,419,563.26	40,259,599.38
可抵扣亏损	119,560,347.33	19,474,107.84	141,025,011.23	23,566,616.76
固定资产折旧	40,568,406.56	7,615,116.17	1,815,506.80	453,876.70
递延收益	100,525,316.82	16,656,556.19	-	-
预计负债	5,044,258.68	1,261,064.67	2,412,313.13	603,078.28
其他	114,406,168.96	18,290,648.29	19,377,728.80	3,944,371.14
	14,237,503,727.04	2,827,935,813.93	12,126,699,393.64	2,436,153,092.80
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		2,134,837,254.42		1,885,158,789.09
预计于 1 年后转回的金额		693,098,559.51		550,994,303.71
		2,827,935,813.93		2,436,153,092.80

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 商誉(续)

(a) 本公司于2020年10月收购了天津住建51%股权并形成商誉299,178,127.18元。于2023年，本集团在进行减值测试时，经比较相关资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值后，采用公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额，并计提减值准备24,829,763.77元，累计商誉减值准备98,287,064.07元。确认相关资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额采用市场法，涉及对重置成本、成新率以及可比交易价格的判断。

(b) 使用价值采用未来现金流量折现方法的主要假设：

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率和毛利率，预测期增长率基于经批准的五年期预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，与权威行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率，折现率为反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前折现率。

2023 年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	格林曼	浙江水利
预测期增长率	5.00%-9.00%	3.00%-17.86%
稳定期增长率	0.00%	0.00%
毛利率	29.17%-35.39%	8.26%
税前折现率	11.30%	12.65%
可收回金额	213,000,000.00	220,000,000.00

于 2022 年，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	格林曼	浙江水利
预测期增长率	-24.6%-5.5%	3.00%-4.78%
稳定期增长率	0.00%	0.00%
毛利率	31.98%-39.43%	7.34%
税前折现率	12.50%	14.40%

(23) 长期待摊费用

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	2023 年 12 月 31 日
使用权资产改良	450,795,098.11	66,173,635.61	(105,518,226.79)	(4,212,014.20)	407,238,492.73
其它	47,038,199.50	52,423,430.08	(17,620,336.59)	-	81,841,292.99
	497,833,297.61	118,597,065.69	(123,138,563.38)	(4,212,014.20)	489,079,785.72

四　合并财务报表项目附注(续)

(22)　商誉

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	外币报表折算差额	2023 年 12 月 31 日
商誉 —				
收购天津住宅建设发展集团有限公司形成的商誉(“天津住建”)	299,178,127.18	-	-	299,178,127.18
收购扎拉矿业形成的商誉	184,118,657.39		3,122,133.86	187,240,791.25
收购上海格林曼环境技术有限公司形成的商誉(“格林曼”)	157,972,503.81	-	-	157,972,503.81
收购上海建工(浙江)水利水电建设有限公司形成的商誉(“浙江水利”)	100,524,405.10	-	-	100,524,405.10
收购其他子公司形成的商誉	47,030,775.89	270,145.94	-	47,300,921.83
	788,824,469.37	270,145.94	3,122,133.86	792,216,749.17
减：减值准备 —				
收购天津住建形成的商誉	(73,457,300.30)	(24,829,763.77)	-	(98,287,064.07)
收购扎拉矿业形成的商誉	(184,118,657.39)	-	(3,122,133.86)	(187,240,791.25)
收购格林曼形成的商誉	-	-	-	-
收购浙江水利形成的商誉	(28,266,105.10)	-	-	(28,266,105.10)
收购其他子公司形成的商誉	(35,412,175.79)	-	-	(35,412,175.79)
	(321,254,238.58)	(24,829,763.77)	(3,122,133.86)	(349,206,136.21)
	467,570,230.79	(24,559,617.83)	-	443,010,612.96

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益(附注四(58))。

四　合并财务报表项目附注(续)

(21)　无形资产(续)

2023 年度无形资产的摊销金额为 336,733,843.08 元。

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值约为 1,295,283,864.94 元(原价 1,300,116,882.48 元)的境内土地使用权分别作为 4,500,000.00 元的短期借款(附注四(27)(c))、556,964,948.78 元的长期借款(附注四(36)(b))的抵押物。

四　合并财务报表项目附注(续)

(21)　无形资产

	境内土地使用权	境外土地所有权	矿产资源开采权	PPP 特许经营权	外购经营性资质	计算机软件	客户关系	其他	合计
原值									
2022 年 12 月 31 日	1,634,025,539.16	1,627,399,654.52	1,301,537,298.12	389,645,755.12	270,140,031.69	134,919,467.93	78,650,000.00	343,132,129.40	5,779,449,875.94
本年增加金额									
购置	-	-	474,086,715.88	-	-	9,937,516.00	-	500,714.00	484,524,945.88
外币报表折算差异	-	27,866,915.77	20,058,892.55	-	-	-	-	387,000.00	48,312,808.32
本年减少金额									
处置	(100,000.20)	-	-	-	-	(79,724.29)	-	(598,780.00)	(778,504.49)
2023 年 12 月 31 日	1,633,925,538.96	1,655,266,570.29	1,795,682,906.55	389,645,755.12	270,140,031.69	144,777,259.64	78,650,000.00	343,421,063.40	6,311,509,125.65
累计摊销									
2022 年 12 月 31 日	(349,704,651.86)	-	(873,377,372.89)	(53,358,804.81)	(35,491,308.46)	(109,504,271.42)	(27,633,783.84)	(75,350,216.12)	(1,524,420,409.40)
本年增加金额									
计提	(37,325,427.83)	-	(216,571,618.26)	(19,204,939.44)	(33,814,308.44)	(9,436,594.49)	(13,031,107.23)	(7,349,847.39)	(336,733,843.08)
外币报表折算差异	-	-	(12,030,139.38)	-	-	-	-	-	(12,030,139.38)
本年减少									
处置	-	-	-	-	-	79,724.29	-	248,123.67	327,847.96
2023 年 12 月 31 日	(387,030,079.69)	-	(1,101,979,130.53)	(72,563,744.25)	(69,305,616.90)	(118,861,141.62)	(40,664,891.07)	(82,451,939.84)	(1,872,856,543.90)
减值准备									
2022 年 12 月 31 日	-	-	(200,442,918.42)	-	-	-	-	(87,875,197.77)	(288,318,116.19)
计提	-	-	-	-	-	-	-	(10,167,740.00)	(10,167,740.00)
外币报表折算差异	-	-	(3,398,947.35)	-	-	-	-	(132,950.00)	(3,531,897.35)
2023 年 12 月 31 日	-	-	(203,841,865.77)	-	-	-	-	(98,175,887.77)	(302,017,753.54)
账面价值									
2023 年 12 月 31 日	1,246,895,459.27	1,655,266,570.29	489,861,910.25	317,082,010.87	200,834,414.79	25,916,118.02	37,985,108.93	162,793,235.79	4,136,634,828.21
2022 年 12 月 31 日	1,284,320,887.30	1,627,399,654.52	227,717,006.81	336,286,950.31	234,648,723.23	25,415,196.51	51,016,216.16	179,906,715.51	3,966,711,350.35

四　合并财务报表项目附注(续)

(20)　使用权资产

	房屋及建筑物	机器设备	生产设备	土地使用权	其他	合计
原价						
2022 年 12 月 31 日	2,165,837,868.51	447,991,847.35	863,864,144.99	700,261,890.31	8,492,705.38	4,186,448,456.54
本年增加						
新增租赁合同	660,656,248.59	161,668,737.20	416,967,878.48	142,102,573.91	7,154,239.83	1,388,549,678.01
非同一控制下企业合并	337,827.05	-	-	-	-	337,827.05
本年减少						
租赁变更及退租	(352,713,412.70)	(111,007,277.05)	(55,766,578.72)	(48,515,576.71)	(7,161,290.03)	(575,164,135.21)
2023 年 12 月 31 日	2,474,118,531.45	498,653,307.50	1,225,065,444.75	793,848,887.51	8,485,655.18	5,000,171,826.39
累计折旧						
2022 年 12 月 31 日	(654,738,850.76)	(189,899,638.68)	(196,004,233.27)	(118,142,800.33)	(3,738,695.27)	(1,162,524,218.31)
本年增加						
计提	(424,541,241.65)	(98,289,561.74)	(139,029,201.59)	(86,094,174.98)	(6,617,888.48)	(754,572,068.44)
本年减少						
租赁变更及退租	218,609,796.15	97,217,793.83	14,328,348.18	9,649,452.54	7,005,740.59	346,811,131.29
2023 年 12 月 31 日	(860,670,296.26)	(190,971,406.59)	(320,705,086.68)	(194,587,522.77)	(3,350,843.16)	(1,570,285,155.46)
账面价值						
2023 年 12 月 31 日	1,613,448,235.19	307,681,900.91	904,360,358.07	599,261,364.74	5,134,812.02	3,429,886,670.93
2022 年 12 月 31 日	1,511,099,017.75	258,092,208.67	667,859,911.72	582,119,089.98	4,754,010.11	3,023,924,238.23

四　合并财务报表项目附注(续)

(19)　在建工程(续)

(a)　在建工程

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
INVESTEL RESORT MGT	621,604,729.15	-	621,604,729.15	482,228,823.42	-	482,228,823.42
球磨机扩建项目	311,601,373.60	-	311,601,373.60	284,984,427.98	-	284,984,427.98
其他项目	253,172,459.56	-	253,172,459.56	305,744,369.09	-	305,744,369.09
	1,186,378,562.31	-	1,186,378,562.31	1,072,957,620.49	-	1,072,957,620.49

(i)　重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入固定资产	2023 年 12 月 31 日	工程投入占预算的比例	工程进度	借款费用资本化累计金额	资金来源
INVESTEL RESORT MGT	4,265,870,377.89	482,228,823.42	139,375,905.73	-	621,604,729.15	14.57%	14.57%	17,456,694.06	借款和自筹
球磨机扩建项目	348,182,334.60	284,984,427.98	26,616,945.62	-	311,601,373.60	89.49%	89.49%	-	自筹
合计	4,614,052,712.49	767,213,251.40	165,992,851.35	-	933,206,102.75			17,456,694.06	

四　合并财务报表项目附注(续)

(18)　固定资产(续)

(a)　于 2023 年 12 月 31 日，账面价值约为 1,203,534,340.66 元(原价 1,460,208,008.66 元)的房屋及建筑物作为 4,500,000.00 元的短期借款(附注四(27)(c))及 941,216,477.32 元的长期借款(附注四(36)(b))的抵押物。

(b)　2023 年度固定资产计提的折旧金额为 2,343,837,073.29 元(2022 年度：2,127,096,162.14 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 1,762,127,422.59 元、7,440,230.31 元、559,245,580.63 元及 15,023,839.76 元。

(19)　在建工程

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
在建工程(a)	1,186,378,562.31	1,072,957,620.49

四　合并财务报表项目附注(续)

(18)　固定资产(续)

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专用设备	仪器及实验设备	合计
累计折旧									
2022 年 12 月 31 日	(3,180,934,051.00)	(2,179,109,055.31)	(294,354,517.06)	(475,876,023.73)	(670,703,535.09)	(5,678,716,675.08)	(367,179,988.41)	(163,367,581.23)	(13,213,241,426.91)
本年增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
计提	(337,442,125.42)	(285,797,389.04)	(33,954,969.35)	(103,903,794.75)	(111,059,898.55)	(1,433,339,399.28)	(5,275,786.65)	(29,063,710.25)	(2,343,837,073.29)
投资性房地产转入	(264,896,457.15)	-	-	-	-	-	-	-	(264,896,457.15)
外币报表折算差异	(8,626,658.66)	(10,281,851.63)	(850,001.31)	(58,003.21)	(1,772,206.65)	-	(2,658.41)	(34,083.86)	(19,635,463.73)
其他	-	-	(7,771.02)	(206,468.11)	(58,461.40)	-	-	(7,249,865.00)	(7,522,565.53)
本年减少									
处置及报废	5,530,634.19	73,002,146.46	35,797,454.24	11,483,360.33	59,671,753.39	859,968,242.29	110,516,460.22	4,587,490.37	1,160,577,541.51
转入投资性房地产(附注四(17)(ii))	20,646,467.63	-	-	-	-	-	-	-	20,646,467.63
其他	18,718,711.64	-	805,654.59	-	8,048,435.26	-	-	-	27,572,801.49
2023 年 12 月 31 日	(3,748,003,478.77)	(2,402,186,149.50)	(292,564,149.91)	(568,570,929.47)	(915,873,913.04)	(6,252,087,832.07)	(265,941,973.25)	(195,127,749.97)	(14,640,336,175.96)
减值准备									
2022 年 12 月 31 日	(428,759.51)	-	-	-	(38,025.81)	-	-	-	(466,785.32)
2023 年 12 月 31 日	(428,759.51)	-	-	-	(38,025.81)	-	-	-	(466,785.32)
账面价值									
2023 年 12 月 31 日	6,602,815,095.30	1,609,644,352.24	120,831,317.26	646,439,510.99	290,838,497.54	634,718,324.41	29,301,863.08	100,201,914.59	10,034,790,875.41
2022 年 12 月 31 日	5,241,038,447.17	1,743,999,583.06	118,542,184.67	595,420,250.33	310,602,433.35	535,407,636.87	38,669,523.61	92,386,087.36	8,676,066,146.42

上海建工集团股份有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四　合并财务报表项目附注(续)

(18)　固定资产(续)

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专用设备	仪器及实验设备	合计
原价									
2022 年 12 月 31 日	8,425,401,257.68	3,923,108,638.37	412,896,701.73	1,071,296,274.06	1,181,343,994.25	6,214,124,311.95	405,849,512.02	255,753,668.59	21,889,774,358.65
本年增加									
购置	490,205,356.05	81,098,521.78	27,565,210.70	116,712,893.40	69,378,688.81	1,508,136,811.58	5,748,922.37	38,953,223.52	2,337,799,828.21
在建工程转入	301,569,827.28	64,550,919.94	13,429,741.51	51,272,214.21	30,486,193.49	24,513,275.24	-	12,861,420.18	498,686,591.85
非同一控制下企业合并	-	5,760,823.44	37,484.65	-	163,276.95	-	-	-	5,961,585.04
投资性房地产转入	1,176,708,937.31	-	-	-	-	-	-	-	1,176,708,937.31
外币报表折算差异	34,384,216.87	20,557,099.31	2,808,259.75	143,022.33	2,557,758.21	-	2,510.10	33,030.82	60,485,897.39
其他	80,286,816.95	-	72,897.65	1,032,947.65	12,076.06	-	-	14,928,677.47	96,333,415.78
本年减少									
处置及报废	(9,484,042.78)	(83,251,501.10)	(42,584,668.77)	(25,127,911.19)	(67,646,143.64)	(859,968,242.29)	(116,357,108.16)	(27,200,356.02)	(1,231,639,973.95)
转入投资性房地产(附注四(17))	(72,569,930.91)	-	-	-	-	-	-	-	(72,569,930.91)
其他	(75,255,104.67)	-	(829,160.05)	(319,000.00)	(9,545,409.74)	-	-	-	(85,948,674.66)
2023 年 12 月 31 日	10,351,247,333.58	4,011,830,501.74	413,395,457.17	1,215,010,440.46	1,206,750,436.39	6,886,786,156.48	295,243,836.33	295,329,664.56	24,675,593,836.71

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 投资性房地产

原价	已完工投资性房地产
2022 年 12 月 31 日	5,286,923,135.01
本年增加	
从在建工程转入	39,474,088.14
从固定资产转入	72,569,930.91
外币报表折算差异	10,160,311.88
其他	170,589,810.87
本年减少	
转入固定资产	(1,176,708,937.31)
2023 年 12 月 31 日	4,403,008,339.50

累计摊销	
2022 年 12 月 31 日	(920,131,602.99)
本年增加	
计提	(161,654,372.17)
从固定资产转入	(20,646,467.63)
外币报表折算差异	(1,095,993.15)
本年减少	
转入固定资产	264,896,457.15
2023 年 12 月 31 日	(838,631,978.79)

账面价值	
2023 年 12 月 31 日	3,564,376,360.71
2022 年 12 月 31 日	4,366,791,532.02

2023 年度，投资性房地产计提的折旧金额为人民币 161,654,372.17 元(2022 年度：184,111,375.99 元)。

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为 1,361,774,254.24 元的投资性房地产项目用于本集团借款之抵押(附注四(36)(b))。

(18) 固定资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	10,034,790,875.41	8,676,066,146.42

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 长期股权投资(续)

联营/合营企业

	联营/合营企业	2022 年 12 月 31 日	本年增减变动				2023 年 12 月 31 日	减值准备年初/年末金额
			本年新增/(减少)	按权益法调整的净损益	宣告发放现金股利或利润	其他		
上海上实北外滩新地标建设开发有限公司	联营	1,439,962,689.18	-	(1,580,916.45)	-	-	1,438,381,772.73	-
杭州沪建城市开发建设有限公司	联营	1,123,776,970.41	-	25,343,627.71	-	(868,951.46)	1,148,251,646.66	-
上海临港新片区金港西九置业有限公司("金港西九")	联营	925,373,336.60	-	86,390,410.63	-	(17,516,153.85)	994,247,593.38	-
上海锦协置业有限公司	联营	685,681,634.39	-	(5,194,182.11)	-	(380,421.84)	680,107,030.44	-
上海建工实功股权投资基金合伙企业(有限合伙)	联营	667,278,626.62	-	954,931.21	-	-	668,233,557.83	-
昆城沪建培海企业管理合伙企业(有限合伙)	联营	640,986,605.62	-	(4,439,011.14)	-	(25,917,027.84)	610,630,566.64	-
宁波中心大厦建设发展有限公司	联营	520,234,987.73	-	(22,376,891.60)	-	(404,934.07)	497,453,162.06	-
杭州富阳泰旺建设发展有限公司	联营	306,754,652.89	30,000,000.00	15,970,034.02	-	-	352,724,686.91	-
上海东岸建工置业发展有限公司	联营	192,450,424.12	135,000,000.00	6,266,194.47	-	(10,103,966.24)	323,612,652.35	-
上海保利房地产有限公司	联营	-	323,400,000.00	(3,154,965.63)	-	-	320,245,034.37	-
上海园区高质量发展私募基金合伙企业	联营	207,998,911.80	61,000,000.00	(4,211,368.07)	-	-	264,787,543.73	-
上海电科智能系统股份有限公司	联营	232,173,550.65	-	(29,714,762.95)	(6,000,000.00)	-	196,458,787.70	-
上海建旭汇企业管理合伙企业(有限合伙)	合营	-	640,000,000.00	(3,717,616.26)	-	-	636,282,383.74	-
Fulton SCG Development LLC	合营	589,444,678.27	(77,260,700.00)	14,414,797.14	-	10,998,724.82	537,597,500.23	-
Fulton SCG Development Phase II LLC	合营	253,780,717.62	10,535,550.00	19,846,432.18	-	3,027,301.75	287,190,001.55	-
其他联营企业	联营	597,452,638.45	30,789,905.30	(51,989,534.01)	-	(1,011,327.91)	575,241,681.83	-
其他合营企业	合营	92,790,516.99	182,434,927.24	38,171,265.20	(11,431,240.41)	(9,242,704.13)	292,722,764.89	-
		8,476,140,941.34	1,335,899,682.54	80,978,444.34	(17,431,240.41)	(51,419,460.77)	9,824,168,367.04	-

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 其他非流动金融资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,352,032,898.82	3,735,876,565.32

(a) 本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海申创新动力股权投资基金合伙企业(有限合伙)	399,792,896.25	442,341,455.52
上海城创城市更新股权投资基金合伙企业(有限合伙)	305,594,773.39	308,238,162.76
上海国方母基金一期股权投资合伙企业(有限合伙)	300,628,677.22	383,529,336.84
上海申创产城私募基金合伙企业(有限合伙)	296,043,645.29	238,730,310.06
深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业(有限合伙)	294,396,245.75	336,946,095.55
上海申创股权投资基金合伙企业(有限合伙)	261,995,888.58	244,242,543.70
青岛华控成长股权投资合伙企业(有限合伙)	229,081,753.91	191,535,862.98
其他	1,264,499,018.43	1,590,312,797.91
	3,352,032,898.82	3,735,876,565.32

本集团没有以任何方式参与或影响上述公司的财务和经营决策，因此本集团对上述公司不具有重大影响，将其作为其他非流动金融资产核算。

(16) 长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合营企业	1,753,792,650.41	92,790,516.99
联营企业	8,070,375,716.63	8,383,350,424.35
	9,824,168,367.04	8,476,140,941.34
减：长期股权投资减值准备	-	-
	9,824,168,367.04	8,476,140,941.34

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 其他权益工具投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
非交易性权益工具投资		
—上海国有资本投资母基金有限公司	401,295,173.00	-
—上海中心大厦建设发展有限公司	372,340,984.21	246,646,658.91
—上海临港控股股份有限公司	120,600,000.00	123,800,000.00
—其他	202,544,119.46	239,916,894.68
	1,096,780,276.67	610,363,553.59

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海国有资本投资母基金有限公司		
—成本	400,000,000.00	-
—累计公允价值变动	1,295,173.00	-
上海中心大厦建设发展有限公司		
—成本	344,000,000.00	344,000,000.00
—累计公允价值变动	28,340,984.21	(97,353,341.09)
上海临港控股股份有限公司		
—成本	239,800,000.00	239,800,000.00
—累计公允价值变动	(119,200,000.00)	(116,000,000.00)
其他		
—成本	174,842,150.28	187,925,608.80
—累计公允价值变动	27,701,969.18	51,991,285.88
	1,096,780,276.67	610,363,553.59

本集团对上述公司的表决权比例较低且未派驻董事，也没有以任何其他方式参与或影响上述公司的财务和经营决策，因此本集团对上述公司不具有重大影响，出于战略投资的考虑将其作为其他权益工具投资核算。

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期应收款

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	2,406,847,173.56	(361,239,143.62)	2,045,608,029.94
BT 及 PPP 项目	20,081,152,097.19	(168,960,487.23)	19,912,191,609.96
周庄镇周东污水处理厂	32,688,915.27	-	32,688,915.27
	22,520,688,186.02	(530,199,630.85)	21,990,488,555.17
减：一年内到期的长期应收款	(2,237,967,416.89)	26,568,619.79	(2,211,398,797.10)
	20,282,720,769.13	(503,631,011.06)	19,779,089,758.07

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	2,200,224,904.60	(315,617,637.32)	1,884,607,267.28
BT 及 PPP 项目	20,125,854,236.03	(185,959,849.39)	19,939,894,386.64
周庄镇周东污水处理厂	33,905,413.10	-	33,905,413.10
	22,359,984,553.73	(501,577,486.71)	21,858,407,067.02
减：一年内到期的长期应收款	(1,798,513,358.32)	15,086,605.45	(1,783,426,752.87)
	20,561,471,195.41	(486,490,881.26)	20,074,980,314.15

(13) 债权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
常熟沪建环保水务有限公司	155,712,464.83	149,655,927.33
其他	65,000.00	65,000.00
	155,777,464.83	149,720,927.33
减：债权投资减值准备	-	-
	155,777,464.83	149,720,927.33

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 合同资产(续)

于 2022 年 12 月 31 日，组合计提资产减值损失的合同资产分析如下：

组合 — 合同资产：

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	资产减值准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	71,625,469,136.43	0.46%	330,964,891.36

(10) 其他流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预缴税费	2,158,834,428.40	1,992,302,540.41
增值税留抵税额	1,113,207,943.52	1,302,086,222.50
待认证进项税额	405,334,331.38	471,071,519.24
其他	5,974,966.28	30,658,834.10
	3,683,351,669.58	3,796,119,116.25

(11) 一年内到期的非流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应收款	2,211,398,797.10	1,783,426,752.87

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 合同资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产	78,675,620,300.67	76,456,488,986.48
减：合同资产减值准备	(1,630,125,550.67)	(1,396,433,621.40)
减：列示于其他非流动资产的合同资产(附注四(25))	(32,531,723,857.84)	(27,493,406,769.21)
	44,513,770,892.16	47,566,648,595.87

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(a) 于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
合同资产 1	233,474,731.88	15.00%	35,021,209.78	预计存在收回风险
合同资产 2	230,122,084.26	15.00%	34,518,312.64	预计存在收回风险
合同资产 3	191,124,036.70	20.00%	38,224,807.34	预计存在收回风险
合同资产 4	186,889,975.03	15.00%	28,033,496.25	预计存在收回风险
合同资产 5	170,509,346.29	5.00%	8,525,467.31	预计存在收回风险
其他	3,970,325,322.82	27.53%	1,092,900,840.07	预计存在收回风险
	4,982,445,496.98		1,237,224,133.39	

(b) 于 2023 年 12 月 31 日，组合计提资产减值损失的合同资产分析如下：

组合 — 合同资产：

	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	资产减值准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	73,693,174,803.69	0.53%	392,901,417.28

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货(续)

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2022 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少			2023 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
开发产品	1,001,368,970.92	286,747,376.70	223,957,470.45	-	(496,251,124.83)	-	1,015,822,693.24
开发成本	555,803,640.19	-	-	-	-	(223,957,470.45)	331,846,169.74
产成品	12,557,403.75	599,341.70	-	-	(1,269,397.00)	-	11,887,348.45
主要材料	1,518,948.11	588.33	-	-	(1,426,559.52)	-	92,976.92
	1,571,248,962.97	287,347,306.73	223,957,470.45	-	(498,947,081.35)	(223,957,470.45)	1,359,649,188.35

2023 年度，计入开发产品的借款费用资本化金额为 557,379,292.70 元，用于确定借款费用资本化金额的资本化率为年利率 3.96%。

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货(续)

(a) 存货分类如下(续)：

(ii) 开发产品

	竣工时间	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
苏州 2016-WG-26 号地块	2020 年 10 月	3,409,523,060.22	2,698,685,770.63	(263,672,540.46)	5,844,536,290.39
南京 G68 地块	2021 年 9 月	2,227,217,632.77	666,451,986.07	(1,234,379,239.78)	1,659,290,379.06
BROADWAY ELITE	2021 年 1 月	1,591,839,287.06	-	(11,910,275.35)	1,579,929,011.71
海玥澜庭(金山区枫泾镇 04-05 和 04-06 号商品房地块项目)	2021 年 12 月	-	1,582,435,589.95	(333,742,521.43)	1,248,693,068.52
SCG MIMA TOWERS LLC	2018 年 7 月	1,050,685,214.99	-	(12,036,796.72)	1,038,648,418.27
生态城 41#翠谷园项目	2022 年 10 月	1,824,949,637.56	17,643,181.24	(1,271,079,624.37)	571,513,194.43
南京 G45 地块	2021 年 11 月	1,201,267,594.14	9,879,971.61	(629,131,152.83)	582,016,412.92
悦康雅苑(康桥工业园区 E09B0-1 地块)	2023 年 11 月	-	1,329,905,607.78	(797,374,657.67)	532,530,950.11
苏州 B-42 商办地块	2017 年 3 月	528,522,200.94	15,462,564.50	(40,298,759.15)	503,686,006.29
荣畅园	2019 年 11 月	437,931,980.48	-	(14,196,506.01)	423,735,474.47
云江里	2016 年 6 月	344,848,803.12	-	(336,522.14)	344,512,280.98
海玥美伦苑一期(海南省澄迈县老城镇 27010-202031-2 号地块安居型商品房项目)	2023 年 4 月	-	955,560,565.82	(675,878,858.78)	279,681,707.04
海玥金茂悦(青浦区华新镇新风路东侧 25-01 号地块)	2022 年 1 月	-	287,147,222.45	(32,654,740.10)	254,492,482.35
悦华里(惠南镇城中村)	2023 年 6 月	-	553,390,203.30	(313,646,147.17)	239,744,056.13
海玥珑府(注)	2021 年 12 月	1,190,740,113.30	-	(1,190,740,113.30)	-
天津海玥名邸(注)	2022 年 12 月	1,275,143,760.88	-	(1,275,143,760.88)	-
其他		3,154,331,034.10	1,270,440,747.71	(2,933,724,720.19)	1,491,047,061.62
小计		18,237,000,319.56	9,387,003,411.06	(11,029,946,936.33)	16,594,056,794.29

注： 本集团于 2023 年度处置江西建豪房地产有限责任公司以及天津津玥房地产开发有限责任公司，因此该两公司持有的房产项目海玥珑府与天津海月名邸相应转出。

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货(续)

(a) 存货分类如下(续)：

(i) 开发成本

	开工时间	预计最近一期竣工时间	预计总投资(人民币万元)	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海滩新昌城 1#, 7#地块	2015 年 9 月	2025 年 9 月	3,400,000 万元	23,863,438,352.21	21,898,238,457.86
惠南镇城中村	2016 年 6 月	2025 年 12 月	1,092,469 万元	5,115,585,772.29	4,071,312,494.09
密云路	2023 年 3 月	2026 年 10 月	453,176 万元	3,264,458,784.79	3,125,187,764.84
和苑	2017 年 10 月	2026 年 11 月	225,277 万元	1,731,662,477.65	1,666,826,480.86
嘉州区住宅项目	2019 年 11 月	2024 年 3 月	244,596 万元	1,645,486,978.92	1,398,603,844.32
南京 G45 地块	2018 年 7 月	2024 年 10 月	420,000 万元	1,288,219,015.15	1,320,317,353.42
苏州 2016-WG-26 号地块	2017 年 8 月	2024 年 12 月	927,882 万元	886,282,340.10	3,436,999,094.87
国际医学园区 22A-05 地块	2021 年 6 月	2024 年 1 月	58,940 万元	546,544,535.48	371,109,096.82
海南省澄迈县老城镇 27010-202031-2 号地块安居型商品房项目	2021 年 8 月	2024 年 4 月	168,276 万元	471,309,911.48	730,716,873.01
嘉定菊园项目	2023 年 9 月	2025 年 8 月	83,962 万元	277,559,668.86	-
其他				125,675,499.28	4,569,713,826.26
合计				39,216,223,336.21	42,589,025,286.35

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货

(a) 存货分类如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发成本(i)	39,216,223,336.21	(331,846,169.74)	38,884,377,166.47	42,589,025,286.35	(555,803,640.19)	42,033,221,646.16
开发产品(ii)	16,594,056,794.29	(1,015,822,693.24)	15,578,234,101.05	18,237,000,319.56	(1,001,368,970.92)	17,235,631,348.64
产成品	3,116,419,795.18	(11,887,348.45)	3,104,532,446.73	2,451,325,744.53	(12,557,403.75)	2,438,768,340.78
主要材料	1,625,054,810.33	(92,976.92)	1,624,961,833.41	1,841,365,113.89	(1,518,948.11)	1,839,846,165.78
周转材料	465,963,627.43	-	465,963,627.43	409,875,663.78	-	409,875,663.78
在产品(生产成本)	288,370,370.48	-	288,370,370.48	298,375,951.34	-	298,375,951.34
库存苗木及花卉	127,647,935.34	-	127,647,935.34	135,151,305.62	-	135,151,305.62
结构件	119,944,404.50	-	119,944,404.50	138,525,581.93	-	138,525,581.93
备品备件	62,295,779.10	-	62,295,779.10	99,404,579.20	-	99,404,579.20
机械配件	40,453,775.53	-	40,453,775.53	220,352,293.89	-	220,352,293.89
合计	61,656,430,628.39	(1,359,649,188.35)	60,296,781,440.04	66,420,401,840.09	(1,571,248,962.97)	64,849,152,877.12

四　合并财务报表项目附注(续)

(7)　其他应收款(续)

(c)　本年度计提的坏账准备金额为 13,773,841.31 元，收回或转回的坏账准备金额为 52,409,014.52 元。

(d)　本年度实际核销的其他应收款账面余额为 2,055,577.13 元，坏账准备金额为 2,055,577.13 元，上述其他应收款均为第三方往来款且并非关联交易产生，预计无法收回，2023 年度经审批已核销。

(e)　于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款余额总额比例	坏账准备
其他应收款 1	第三方往来款	2,042,220,631.70	三年以上	29.80%	102,111,031.58
其他应收款 2	关联方往来款	356,704,922.60	一到二年	5.20%	-
其他应收款 3	关联方往来款	294,597,787.21	一年以内	4.30%	-
其他应收款 4	待结算款	255,555,071.00	三年以上	3.73%	12,777,753.55
其他应收款 5	关联方往来款	122,464,777.22	三年以上	1.79%	6,123,238.86
		3,071,543,189.73		44.82%	121,012,023.99

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(i) 于 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

第一阶段	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收股利	35,000,000.00	-	-	预计无收回风险

第二阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
其他应收款 1	10,000,000.00	20.00%	2,000,000.00	预计部分无法收回
其他应收款 2	5,107,000.00	10.00%	510,700.00	预计部分无法收回
其他	104,856,197.49	56.00%	58,714,719.53	预计部分无法收回
	119,963,197.49		61,225,419.53	

第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
其他应收款 1	17,683,528.50	100.00%	17,683,528.50	预计全部无法收回
其他应收款 2	16,208,958.25	100.00%	16,208,958.25	预计全部无法收回
其他	88,811,874.76	99.55%	88,410,224.76	预计部分无法收回
	122,704,361.51		122,302,711.51	

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
押金和保证金组合	1,700,585,448.06	98,850,854.84	5.81%	1,935,241,846.54	104,503,059.71	5.40%
其他组合	2,856,681,270.08	113,450,460.82	3.97%	5,107,740,877.90	240,536,602.16	4.71%
	4,557,266,718.14	212,301,315.66	4.66%	7,042,982,724.44	345,039,661.87	4.90%

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团处于第一阶段，第二阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

第一阶段	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收股利	30,000,000.00	-	-	预计无收回风险

第二阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
其他应收款 1	2,042,220,631.70	5.00%	102,111,031.58	预计部分无法收回
其他应收款 2	5,000,000.00	30.00%	1,500,000.00	预计部分无法收回
其他	81,855,491.34	45.66%	37,375,998.33	预计部分无法收回
	2,129,076,123.04		140,987,029.91	

第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
其他应收款 1	17,683,528.50	100.00%	17,683,528.50	预计全部无法收回
其他应收款 2	16,208,958.25	100.00%	16,208,958.25	预计全部无法收回
其他	102,927,574.61	97.83%	100,696,210.54	预计部分无法收回
	136,820,061.36		134,588,697.29	

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

其他应收款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备(i)	2,295,896,184.40	33.50%	275,575,727.20	12.00%	277,667,559.00	3.79%	183,528,131.04	66.10%
按组合计提坏账准备(ii)	4,557,266,718.14	66.50%	212,301,315.66	4.66%	7,042,982,724.44	96.21%	345,039,661.87	4.90%
	6,853,162,902.54	100.00%	487,877,042.86	7.12%	7,320,650,283.44	100.00%	528,567,792.91	7.22%

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保证金、押金	1,839,647,402.44	2,093,492,355.91
关联方往来款	899,953,826.48	936,893,994.39
应收股利	30,000,000.00	35,000,000.00
其他	4,083,561,673.62	4,255,263,933.14
	6,853,162,902.54	7,320,650,283.44
减：坏账准备	(487,877,042.86)	(528,567,792.91)
	6,365,285,859.68	6,792,082,490.53

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	2,568,470,677.92	2,680,012,887.30
一到二年	490,389,554.08	770,791,941.46
二到三年	528,725,557.45	2,543,372,773.74
三年以上	3,265,577,113.09	1,326,472,680.94
	6,853,162,902.54	7,320,650,283.44

四　合并财务报表项目附注(续)

(5)　应收款项融资(续)

于 2023 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票及电子债权凭证信用风险特征类似，无单项计提减值准备的银行承兑汇票及电子债权凭证。此外，本集团认为所持有的银行承兑汇票及电子债权凭证不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，坏账准备的计量金额不重大。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票及电子债权凭证。

于 2023 年 12 月 31 日，除附注四(3)(b)外，本集团已背书或已贴现但尚未到期的银行承兑汇票及电子债权凭证为 1,911,000,069.73 元，均已终止确认。

2023 年度本集团不存在重要的应收款项融资的核销情况。

(6)　预付款项

(a)　预付款项账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	4,411,340,579.88	95.30%	1,827,624,928.40	80.22%
一到二年	128,621,208.27	2.78%	315,180,591.25	13.83%
二到三年	37,546,302.45	0.81%	27,984,213.20	1.23%
三年以上	51,230,499.35	1.11%	107,494,212.13	4.72%
	4,628,738,589.95	100.00%	2,278,283,944.98	100.00%

于 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 217,398,010.07 元(2022 年 12 月 31 日：450,659,016.58 元)。

(b)　于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	537,137,080.61	11.60%

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续)：

组合 — 其他：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	734,446,588.46	3.92%	28,762,277.36	567,961,086.70	4.44%	25,222,369.78
一到二年	60,507,550.62	9.92%	6,002,739.72	155,906,205.15	9.98%	15,558,244.01
二到三年	18,759,158.50	15.00%	2,813,873.78	158,292,578.73	14.97%	23,700,936.73
三到四年	6,807,681.28	20.00%	1,361,536.26	4,175,474.88	20.00%	835,094.97
四到五年	4,094,387.83	30.00%	1,228,316.35	9,061,021.67	30.00%	2,718,306.50
五年以上	14,112,021.27	50.00%	7,056,010.65	5,689,334.64	50.00%	2,844,667.33
	838,727,387.96		47,224,754.12	901,085,701.77		70,879,619.32

(iii) 本年度计提的坏账准备金额为 1,766,147,534.69 元，收回或转回的坏账准备金额为 362,795,016.61 元，无金额重要的应收账款收回或转回。

(e) 本年度实际核销的应收账款账面余额为 9,700,872.27 元，坏账准备金额为 9,700,872.27 元，上述应收账款均为应收货款且并非关联交易产生，预计无法收回，2023 年度经审批已核销。

(5) 应收款项融资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	683,295,476.96	591,561,489.37
电子债权凭证	61,355,509.75	-
	744,650,986.71	591,561,489.37

本集团下属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票及电子债权凭证进行贴现和背书，且满足终止确认的条件，故将该子公司的全部的银行承兑汇票及电子债权凭证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。2023 年度本集团背书和贴现银行承兑汇票及电子债权凭证且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止确认的账面价值分别为 2,073,955,512.39 元和 1,177,584,381.65 元，相关贴现损失金额 21,470,125.12 元。

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(d) 坏账准备(续)

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收账款 1	500,540,187.19	43.55%	217,999,309.00	预计存在收回风险
应收账款 2	454,537,005.79	25.00%	113,634,251.44	预计存在收回风险
应收账款 3	402,345,909.38	6.59%	26,514,595.42	预计存在收回风险
应收账款 4	396,265,241.78	100.00%	396,265,241.78	预计存在收回风险
应收账款 5	336,591,374.28	6.59%	22,181,371.57	预计存在收回风险
其他	6,656,897,972.85	51.67%	3,439,825,364.07	预计存在收回风险
	8,747,177,691.27		4,216,420,133.28	

于 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收账款 1	507,733,352.11	25.00%	126,933,338.03	预计存在收回风险
应收账款 2	503,445,456.19	43.30%	217,999,309.00	预计存在收回风险
应收账款 3	402,345,909.38	6.59%	26,514,595.42	预计存在收回风险
应收账款 4	396,265,241.78	100.00%	396,265,241.78	预计存在收回风险
应收账款 5	336,591,374.28	6.59%	22,181,371.57	预计存在收回风险
其他	5,585,165,005.59	40.93%	2,286,219,569.57	预计存在收回风险
	7,731,546,339.33		3,076,113,425.37	

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合 — 建筑、承包、设计、施工：

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	42,321,597,330.20	4.62%	1,957,220,526.65	43,051,401,979.26	4.70%	2,022,973,879.29
一到二年	9,338,299,161.76	9.97%	930,848,557.26	9,810,436,615.83	10.00%	981,045,131.85
二到三年	4,375,240,694.00	16.58%	725,196,239.35	2,756,442,314.60	16.46%	453,586,056.11
三到四年	1,478,464,672.89	22.76%	336,463,026.94	1,215,613,065.27	23.60%	286,901,305.63
四到五年	757,953,489.81	33.12%	251,040,405.53	491,286,694.99	33.32%	163,697,644.67
五年以上	1,324,524,798.21	51.41%	680,872,361.88	1,407,579,934.72	51.57%	725,880,670.39
	59,596,080,146.87		4,881,641,117.61	58,732,760,604.67		4,634,084,687.94

组合 — BT 及 PPP 项目：

于 2023 年 12 月 31 日，应收账款原值计 4,062,449,603.59 元，坏账准备计 136,691,851.70 元，净值计 3,925,757,751.89 元(2022 年 12 月 31 日：应收账款原值计 3,012,349,977.26 元，坏账准备计 107,238,633.94 元，净值计 2,905,111,343.32 元)系应收 BT 及 PPP 项目的款项。

四　合并财务报表项目附注(续)

(4)　应收账款(续)

(d)　坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收账款的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备(i)	8,747,177,691.27	11.94%	4,216,420,133.28	48.20%	7,731,546,339.33	10.99%	3,076,113,425.37	39.79%
按组合计提坏账准备(ii)	64,497,257,138.42	88.06%	5,065,557,723.43	7.85%	62,646,196,283.70	89.01%	4,812,202,941.20	7.68%
	73,244,434,829.69	100.00%	9,281,977,856.71	12.67%	70,377,742,623.03	100.00%	7,888,316,366.57	11.21%

四　合并财务报表项目附注(续)

(4)　应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	73,244,434,829.69	70,377,742,623.03
减：坏账准备	(9,281,977,856.71)	(7,888,316,366.57)
	63,962,456,972.98	62,489,426,256.46

(a)　应收账款账龄分析如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	46,487,497,018.72	46,372,866,326.39
一到二年	11,079,541,382.52	12,801,453,487.79
二到三年	7,551,141,068.22	4,823,736,268.20
三到四年	3,289,310,447.07	1,926,940,407.04
四到五年	1,322,874,485.52	1,231,910,856.85
五年以上	3,514,070,427.64	3,220,835,276.76
	73,244,434,829.69	70,377,742,623.03

(b)　于 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款和合同资产汇总分析如下：

	应收账款余额	合同资产余额	坏账准备金额	占应收账款和合同资产余额总额比例
余额前五名的应收账款和合同资产总额	1,977,595,711.79	1,088,932,306.33	216,620,699.94	2.02%

(c)　2023 年度，本集团对少数应收账款进行了无追索权的保理，相应终止确认的应收账款账面余额为 624,607,200.00 元，坏账准备为 31,230,360.00 元，相关损失 18,766,235.58 元计入投资损失。

四　合并财务报表项目附注(续)

(3)　应收票据(续)

(c)　坏账准备(续)

(i)　组合计提坏账准备的应收票据分析如下：

组合 — 银行承兑汇票：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持该组合内的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，未计提坏账准备。

组合 — 商业承兑汇票：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团对该组合内的商业承兑汇票按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金额为 48,590,997.86 元，于 2023 年度计入当期损益为转回 57,317,805.90 元。

(ii)　本年度计提的坏账准备金额为 13,038,549.58 元，收回或转回的坏账准备金额为 70,356,355.48 元，无金额重要的收回或转回的应收票据。

(iii)　本年度无实际核销的应收票据。

四　合并财务报表项目附注(续)

(3)　应收票据(续)

(c)　坏账准备

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收票据的坏账准备按类别分析如下：

	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备(i)	934,536,541.70	100.00%	48,590,997.86	5.20%	1,897,241,191.84	100.00%	105,908,803.76	5.58%
	934,536,541.70	100.00%	48,590,997.86	5.20%	1,897,241,191.84	100.00%	105,908,803.76	5.58%

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	864,491,751.70	1,800,676,046.81
银行承兑汇票	70,044,790.00	96,565,145.03
减：坏账准备	(48,590,997.86)	(105,908,803.76)
	885,945,543.84	1,791,332,388.08

(a) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团无列示于应收票据的已质押的应收票据。

(b) 2023 年度本集团背书和贴现银行承兑汇票且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止确认的银行承兑汇票账面价值分别为 7,229,453.98 元和 13,090,000.00 元，于 2023 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
商业承兑汇票	—	527,279,445.77
银行承兑汇票(附注四(5))	15,186,700.00	-
	15,186,700.00	527,279,445.77

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	3,148,933.35	6,726,999.03
银行存款(a)	97,341,793,911.88	87,733,302,670.69
其他货币资金(b)	859,821,069.03	904,507,225.58
	98,204,763,914.26	88,644,536,895.30
其中：存放在境外的款项	1,202,924,872.25	1,660,401,732.49

(a) 于 2023 年 12 月 31 日，银行存款中包括本集团拟持有到期的定期存款本息人民币 2,784,153,843.37 元及其他使用受限的货币资金人民币 4,179,940,171.33 元，具体为存入业主监管账户的存款金额 2,197,792,207.45 元、资产保全冻结的存款金额 1,973,705,135.40 元及其他受限资金 8,442,828.48 元。

(b) 其他货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行保函及票据保证金	672,940,844.30	729,420,856.36
履约保证金	168,206,924.71	170,694,761.64
其他	18,673,300.02	4,391,607.58
	859,821,069.03	904,507,225.58

(2) 交易性金融资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
交易性权益工具投资	1,478,251,499.86	1,614,029,125.31

交易性权益工具投资均为上市公司股票，其公允价值根据上市公司年度最后一个交易日收盘价确定。

三 税项(续)

(2) 税收优惠(续)

二级子公司名称	高新技术企业 15%优惠税率适用期间	
	开始年度	到期年度
上海建工一建集团有限公司	2022 年度	2024 年度
上海建工二建集团有限公司	2021 年度	2023 年度
上海建工四建集团有限公司	2021 年度	2023 年度
上海建工五建集团有限公司	2022 年度	2024 年度
上海建工七建集团有限公司	2021 年度	2023 年度
上海市建筑装饰工程集团有限公司	2021 年度	2023 年度
上海市建工设计研究总院有限公司	2023 年度	2025 年度
上海建工建材科技集团股份有限公司	2022 年度	2024 年度
上海市安装工程集团有限公司	2022 年度	2024 年度
上海市机械施工集团有限公司	2021 年度	2023 年度
上海市基础工程集团有限公司	2021 年度	2023 年度
上海市政工程设计研究总院	2023 年度	2025 年度
上海新晃空调设备股份有限公司	2023 年度	2025 年度
上海园林(集团)有限公司	2023 年度	2025 年度
上海建工电子商务有限公司	2023 年度	2025 年度
上海建工装备工程有限公司	2022 年度	2024 年度
上海建工环境科技有限公司	2022 年度	2024 年度

(3) 其他说明

本集团二级境外子公司包括上海建工海外(控股)有限公司、上海建工(加勒比)有限公司、上海建工(加拿大)有限公司、上海建工(美国)有限公司及上海建工(柬埔寨)有限公司等适用当地所得税税率。

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税 (a)	应纳税所得额	15%、20%、25%
增值税 (b)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、9%、13%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	1%、5%、7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	5%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	四级超率累进制 30%-60%

(2) 税收优惠

(a) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6 号)等相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(b) 根据财政部及税务总局颁布的《关于先进制造企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告[2023 年]43 号)的规定，本公司的该等子公司作为先进制造企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，递减增值税应纳税额。

(c) 本公司的下列二级子公司已取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书的有效期为 3 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，2023 年度适用的企业所得税税率为 15%。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(b) 重要会计估计及其关键假设(续)

(v) 存货跌价准备

本集团于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及至完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(vi) 房地产开发涉及的税项

本集团的房产开发与土地开发业务需要缴纳多种税项，在计提土地增值税等税费时，需要做出重大判断，有很多交易和计算的最终税务结果在房地产开发过程中是难以确定的。本集团对最终是否需要缴纳额外税款进行估计，并以此为基础确认税务负债。当房地产开发的最终税务结果与初始确认的税务负债不一致时，其差额将影响当期计提的税金。

(30) 重要会计政策变更

财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称"解释 16 号")。本集团及本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并以净额方式确认与租赁负债和使用权资产的暂时性差异有关的递延所得税。自 2023 年 1 月 1 日起，本集团及本公司执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，且针对上述交易产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，分别确认递延所得税资产和递延所得税负债，并在附注中分别披露。执行解释 16 号的上述规定对本集团和本公司 2022 年度当期损益、2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的各报表项目均无影响。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(b) 重要会计估计及其关键假设(续)

(iv) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注三(2)所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25%的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(b) 重要会计估计及其关键假设(续)

(i) 预期信用损失的计量(续)

2023 年度，本集团已考虑了不同的宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	4.80%	4.18%	5.15%
工业增加值	4.66%	4.40%	5.00%
房地产开发投资	-4.77%	-7.68%	4.10%

(ii) 建筑施工业务收入确认

管理层根据履约进度在一段时间内确认建造及服务合同收入，并采用产出法确定恰当的履约进度。履约进度按照工程管理部门提供的产值统计资料确认的已完成工作量占预计总工作量的比例确定。管理层在工程开始预估工程的的预计总工作量，并根据确定的合同单价预估工程总收入，于合同执行过程中持续评估和修订预计总工作量和预计总收入。

(iii) 商誉减值准备的会计估计

本集团至少每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计(附注四(22))。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计和判断(续)

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团在区分金融工具所处的不同阶段时，对信用风险显著增加和已发生信用减值的判断如下：

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为已发生违约或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行债务重组或很可能破产等。

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用历史信用损失率等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2023 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 80%、10%和 10%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括国内生产总值、工业增加值、房地产开发投资等。

二　主要会计政策和会计估计(续)

(27)　持有待售及终止经营(续)

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

(28)　分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(29)　重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

二　主要会计政策和会计估计(续)

(26) 债务重组

债务重组为在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

本集团作为债权人

对于债务人以存货、固定资产等非金融资产抵偿对本集团债务的，以放弃债权的公允价值，以及使该资产达到当前位置和状态，或预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税费等其他相关成本确定所取得的非金融资产的初始成本。本集团所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债权终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债权，重组债权的确认金额与原债权终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。如果修改其他条款未导致原债权终止确认的，原债权继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

本集团作为债务人

本集团作为债务人，以资产清偿债务方式进行债务重组的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。本集团以合同资产、其他非流动资产等清偿应付账款后本集团受债权人委托代为收取相关合同现金流。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债务终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债务，重组债务的确认金额与原债务终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。如果修改其他条款未导致原债务终止确认的，原债务继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

(27) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 租赁(续)

本集团作为承租人(续)

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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，本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述符合条件的合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(b) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 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。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，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以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、生产设备、土地使用权及其他。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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、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等，并扣除已收到的租赁激励。本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)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；(2)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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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，除非本集团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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

本集团将与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，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。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

二　主要会计政策和会计估计(续)

(22)　收入(续)

(e)　BT 及 PPP 业务收入

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。本集团根据 PPP 项目合同的约定，提供 PPP 项目建设、运营及维护等服务。于建设阶段，本集团提供 PPP 项目资产建造服务或发包给其他方时，本集团根据在向客户转让相关商品及服务前是否拥有对该商品及服务的控制权，来确定身份是主要责任人还是代理人并相应在建造期间确认收入及合同资产。

于运营及维护阶段，本集团分别以下情况进行相应的会计处理：(1)合同规定本集团在项目运营期间，有权收取可确定金额的货币资金(或其他金融资产)条件的，本集团在拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)之前，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为合同资产；本集团在拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)的差额，确认为无形资产。(2)合同规定本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照本集团无形资产会计政策规定进行会计处理，在相关建造期间确认的合同资产亦在无形资产项目中列报。于运营及维护阶段，当提供劳务服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。合同规定本集团为使有关基础设施保持一定服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出中本集团承担的现时义务部分确认为一项预计负债。

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本集团提供建造服务的，项目建设期间，本集团对所提供的建造服务按照上文工程承包合同的会计政策确认相关收入和成本，同时确认长期应收款，按摊余成本计量。

(f)　提供服务收入

本集团对外提供工程项目管理咨询与劳务派遣及其他服务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行估计，并根据履约情况确认收入。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 收入(续)

(b) 设计咨询收入

本集团对外提供设计咨询服务，根据履约进度在一段时间内确认收入，并采用产出法确定恰当的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为成本，不确认合同收入。

(c) 房产开发业务的收入

房地产销售在房产完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同并达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时，确认销售收入的实现。

为取得合同发生的增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。于资产负债表日，本集团对于为取得合同发生的增量成本减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他流动资产。对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(d) 销售商品的收入

本集团销售商品混凝土、预制构件、成套设备及其他商品等。对于商品混凝土，商品混凝土运送至客户施工现场，浇筑完成并经龄期到期后，以商品混凝土经客户验收确认接受时确认混凝土销售收入。对于除商品混凝土外的其他商品销售，本集团按照合同规定将产品运至约定交货地点，在客户验收且双方签署货物交接单后确认收入。

本集团销售产品基于销售数量的销售折扣，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(21) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备和贷款承诺准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

(22) 收入

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 建筑施工业务的收入

本集团对外提供房屋建筑建设、基础设施建设等劳务，根据履约进度在一段时间内确认收入，并采用产出法确定恰当的履约进度。履约进度主要根据工程性质，按照本集团业务部门核定的产值统计资料确认的已完成工作量占预计总工作量的比例确定。本集团于合同执行过程中持续评估和修订预计总工作量，并对可能发生的合同变更作出最佳估计。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为成本，不确认合同收入。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(9))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 职工薪酬(续)

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(20) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

二　主要会计政策和会计估计(续)

(19)　职工薪酬(续)

(b)　离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

本集团还向其提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(18) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态及使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(19) 职工薪酬

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

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产(续)

(a) 定期复核使用寿命和摊销方法(续)

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

无形资产	使用寿命不确定的判断依据	对使用寿命进行复核的程序
境外土地所有权	依据当地法律，所有权人对土地的所有权没有年限限制	每期末确认相关法律对土地所有权期限的规定是否发生变更
香港政府工程施工牌照	牌照未设置使用期限	每期末确认对该些施工牌照的使用期限是否发生变更

(b) 研究与开发

本集团的研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成主要包括本集团实施无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对内部研究开发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 开发项目已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准开发项目的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明开发项目所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行开发项目的的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 开发项目的的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

二　主要会计政策和会计估计(续)

(16)　无形资产

无形资产包括境内土地使用权(不包含房地产企业已开发的土地)、境外土地所有权、矿产资源开采权、客户关系、PPP 特许经营权、外购经营性资质、计算机软件及其他，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

本集团将 PPP 项目确认的建造收入金额超过有权收取可确定金额的现金或其他金融资产的差额，确认为无形资产，并在 PPP 项目竣工验收之日起至特许经营权终止之日的期间采用直线法摊销。

本集团无形资产中境内土地使用权、客户关系、PPP 特许经营权、外购经营性资质、计算机软件及其他按预计使用年限平均法摊销。

矿产资源开采权按实际开采量占矿产资源开采权可开采总量比例进行摊销。

(a)　定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 固定资产(续)

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(d) 固定资产的处置

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。

(14) 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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(15) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建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利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、生产设备、办公设备及其他设备、仪器及实验设备、专项设备及临时设施等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团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。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法或工作量法，并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	折旧方法	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-50 年	5%	1.9%至 19.0%
机器设备	年限平均法/工作量法	3-10 年	0%-5%	9.5%至 33.3%
运输工具	年限平均法	4-8 年	0%-5%	11.9%至 25.0%
生产设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.5%至 31.7%
办公设备及其他设备	年限平均法	2-8 年	0%-5%	11.9%至 50.0%
仪器及实验设备	年限平均法	2-10 年	0%-5%	9.5%至 50.0%
专项设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.5%至 31.7%

临时设施按项目预计施工年限或 18 个月孰短平均摊销。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，投资性房地产的折旧采用年限平均法计提。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	30 至 40 年	5%	2.4%至 3.2%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益，待该投资性房地产处置时转入当期损益。

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 存货(续)

(f) 本集团为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产。

(11) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以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，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 存货

(a) 分类

存货包括在产品、周转材料、主要材料、结构件、机械配件、备品备件、库存苗木及花卉、产成品、开发产品和开发成本等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货除主要材料和周转材料外在领用或发出时的成本按加权平均法核算。主要材料发出时按先进先出法核算。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，其余周转材料采用分次摊销法进行摊销。

(c) 开发成本和开发产品的计价方法

(i) 开发成本和开发产品的内容

开发产品和开发成本包括土地使用权、前期土地开发成本、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。开发产品结转主营业务成本时按实际总成本于已售和未售开发产品间按建筑面积比例分摊核算。

(ii) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入开发产品(开发成本)；能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(d) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。在同一地区生产和销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。

(e) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行的永续债不存在交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，且不存在须用或可用本集团自身权益工具进行结算的安排，本集团将其分类为权益工具。

(d) 金融工具的公允价值确定

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

对于划分为组合的应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产各账龄预期信用损失率，通过应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产各账龄的违约风险敞口和计算的预期信用损失率计算应收账款坏账损失和合同资产减值损失。

对于信用风险特征显著不同的应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产，本集团根据不同情况的合同对手方的历史信用损失经验、资产保全情况、公开市场信息、当前状况及对其未来状况的预测，并结合涉诉债务的第三律师意见，评估不同情景下预计现金流量分布的不同情况，并根据不同情景下的预期信用损失率和各情景发生的概率权重，相应计提坏账损失和合同资产减值损失。

除此以外划分为组合的其他应收款和长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

1.应收票据

组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

2.应收账款

组合 1	建筑、承包、设计、施工账龄组合，以初始确认时点作为账龄的起算时点
组合 2	BT 及 PPP 项目组合
组合 3	其他账龄组合，以初始确认时点作为账龄的起算时点

3.应收款项融资

组合 1	银行承兑汇票
组合 2	电子债权凭证

4.合同资产

组合 1	建筑、承包、设计、施工
组合 2	其他

5.其他应收款

组合 1	押金和保证金
组合 2	其他

6.长期应收款

组合 1	应收融资租赁款
组合 2	BT 及 PPP 项目
组合 3	其他

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收银行承兑汇票和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收租赁款和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、长期应收款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和应收租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

债务工具(续)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 企业合并(续)

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。上海建工(美国)等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

一 公司基本情况(续)

根据 2019 年第一次临时股东大会决议，本公司于 2019 年 12 月 3 日至 2020 年 5 月 20 日期间以集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股(A 股)共 18,457,984 股，全部用于员工持股计划。回购均价 3.45 元/股，使用资金总额 63,690,756 元。若公司未能在股份回购完成之后三年内实施员工持股计划，未实施部分的股份将依法予以注销。

根据 2019 年第一次临时股东大会授权，经第八届董事会第三十二次会议审议通过，鉴于股份回购完成后 3 年的期限届满，本公司于 2023 年 5 月 9 日将 2019 年回购的 18,457,984 股库存股份予以注销并办理减资及登记手续。库存股注销后本公司总股本由 8,904,397,728 股减少为 8,885,939,744 股。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 8,885,939,744 股，公司注册资本为 8,885,939,744 元。公司注册地：中国(上海)自由贸易试验区福山路 33 号，总部办公地：上海市东大名路 666 号。

本公司及子公司(以下合称"本集团")实际从事的主要经营业务为从事房屋建筑工程总承包、专业施工、设计、装饰、园林绿化设计施工工程总承包、房地产开发经营、石料开采及混凝土加工制造、市政工程建设项目管理、城市基础设施投资建设项目、成套设备及其他商品贸易、扎拉矿业开采以及工程项目管理咨询与劳务派遣。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本年度不再纳入合并范围的子公司主要有江西建豪房地产有限责任公司和天津津玥房地产开发有限责任公司，详见附注五。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 4 月 22 日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项、合同资产及长期应收款的预期信用损失的计量(附注二(9))、存货的计价方法(附注二(10))、投资性房地产的计量模式(附注二(12))、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注二(13)、(16)、(25))、商誉减值评估(附注二(18))、收入的确认和计量(附注二(22))及递延所得税资产和递延所得税负债(附注二(24))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(29)。

一 公司基本情况(续)

2012 年经本公司 2011 年度股东大会批准，本公司于 2012 年 5 月 11 日实施了 2011 年度利润分配，即每 10 股送 5 股并以资本公积金每 10 股转增 5 股。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 231,272.30 万元，其中建工控股及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 72.88%及 27.12%。

经本公司年度股东大会批准，本公司分别于 2013 年 7 月 17 日实施了 2012 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 2.10 元并以资本公积金每 10 股转增 2 股；于 2014 年 6 月 18 日实施了 2013 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 2.00 元并以资本公积金每 10 股转增 3 股；于 2015 年 5 月 12 日实施了 2014 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 2.00 元并以资本公积金每 10 股转增 3 股。上述 2012 年至 2014 年度利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 2,775,267,568 股增加为 3,607,847,838 股。

根据本公司 2014 年度第一次临时股东大会决议、第六届董事会第九次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]971 号)的批复核准，2014 年 10 月本公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A 股)963,855,421 股。该次定向增发实施完毕后，本公司的总股本由 3,607,847,838 股增加为 4,571,703,259 股。

经本公司年度股东大会批准，本公司于 2015 年 5 月 12 日实施了 2014 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 2.00 元并以资本公积金每 10 股转增 3 股；于 2016 年 5 月 17 日实施了 2015 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 1.50 元并以资本公积金每 10 股转增 2 股。2015 年及 2016 年年度利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 4,571,703,259 股增加为 7,131,857,084 股。

根据本公司 2015 年年度股东大会决议、第六届董事会第廿九次会议决议、第七届董事会第三次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]3217 号)的批复，核准本公司非公开发行不超过 368,735,376 股新股。本公司于 2017 年 2 月向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A 股)350,830,083 股。该次定向增发实施完毕后，本公司的总股本由 7,131,857,084 股增加为 7,482,687,167 股。

经本公司 2016 年度股东大会批准，本公司于 2017 年 5 月 18 日实施了 2016 年度利润分配，即每 10 股派发现金红利 1.30 元并以资本公积金每 10 股转增 1.9 股。利润分配实施完毕后，本公司的总股本由 7,482,687,167 股增加为 8,904,397,728 股。

一 公司基本情况

上海建工集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")系经上海市人民政府[1998]第 19 号文批准，由上海建工控股集团有限公司(2021 年 12 月 31 日更名，曾用名"上海建工(集团)总公司"，以下简称"建工控股")作为独家发起人，并采用募集方式向社会公开发行 A 股设立的股份有限公司。本公司的母公司为建工控股，实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。本公司的企业法人统一社会信用代码：91310000631189305E。本公司于 1998 年 6 月在上海证券交易所上市，设立时总股本为 537,000,000.00 元，每股面值 1 元。

2001 年 10 月，本公司经中国证监会证监发行字[2001]73 号文核准进行了配股，以 1999 年 12 月 31 日的总股份 537,000,000 为基数，每 10 股配 3 股。2002 年，本公司向全体股东每 10 股送 2 股。经过上述变更后，本公司总股本为 71,929.80 万元。于 2005 年 10 月 19 日，经上海市国有资产监督管理委员会《关于上海建工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(沪国资委产[2005]641 号)批准，并经于 2005 年 10 月 31 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过：本公司唯一非流通股股东建工控股向全体流通股股东支付对价股份，使其持有的非流通股股份获得上市流通的权利。建工控股向流通股股东支付对价股份总计 7,956 万股，即每 10 股流通股获得 3.4 股对价股份。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2010]615 号)核准，2010 年 6 月向控股股东建工控股非公开发行股份 322,761,557 股，用以收购建工控股持有的 12 家公司的股权和 9 处房屋土地资产。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 104,205.96 万元，其中建工控股及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 69.91%及 30.09%。

2010 年，经本公司四届董事会二十五次会议及 2009 年度股东大会审议通过，本公司更名为上海建工集团股份有限公司，并于 2010 年 7 月 5 日办理了工商变更手续。本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1163 号)核准，2011 年 8 月 1 日向控股股东建工控股非公开发行股份 114,301,930 股，用以收购建工控股持有的上海外经集团控股有限公司 100%的股权以及上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司 100%的股权。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司实际已发行股份的股本为人民币 115,636.15 万元，其中建工控股及社会公众股股东分别持有本公司总股本的 72.88%及 27.12%。

六、企业信用记录

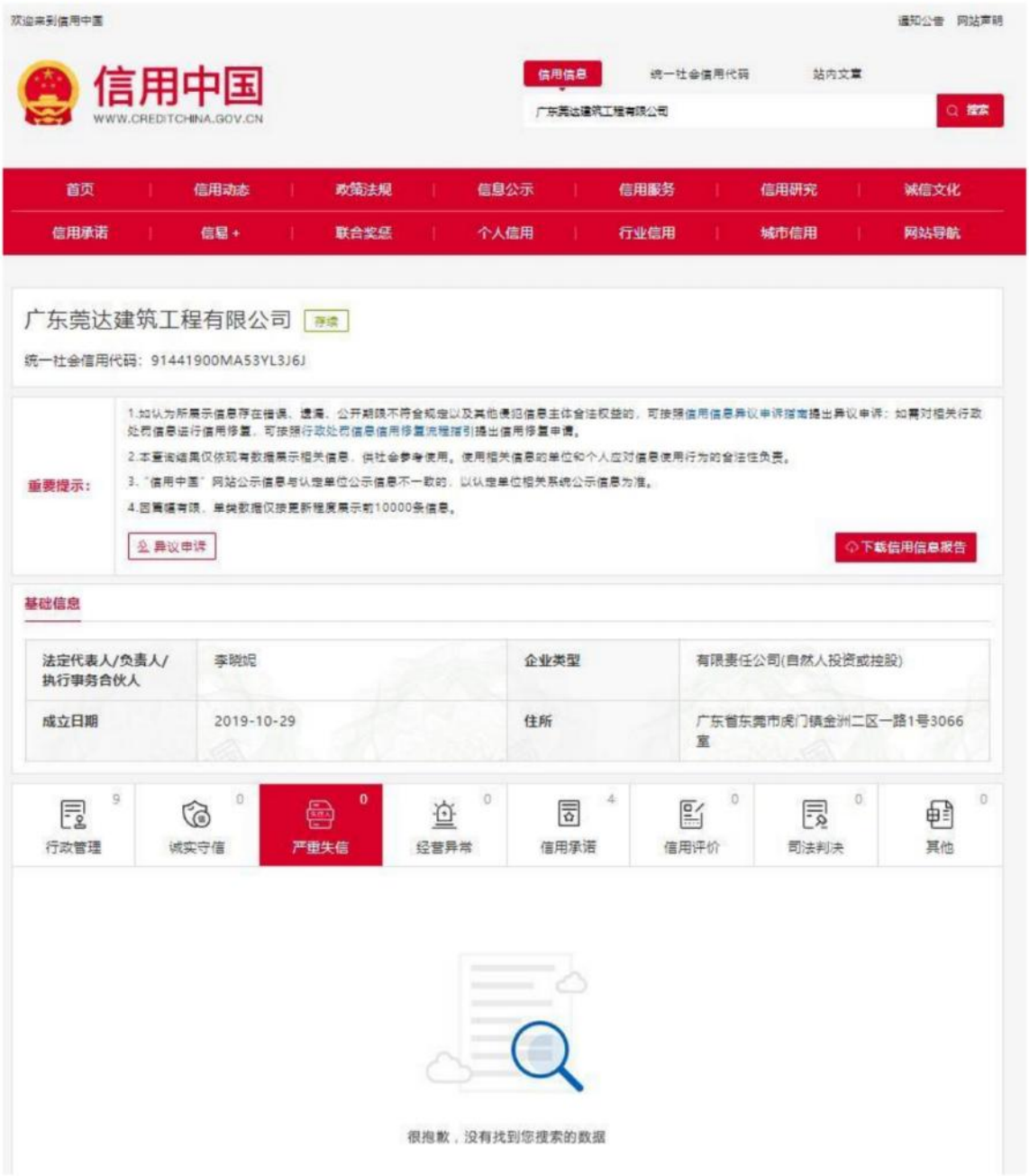
牵头单位

上海建工集团股份有限公司
统一社会信用代码：91310000631189305E
注册号：
法定代表人：杭迎伟
登记机关：上海市市场监督管理局
成立日期：1998年06月15日
发送报告
信息分享
信息打印
基础信息
行政许可信息
行政处罚信息
列入经营异常名录信息
列入严重违法失信名单（黑名单）信息
公告信息
列入严重违法失信名单（黑名单）信息
序号
类别
列入严重违法失信名单（黑名单）原因
列入日期
作出决定机关(列入)
移出严重违法失信名单（黑名单）原因
移出日期
作出决定机关(移出)

广东省水利厅
广东省水利建设市场信用信息平台
您现在的位置：首页>>企业信用行为列表
企业名称：
上海建工集团股份有限
企业类型：
所有资质
查询
企业名称
项目名称
企业资质
信用分数
扣分值
发布单位
公告时间
暂无数据
首页
上一页
1
下一页
尾页
跳1/1页

中国执行信息公开网
——司法为民 公正廉洁
首页
执行公开服务
失信将受到信用惩戒！
失信被执行人(自然人)公布
姓名/名称
证件号码
1326231967****2016
5102021973****0919
5129211973****3853
5129011961****2911
1302811988****005X
限制高消费令
失信被执行人(法人或其他组织)公布
姓名/名称
证件号码
北京远翰国际教育咨询有限责任公司
55140080-1
北京远翰国际教育咨询有限责任公司
55140080-1
北京远翰国际教育咨询有限责任公司
55140080-1
河池市弘农加油站
9145120159****977J
河池市弘农加油站
9145120159****977J
查询条件
被执行人姓名/名称:
上海建工集团股份有限公司
身份证号码/组织机构代码:
身份:
----------全部----------
验证码:
qa7t
查询
查询结果
在全国范围内没有找到 上海建工集团股份有限公司相关的结果。

联合体成员


欢迎来到信用中国
通知公告 网站声明
信用中国
WWW.CREDITCHINA.GOV.CN
信用信息
统一社会信用代码
站内文章
广东莞达建筑工程有限公司
搜索
首页 信用动态 政策法规 信息公示 信用服务 信用研究 诚信文化
信用承诺 信易+ 联合奖惩 个人信用 行业信用 城市信用 网站导航
广东莞达建筑工程有限公司 存续
统一社会信用代码：91441900MA53YL3J6J
重要提示：
1.如认为所展示信息存在错误、遗漏，公开期限不符合规定以及其他侵犯信息主体合法权益的，可按照信用信息异议申诉指南提出异议申诉；如需对相关行政处罚信息进行信用修复，可按照行政处罚信息信用修复流程指引提出信用修复申请。
2.本查询结果仅供现有数据展示相关信息，供社会参考使用。使用相关信息的单位和个人应对信息使用行为的合法性负责。
3.“信用中国”网站公示信息与认定单位公示信息不一致的，以认定单位相关系统公示信息为准。
4.因篇幅有限，单类数据仅按更新程度展示前10000条信息。
异议申诉
下载信用信息报告
基础信息
法定代表人/负责人/执行事务合伙人 李晓妮
企业类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期 2019-10-29
住所 广东省东莞市虎门镇金洲二区一路1号3066室
行政管理 9
诚实守信 0
严重失信 0
经营异常 0
信用承诺 4
信用评价 0
司法判决 0
其他 0
很抱歉，没有找到您搜索的数据

https://shiming.gsxt.gov.cn/%7B60B7F456515FD22096348B853355595EFC7DE5535DDCBAC2818F882AABF559FB44C5A3DB98960EFC8E897B09912EB6B838CFE4F781362915A289BD81369F0A8F0A6D0A6D0AFF5AAF03B54...
首页
企业信息填报
信息公告
重点领域企业
导航
18529...
国家企业信用信息公示系统
National Enterprise Credit Information Publicity System
企业信用信息
经营异常名录
严重违法失信名单
请输入企业名称、统一社会信用代码或注册号
广东莞达建筑工程有限公司
存续（在营、开业、在册）
统一社会信用代码： 91441900MA53YL3J6J
注册号：
法定代表人： 李晓妮
登记机关： 东莞市市场监督管理局
成立日期： 2019年10月29日
发送报告
信息分享
信息打印
基础信息
行政许可信息
行政处罚信息
列入经营异常名录信息
列入严重违法失信名单（黑名单）信息
公告信息
列入严重违法失信名单（黑名单）信息
序号
类别
列入严重违法失信名单（黑名单）原因
列入日期
作出决定机关（列入）
移出严重违法失信名单（黑名单）原因
移出日期
作出决定机关（移出）
暂无列入严重违法失信名单（黑名单）信息
共查询到 0 条记录 共 0 页
首页
上一页
下一页
末页

广东省水利厅
广东省水利建设市场信用信息平台
您现在的位置：首页>>企业信用行为列表
企业名称：
广东简达建筑工程有限
企业类型：
所有资质
查询
企业名称
项目名称
企业资质
信用分数
扣分值
发布单位
公告时间
暂无数据
首页
上一页
1
下一页
尾页
跳
1
/1页

中国执行信息公开网
——司法为民 公正廉洁
首页
执行公开服务
失信被执行人将在政府采购、招标投标、行政审批、政府扶持、融资信贷、市场准入、资质认定等方面受到信用惩戒！
失信被执行人(自然人)公布
姓名/名称
证件号码
毕国军
1326231967****2016
郑树
5102021973****0919
钟来平
5129211973****3853
雍先金
5129011961****2911
张雪飞
1302811988****005X
失信被执行人(法人或其他组织)公布
姓名/名称
证件号码
北京远翰国际教育咨询有限责任公司
55140080-1
北京远翰国际教育咨询有限责任公司
55140080-1
北京远翰国际教育咨询有限责任公司
55140080-1
河池市弘农加油站
9145120159****977J
河池市弘农加油站
9145120159****977J
查询条件
被执行人姓名/名称:
广东简达建筑工程有限公司
身份证号码/组织机构代码:
需完整填写
省份:
----------全部----------
验证码:
3czi
3cZ1
查询
查询结果
在全国范围内没有找到 广东简达建筑工程有限公司相关的结果。

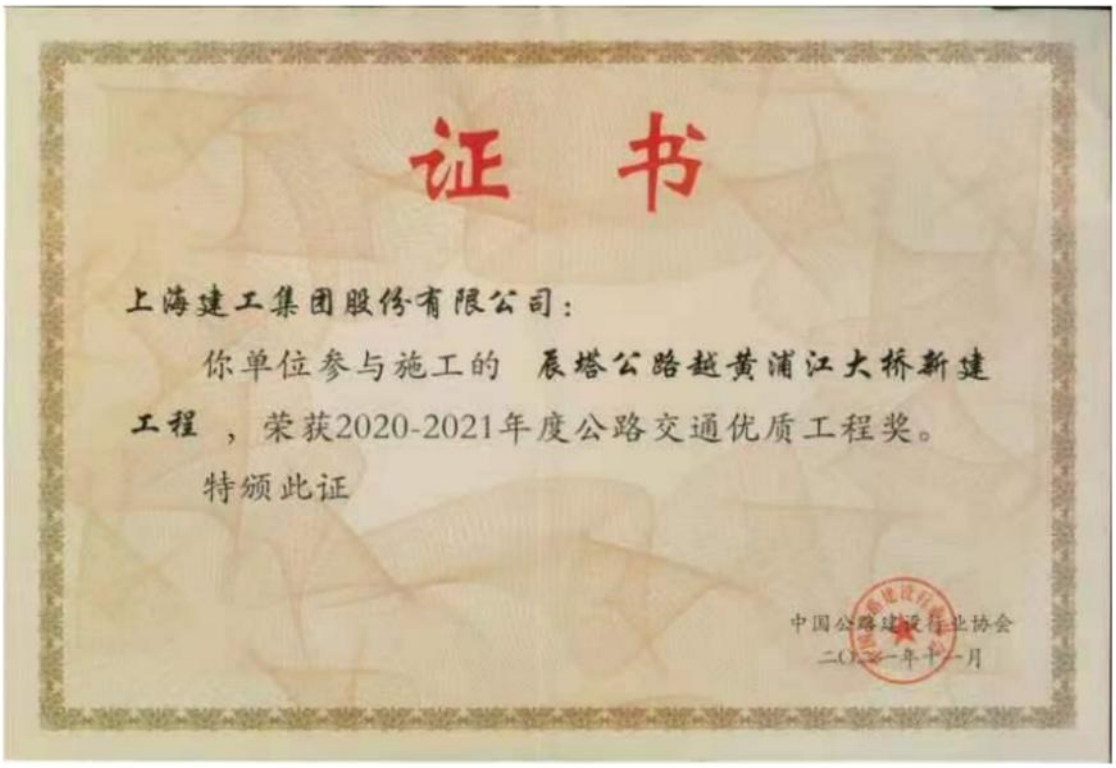
七、近五年企业荣誉、获奖情况

1、项目名称：**辰塔公路越黄浦江大桥新建工程**；奖项名称：**2020-2021年度公路交通优质工程奖**；获奖人：**上海建工集团股份有限公司**；颁奖单位：**中国公路建设行业协会**；获奖时间：2021年11月**日；

2、项目名称：**两港大道（新四平公路～S2～大治河）快速化工程**；奖项名称：**2022~2023年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）**；获奖人：**上海建工集团股份有限公司**；颁奖单位：**中国建筑业协会**；获奖时间：2023年01月11日；

3、项目名称：**大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3 标（总包）**；奖项名称：**第十四届第二批中国钢结构金奖**；获奖人：**上海建工集团股份有限公司**；颁奖单位：**中国建筑金属结构协会**；获奖时间：2021 年 05 月**日；

辰塔公路越黄浦江大桥新建工程--2020-2021年度公路交通优质工程奖



证 书

上海建工集团股份有限公司：

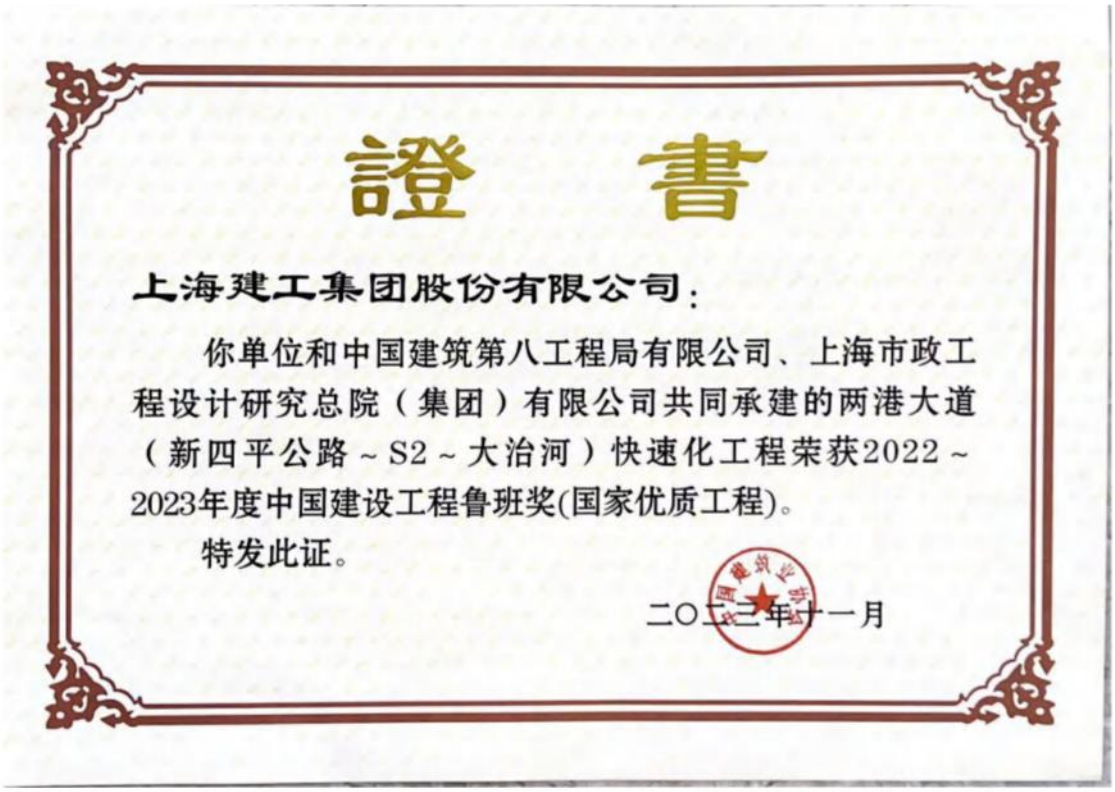
你单位参与施工的 辰塔公路越黄浦江大桥新建工程 ，荣获2020-2021年度公路交通优质工程奖。

特颁此证

中国公路建设行业协会

二〇二一年十一月

两港大道（新四平公路～S2～大治河）快速化工程--2022~2023 年度第一批中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）



證　書

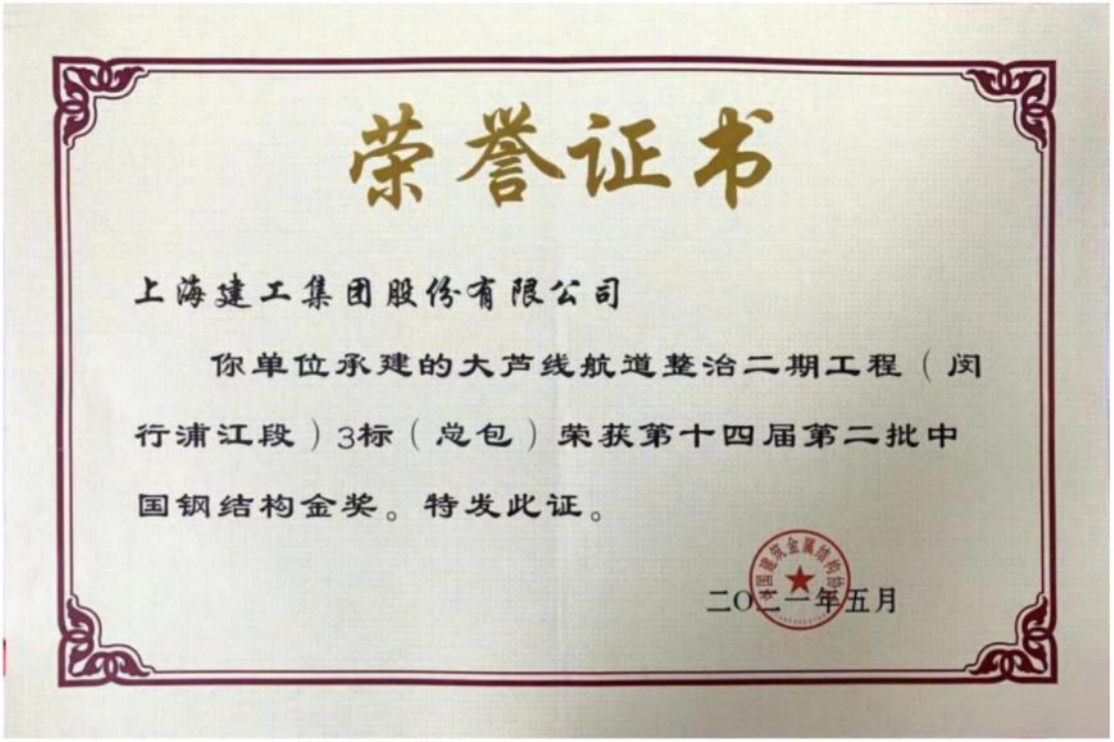
上海建工集团股份有限公司：

你单位和中国建筑第八工程局有限公司、上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司共同承建的两港大道（新四平公路～S2～大治河）快速化工程荣获2022～2023年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)。

特发此证。

二〇二三年十一月

大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3 标（总包）-- 第十四届第二批中国钢结构金奖



荣誉证书

上海建工集团股份有限公司

你单位承建的大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3标（总包）荣获第十四届第二批中国钢结构金奖。特发此证。

二〇二一年五月

八、企业近五年类似业绩资料

1.项目名称:大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3 标；承包人名称: 上海建工集团股份有限公司；主要内容:浦星公路桥(主桥及两岸引桥)、航道疏浚、护岸工程、道路及排水工程、交通附属工程等。；合同金额:37705.0371 万元 ；完工时间：2020 年 12 月 22 日；

2.、项目名称: 两港大道（新四平公路-S2）快速化工程；承包人名称: （施工单位）上海建工集团股份有限公司、（设计单位）上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司、（勘察单位）上海勘察设计研究院（集团）有限公司；主要内容: 道路工程、桥涌工程、拆除工程、排水工程以及照明、监控、景观、驳岸、城市家具、交通标志标线等道路附属工程。道路规划红线宽度 60~99.5m，采用“主线高架+地面道路”形式。主线道路等级为城市快速路，设计速度 80kmh，采用双向六车道规模并设置匝道:地面道路道路等级为城市主干道，设计速度 50kmhh，采用双向六快二慢规模。；合同金额: 265225.0060 万元 ；完工时间：2021 年 06 月 25 日；

3.、项目名称: 龙东大道（罗山路-G1501）改建工程 2 标；承包人名称: 上海建工集团股份有限公司；主要内容: 道路工程、桥梁工程、立交工程、雨污水排管工程以及绿化、信号灯、交通标志标线等道路附属设施。；合同金额: 316475.1259 万元 ；完工时间：2021 年 04 月 30 日；

大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3 标

中标通知书

报建编号	1001KQ0003
标段号	C31
发包方式	公开招标

上海市建设工程施工中标通知书

（第二联：中标人）

上海建工集团股份有限公司 ：

我单位 大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3标 工程，经评审由你单位中标。请你单位自中标通知书发出之日起30日内，来我单位签订书面合同。

建设地点	跨区鲁汇窑厂桥至大治河东闸段				
建筑面积	0平方米		建筑规模	详见项目明细表	
绿化面积	0平方米				
中标价	37705.0371万元		工期	1084日历天	
注册建造师	徐磊	注册专业	市政公用,公路,铁路	注册号	沪131111101434
备注	1、暂列金额 0 万元。 2、暂估价 0 万元； 其中专业工程暂估价 0 万元。 详见专业工程暂估价明细表。				

招标人：（盖章） 法定代表人：（盖章）

2017 年 10 月 19 日 2017 年 10 月 19 日

附注：

1. 通知书一式四联，第一联：招标人；第二联：中标人；第三联：招标投标监管部门；第四联：交易中心。
2. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证。

上海市建设工程招标投标管理办公室 制
2017版

报建编号	1001KQ0003
标段号	C31
发包方式	公开招标

项目明细表

其他工程	
名称	**备注**
大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3标	浦星公路桥桥梁工程包括拆除现状老桥及新建跨航道主桥、两岸引桥、跨老闸港地面辅道桥、两岸人行梯道等内容。主跨长230m，主桥为237米提篮式系杆钢箱拱桥；桥梁总长828.36m（含桥台背墙），桥梁总面积29750m2，以及临时便道便桥、桥梁、道路、排水、航道及交安设施。

招标人：（盖章）

法定代表人：（盖章）

2017年 10月 19日　　2017年 10月 19日

附注：

1. 通知书一式四联，第一联：招标人；第二联：中标人；第三联：招标投标监管部门；第四联：交易中心。
2. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证。

上海市建设工程招标投标管理办公室 制
2017版

副 本

大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）
3标

施工合同

发包人：上海城投航道建设有限公司

承包人：上海建工集团股份有限公司

签订日期：2017 年 10 月

工程合同协议书

甲方：上海城投航道建设有限公司

乙方：上海建工集团股份有限公司

根据"上海市建设工程施工中标通知书"，大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3标（浦星公路桥）由乙方中标施工。经过甲乙双方充分协商，在双方承诺招标文件内容（含招标补遗文件）和被认定的投标文件（及补充说明）全部内容的基础上，为进一步明确各自的责任，互相配合，双方共同遵守《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、行政法规之规定，并结合本工程具体情况签订以下协议条款共同执行。

第一条　工程概况

1、工程名称：大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3标

2、工程地点：上海市闵行区

3、工程内容：浦星公路桥（主桥及两岸引桥）、航道疏浚、护岸工程、道路及排水工程、交通附属工程等。

4、资金来源：　国有资金

第二条　合同价款

1、本合同价为人民币 37705.0371 万元（大写：叁亿柒仟柒佰零伍万零叁佰柒拾壹元整 ）

其中包含：安全施工措施费人民币 588.4010 万元，文明施工措施费人民币 88.4560 万元、环境保护措施费人民币 90 万元、临时设施费用 84.7960 万元。

其中：不含增值税造价为：33968.5019 万元，税金为：3736.5352 万元（增值税率为：11%），不含增值税造价=含增值税造价/（1+增值税率）。

2、工程造价编制按招标文件及招标补遗文件相应规定（未经双方协商一致，不得修改调整）；

3、本工程合同总价中已包括税金等，其费用按国家有关规定计取。

第三条　工程款的支付

1、本合同生效后，甲方支付乙方合同价款的 10 %作为工程预付款。预付款中包含了投标报价中安全、文明施工措施费总额的 50%。在双方共同确认的乙方完成工程量的 30%时开始，预付款由甲方从月进度款中逐步扣回。至工程量完成 80%时，预付款应冲减完毕。

2、乙方于每月 10 日前按当月工作量向甲方提交验工月报。月报经工程监理和工程财务监理审核同意后，甲方将按审核后的数额向乙方支付工程款，同时甲方在每月应支付给乙方的工程款中扣除 15%作为保留金。

3、进度款（包括冲抵的预付款）累计支付至合同价的 85%时，发包人不再向承包人支付工程款，直至工程竣工验收后再支付 5%；在工程结算审价完成后，支付至审定价的 95%；在工程缺陷责任期满后，支付至审定价的 98%；尾款在所有财力资金全部到位后结清。

4、乙方自签署本合同之日起的十个工作日内向甲方出具经甲方认可的国有或股份制商业银行区级以上分支机构出具的履约保函（履约保函金额为本合同价的 10%）。甲方将在乙方按本合同（包括合同组成文件）的约定向甲方移交工程后二个月内返还乙方所交的履约保函。工程移交之前，乙方应保证保函的有效性。合同签订后，乙方按国家有关规定及时缴纳工程保险费，在第一次支付工程款前向甲方提供有效的工程保险单的副本原件，并通知监理人。

5、由于设计变更及签证引起的工程量变化，原工程量清单中已有的子目，按照相应子目单价执行；工程量清单中没有的子目且工程量清单中无类似项目的单价或者合价可供参考的，则根据相关定额的套用先后次序(《公路工程预算定额 2007》,《上海市市政工程预算定额 第一册道路、桥梁、隧道工程（SHA1-31（01）-2016）》）及投标文件中综合单价的组价原则编制单价。变更发生的材料、机械、人工价格按投标报价计取；若投标报价中缺项，采用投标当月的信息价；若信息价中未覆盖的，则由双方协商确定。

6、安全文明施工措施费除预付款中包含的部分以外，其余 50%的部分根据工程进度，按比例支付。

第四条　工程工期

本工程计划于 2017 年 10 月 28 日开工，全部工程计划于 2020 年 10 月 16 日前竣工。本工程以开工令作为开工日期，总日历天数 1084 天。如因乙方原因而造成延期的，乙方按合同价款的 0.03%/每延期一天支付违约金（最高不超过合同价款的 10%）。

第五条　工程质量

本工程施工必须达到设计图中的技术要求，工程质量须达到一次性验收合格率 100%，并争创优质工程。若因乙方原因，达不到以上要求，则按合同价的 1%向甲方支付违约金。

第六条　工程材料

本工程材料均由乙方自行采购，工程材料的质量和价格要求按照招标文件和投标文件执行。

第七条　安全生产

乙方在施工期间必须确保平安工地达标，并争创市级安全标准化工地。

第八条　文明施工

乙方在工程实施过程中，必须认真贯彻落实"上海市人民政府令第 48 号"《上海市建设工程文明施工管理规定（修改）》，确保获得市级文明工地，争创市级文明工地升级版。

第九条　双方的权利义务

1、甲方的权利义务：甲方应根据合同条款要求按时向乙方支付价款。

2、乙方的权利义务：乙方有义务在项目实施、项目验收、项目审计、项目决算等期间积极配合甲方接受政府相关部门对工程质量、投资及资金使用等方面的检查。乙方须配合的事项具体以甲方届时出具的书面通知为准。如乙方在收到甲方发出的书面通知后 15 日内仍不予配合的，甲方有权要求乙方承担违约责任并向甲方支付违约金，违约金最多不超过原合同总价的 10%。

第十条　双方代表及监理单位

本工程甲方代表：严一凡

本工程监理单位：上海浦桥工程建设管理有限公司

本工程财务监理单位：上海明方复兴工程造价咨询事务所有限公司、上海市政工程造价咨询有限公司联合体

本工程乙方代表（项目经理）：徐磊

本工程乙方现场安全员：邓辉

第十一条　合同文件的组成、解释顺序

下列文件应作为本合同的组成部分，其效力按照如下顺序，由高至低：

（1） 本合同协议书及附件（包括补充协议）

（2） 澄清文件

（3） 中标通知书

（4） 招标文件

（5） 投标文件

（6） 技术条款

（7） 图纸

（8） 已报价的工程量清单

（9） 经双方确认进入合同的其它文件

第十二条 合同附件

本合同经双方签署生效后，双方将就 廉洁、文明施工、安全生产、治安消防、工程资金监管 等事项签订有关协议作为本合同的附件，与本合同具有同等法律效力。

第十三条 合同生效

本合同在双方法定代表人或其授权的代理人（出具书面授权委托书）签署并盖章且在乙方按本合同约定提供履约保函后生效。本合同在全部工程竣工验收通过以及所有合同权利义务履行完毕后终止。

第十四条 争议解决

双方在本合同履行期间若发生争议，双方应友好协商解决，若协商不成，任何一方可向上海仲裁委员会提交仲裁。

第十五条 合同文本

本合同正本一式二份，双方各执一份，副本八份，双方各执四份。

第十六条 本合同未尽事宜，可参考本合同所对应的招、投标文件（两者的参照效力高低按照第十一条确定），或者另行签订补充协议，补充协议与本合同具有同等的法律效力。

甲方：上海城投航道建设有限公司

法定代表人：

地址：上海市周家嘴路 2525 号

乙方：上海建工集团股份有限公司

法定代表人：

地址：上海市东大名路 666 号

签约日期：2017 年 10 月 20 日

签约地：上海市

竣工验收报告

交工验收时间：2020年12月22日　　合同段交工验收证书第　　号

工程名称：大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3标-浦星公路桥	合同段名称及编号：大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3标-浦星公路桥　1001KQ0003 C31
项目法人：上海城投航道建设有限公司	设计单位：上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司、上海勘测设计研究院有限公司
施工单位：上海建工集团股份有限公司	监理单位：上海浦桥工程建设管理有限公司

本合同段主要工程量：起止桩号：K0+393～K1+600，路线全长1.207km。
1.路基工程：新建雨水管道2336.4m，闸门井2座，路基挖方45978.6m³，路基填方15045.6m³。
2.路面工程：级配碎石28375m²，水稳24685.96m³，AC-20沥青路面28362.2m²，SMA-13沥青路面28362.2m²。
3.桥梁工程：拆除老桥1座，新建特大桥1座（全长828米），梯道4座，辅道桥2座，主桥上部结构采用下承式提篮式系杆钢箱拱桥，桥梁主跨为230米，桥面系采用整幅钢-砼组合体系，桥宽43.4米，主桥用钢量8000吨，引桥上部结构为预应力砼预制小箱梁和预应力砼现浇变宽箱梁，长度为598.56m，防撞墙1525.2米，伸缩缝24条。
4、航道工程：E型护岸216.6米，G型护岸347.84米，路灯17盏，疏浚量95196方，航标数量桥名标2块，桥涵标2块，乙类标志6块。
5.交通安全设施：标牌88块，标线2318m²，
6、机电工程：路灯108盏，路灯控制柜6台。

本合同段价款	原合同	37705万元	实际	37705万元
本合同段工期	原合同	1084天	实际	1132天

对工程质量、合同执行情况的评价，遗留问题，缺陷的处理意见及有关决定（内容较多时，可用附件）

一、工程质量评价：

1.工程设计合理，实施过程中未出现安全、质量事故，已按照施工合同和设计文件的要求完成。施工单位有完整的施工原始纪录、质量自检资料，数据真实可靠，满足技术规范的有关规定，监理单位签认和抽查检验资料齐全真实，抽检频率满足规范要求，工程施工中的过程控制情况良好，施工单位及监理单位对工程质量按JTG F80/1－2017《公路工程质量检验评定标准》进行认真的评定，质量评定资料基本齐全，编目清晰、分类合理，标段整体工程质量评定合格。

2.合同工程施工管理规范，承包人管理制度健全、质量保证体系完整有效，施工中能按照有关法律、法规、规范、规章制度及合同文件的要求履行自己的义务。监理工作规范科学、合理有效，对工程质量、进度、投资、安全、环保等方面达到了监督、控制的

目的，很好的履行合同文件规定的职责。合同工作内容全部完成，路线平纵线型组合合理，路容美观，视觉良好。桥梁及构筑物各部分砼强度评定合格，砼表面平整，各部分尺寸符合设计要求，合同执行情况良好。经检测，各项工程技术指标满足设计和规范要求，工程质量合格，同意交工。

三、存在问题及处理意见：

1. 进一步完善竣工资料收集、整理和组卷工作。

（施工单位的意见）

施工单位法人代表或授权人（签字）宋胜录　　单位盖章

年　月　日

（合同段监理单位对有关问题的意见）

合同段监理单位法人代表或授权人（签字）　　单位盖章

年　月　日

（设计单位的意见）

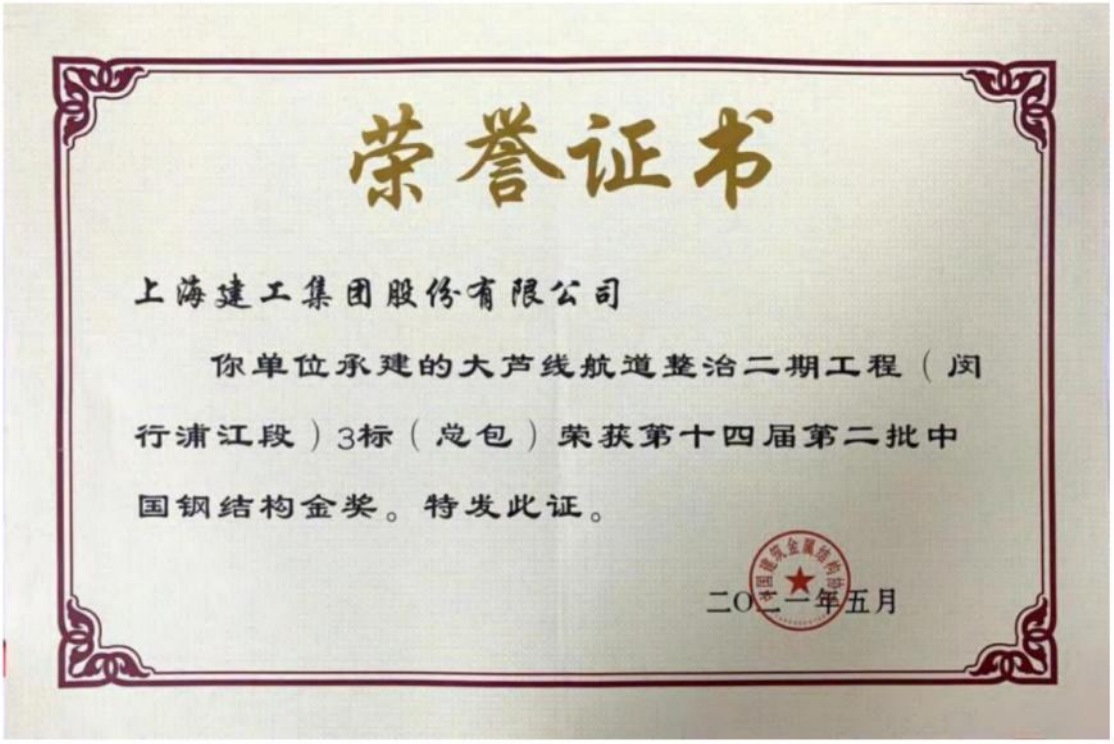
设计单位法人代表或授权人（签字）　　单位盖章

年　月　日

（项目法人的意见）

项目法人代表或授权人（签字）黄斌国　　单位盖章

年　月　日



荣誉证书

上海建工集团股份有限公司

你单位承建的大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3标（总包）荣获第十四届第二批中国钢结构金奖。特发此证。

二〇二一年五月

两港大道（新四平公路-S2）快速化工程

施工合同

副本

上海市建设工程设计勘察施工一体化合同

项目名称：两港大道（新四平公路-S2）快速化工程

项目建设地点：上海市东南部，中国（上海）自由贸易试验区临港新片区内

合同编号：

发包人（甲方）：上海临港新城投资建设有限公司

承包人1（乙方：设计单位）：上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司

承包人2（丙方：勘察单位）：上海勘察设计研究院（集团）有限公司

承包人3（丁方：施工单位）：上海建工集团股份有限公司（联合体牵头人）、
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司

签订日期：2019年12月4日

上海市建设工程设计勘察施工一体化合同

项目名称：两港大道（新四平公路-S2）快速化工程

项目建设地点：上海市东南部，中国（上海）自由贸易试验区临港新片区内

合同编号：

发包人（甲方）：上海临港新城投资建设有限公司

承包人1（乙方：设计单位）：上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司

承包人2（丙方：勘察单位）：上海勘察设计研究院（集团）有限公司

承包人3（丁方：施工单位）：上海建工集团股份有限公司（联合体牵头人）、
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司

签订日期：2019年12月4日

第一节 合同协议书

发包人（甲方）：上海临港新城投资建设有限公司

承包人1（乙方：设计单位）：上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司

承包人2（丙方：勘察单位）：上海勘察设计研究院（集团）有限公司

承包人3（丁方：施工单位）：上海建工集团股份有限公司（联合体牵头人）、
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，四方就两港大道（新四平公路-S2）快速化工程设计、勘察（含物探、测量）、施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：两港大道（新四平公路-S2）快速化工程。

2. 工程地点：本项目位于上海市东南部，中国（上海）自由贸易试验区临港新片区内。具体实施范围线路西起新四平公路（桩号K0+000.000），东至S2沪芦高速（桩号K13+092.900），全长约13.1km。其中，工程实施范围西起新四平公路（桩号K0+000.000），东至老芦公路以东，接两港大道现状跨线桥（桩号K10+930.773），全长约10.9km。根据土地权属，桩号K0+000.000~K3+181.986为奉贤段，桩号K3+181.986~ K 10+930.773为临港段。

3. 工程立项批准文号：沪自贸临管审（2019）12 号

4. 资金来源：政府财力资金100%。

5. 工程项目规模：工程内容主要为：道路工程、桥涵工程、拆除工程、排水工程以及照明、监控、景观、驳岸、城市家具、交通标志标线等道路附属工程。道路规划红线宽度60~99.5m，采用“主线高架+地面道路”形式。主线道路等级为城市快速路，设计速度80km/h，采用双向六车道规模并设置匝道；地面道路道路等级为城市主干道，设计速度50km/h，采用双向六快二慢规模。

6. 工程项目的投资总额：项目总投资估算为434964.12万元。

二、合同工期

设计、勘察、施工工期总天数：403 日历天。

其中设计周期：10 日历天；

勘察周期：10 日历天；

施工周期：383 日历天。

三、签约合同价、合同价格形式及支付

1. 签约合同价为：

人民币（大写）贰拾柒亿伍仟陆佰肆拾玖万陆仟贰佰零陆元整（¥2756496206 元）除税价2531602356.53元，税金224893849.47元；

其中：

（1）设计费用：

人民币（大写）捌仟肆佰伍拾肆万捌仟元整（¥84548000元）；税率6%，除税额79762264.15元，其中：税金4785735.85元；

（2）勘察费用：

人民币（大写）壹仟玖佰陆拾玖万捌仟壹佰肆拾陆元整（¥19698146元）；税率6%，除税额18583156.6元，其中：税金1114989.4元；

（3）施工费用：

人民币（大写）贰拾陆亿伍仟贰佰贰拾伍万零陆拾元整（¥2652250060元）；税率9%，除税额2433256935.78元，其中：税金218993124.22元；

其中施工措施费用：人民币（大写）壹亿伍仟捌佰肆拾捌万肆仟柒佰玖拾肆元整（¥158484794元）。

2.合同价格形式：总价合同。

3.支付：

上述费用均为含税金额。所有费用的结算和支付，需财力资金到位及经投资监理审核确认，发包人批准后，再由发包人支付给承包人。

四、项目负责人

承包人1（乙方：设计单位）项目负责人：卢永成。

承包人2（丙方：勘察单位）注册土木工程师（岩土）：邓海荣。

承包人3（丁方：施工单位）项目建造师：许冬梅。

五、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

（1）中标通知书；

（2）投标函及其附录（如果有）；

（3）设计合同条款；

（4）勘察合同条款；

（5）施工合同条款

（6）其他合同文件（如有）；

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

第四节 施工合同条款

合同协议书

上海临港新城投资建设有限公司（发包人名称，以下简称“发包人”）为实施两港大道（新四平公路-S2）快速化工程（项目名称），已接受上海建工集团股份有限公司、上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司（承包人名称，以下简称“承包人”）对该项目两港大道（新四平公路-S2）快速化工程（项目名称）施工的投标。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）本合同协议书

（2）中标人承诺书（含调整后报价工程量清单）

（3）中标通知书

（4）本合同专用条款

（5）本合同通用条款

（6）投标文书及其附件

（7）招标文件及其附件

（8）标准、规范及有关技术文件

（9）工程报价单或预算书

（10）联合体协议、承诺书

合同履行中，发包人承包人有关工程的洽商、变更等书面协议或文件视为本合同的组成部分。

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。

3 签约合同价：人民币（大写）贰拾陆亿伍仟贰佰贰拾伍万零陆拾元整（¥2652250060 元）税率 9%，除税额 2433256935.78 元，其中：税金 218993124.22 元（含材料、地基基础等检测费用）。

4 承包人项目经理：许冬梅

5 工程质量符合达到国家施工验收规范规定的质量标准和工程备案标准，一次验收合格，合格率 100%，到达市级“文明工地”、确保市政金奖，如本项目达不到上述质量要求，发包人对承包人将按审定后工程总价的 0.5%在工程审价中予以扣罚。

6 承包人承诺按合同约定承担工程的实施、完成及缺陷修复。

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 承包人应按照监理人指示开工，暂定开、竣工日期为 2019 年 12 月 10 日至 2020 年 12 月 28 日（实际以开竣工报告为准），施工工期为 383 日历天。

9 本协议书一式拾份，合同双方各执伍份。

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（盖章）：上海临港新城投资建设有限公司

法定代表人或其委托代理人：

（签章）

2019 年 12 月 4 日

承包人（盖章）：上海建工集团股份有限公司、上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司

法定代表人或其委托代理人：

（签章）

2019 年 12 月 4 日

交工验收报告

单位工程质量竣工验收记录

表F.0.1

工程名称：两港大道（新四平公路-S2）快速化工程（新四平公路-大渤港西）主线高架		结构类型：市政	
施工单位：上海建工集团股份有限公司、上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	单位技术负责人：高振锋	开工日期：2020年3月27日	
项目经理：李德锦	项目技术负责人：张年杰	竣工日期：2021年6月25日	

序号	项目	验收记录（由施工单位填写）	验收结论（由监理单位填写，符合有关规定未委托监理的由建设单位填写）
1	分部工程验收	本单位工程共有 4 个分部，经查各分部符合设计及标准规定，不符合规定的有 0 项	合格
2	质量控制资料验收	共核查 13 项，有 13 项符合设计及标准规定，不符合规定的有 0 项	合格
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 13 项，有 13 项符合设计及标准规定，不符合规定的有 0 项	合格
4	外观质量验收	共核查 12 项，有 12 项符合设计及标准规定，不符合规定的有 0 项	合格
5	综合验收结论（参加验收各方共同商定，由建设单位填写）	符合设计及规范要求，验收合格	

验收单位	建设单位	勘察单位	设计单位	施工单位	监理单位
	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
	项目负责人签名：	项目负责人签名：	项目负责人签名：	项目经理签名：	总监签名：
	单位负责人签名：	单位负责人签名：	单位负责人签名：	单位负责人签名：	单位负责人签名：
	2021年6月25日	2021年6月25日	2021年6月25日	2021年6月25日	2021年6月25日

建设工程竣工验收备案证书

报建编号： 19LGPD0088
备案编号： 2022LG0028

上海临港新城投资建设有限公司：

你单位 两港大道（新四平公路-S2）快速化工程

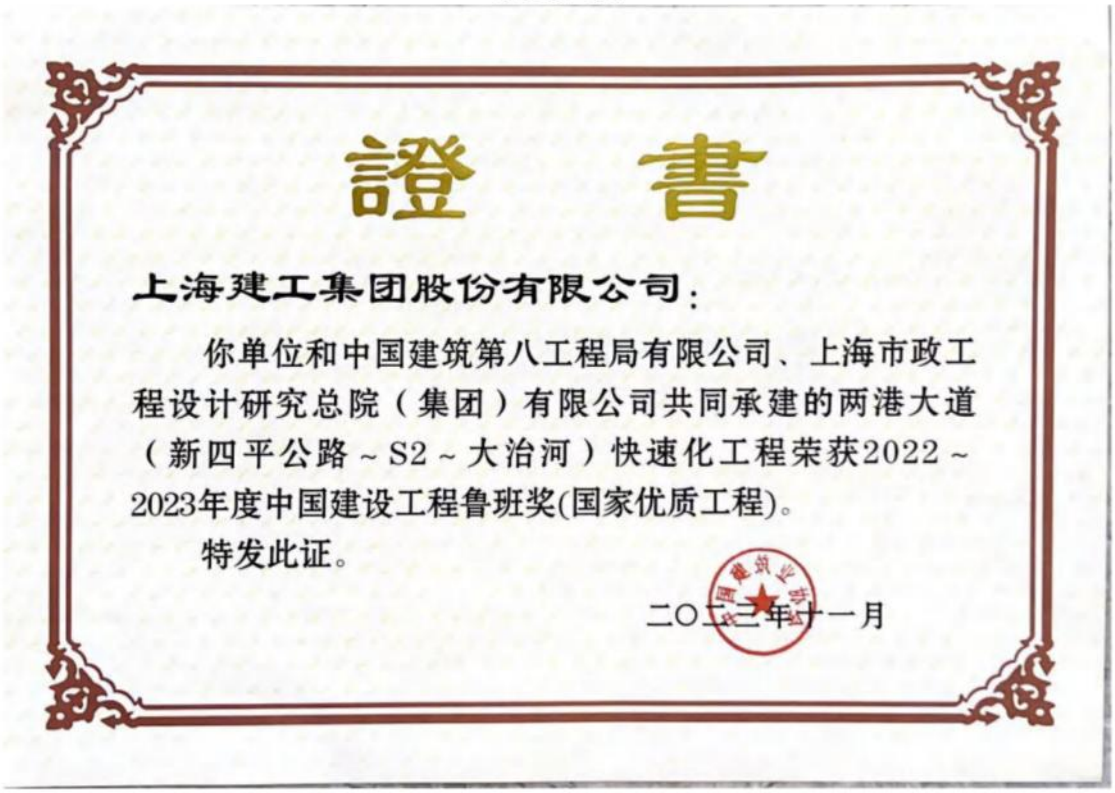
（项目名称）申请竣工验收备案，经审查符合备案要求，准予备案。备案范围见《建设工程竣工验收备案单位工程明细表》。

固定资产投资项目代码： 31000175857004X20191A2203001

可通过微信公众号“上海建筑业”扫描二维码查询

备案机关：中国（上海）自由贸易试验区临港新片区管理委员会
备案日期：2022年6月23日

获奖证明



證　書

上海建工集团股份有限公司：

你单位和中国建筑第八工程局有限公司、上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司共同承建的两港大道（新四平公路～S2～大治河）快速化工程荣获2022～2023年度中国建设工程鲁班奖(国家优质工程)。

特发此证。

二〇二三年十一月

建设工程施工合同

项 目 名 称：龙东大道（罗山路-G1501）改建工程 2 标

工 程 地 点：浦东新区

发 包 人：上海浦东工程建设管理有限公司

承 包 人：上海建工集团股份有限公司

签 订 日 期：2018 年 9 月 9 日

第一部分　建设工程施工合同协议书

发包人：上海浦东工程建设管理有限公司

承包人：上海建工集团股份有限公司

依照《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其它有关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就本建设工程施工事项协商一致，订立本合同。

一、工程概况

工程名称：龙东大道（罗山路-G1501）改建工程2标

工程地点：浦东新区

工程内容：道路工程、桥梁工程、立交工程、雨污水排管工程以及绿化、信号灯、交通标志标线等道路附属设施。

群体工程应附承包人承揽工程项目一览表

工程立项批准文号：沪浦发改域【2017】356号

资金来源：政府财力资金

二、工程承包范围和承包方式

承包范围：本标段工程范围：K3+675~K9+900，长度约6225m。

承包方式：包工、包料（招标人自行采购的材料和设备除外）、包工期、包质量、包安全文明施工和包协调管理、包验收通过移交的施工总承包方式。

三、合同工期：

开工日期：2018年9月10日（开工日期以甲方书面发出的开工令为准）

竣工日期：2020年10月31日（竣工日期以验收合格之日为准）

四、质量标准

工程质量标准：一次验收合格率100%，争创上海市、浦东新区市政工程金奖。

五、管理目标

1、质量目标：上海市浦东新区市政工程金奖；上海市市政工程金奖；

2、安全目标：安全生产事故为零。

3、文明施工目标：上海市文明工地；上海市文明示范工地。

六、合同价款

合同总价（中标价）

金额（大写）：_3164751259_元（人民币）（其中不含税价 2851127260.36 元，增值税金 313623998.64 元）

¥：_叁拾壹亿陆仟肆佰柒拾伍万壹仟贰佰伍拾玖_元。

其中:分部分项工程量清单费用为_2482195329_元，措施项目费用_86564240_元（其中安全、文明、环保、临设四项费用合计_63582000_元），其他费用_246998583_元。（本合同金额为暂定价，最终价款以审计为准）

七、组成合同的文件

下列文件对合同双方均有约束力，组成本合同的文件及优先解释顺序如下：

（1）合同履行中发包人与承包人有关工程的洽商、变更等书面协议或文件

（2）本合同协议书及附件

（3）中标通知书

（4）招标文件（投标须知、工程量清单总说明、工程量清单）及招标答疑会纪要

（5）本合同专用条款

（6）本合同通用条款

（7）投标文件澄清纪要

（8）投标文件（含工程投标报价单或预算书）

（9）标准、规范及有关技术文件

（10）图纸

八、承包人向发包人承诺按照合同的约定进行施工、竣工并在质量保修期内承担工程质量保修责任。承包人在质量保修期届满后至工程设计使用年限内，对工程承担维修责任。

九、发包人向承包人承诺按照合同约定的期限和方式支付合同价款及其他应当支付的款项。本工程为政府财力投资项目，所有款项的拨付须以财力资金到位为前提。

十、本协议项下发包人作出的所有通知、声明等书面文件按照以下地址寄交承包人方，无论通过预付邮资的快递、挂号信或发送到承包人指定邮箱，该通知将被认定为已送达。

地址：东大名路 666 号

邮箱：275668048@qq.com

联系人：包琦

电话：13816074953

十一 、合同生效

合同订立时间：2018 年 9 月 9 日

合同订立地点：浦东新区唐陆路 2555 号

本合同双方盖章之日生效。

发包人（盖章）：	承包人（盖章）：
法定代表人：	法定代表人：
委托代理人：	委托代理人：
经办人：刘鑫	经办人：
地　址：唐陆路 2555 号	地　址：
邮政编码：201210	邮政编码：
电话：	电话：
传真：	传真：
开户银行：	开户银行：
账号：	账号：

二、双方一般权利和义务

5、工程师

5.2.1 监理单位委派的工程师

姓名：李克胜 职务 总监

发包人委托的职权：

a) 负责组织项目实施过程中有关方面的综合协调工作；

b) 审核并签署工程开工令、停工令、复工令以及工程款的支付申请；

c) 主持处理工程中发生的质量事故、责任事故、安全事故；

d) 主持处理合同履行中的争议与纠纷，组织处理索赔；

e) 组织单项工程、分期交工工程和项目的竣工预验收，并签署相应的质检报告和验收报告；

f) 审核工程结算书；

g) 定期或不定期地向发包人提交项目实施情况报告；

h) 主持本工程的工地例会；

i) 审核并签署项目竣工资料；

j) 发包人须以书面形式向总承包方明确施工监理的职权。

需要取得发包人批准才能行使的职权：

无

5.3.1 发包人派驻的工程师

姓名：刘鑫 职务 项目经理

职权：执行本合同授予的发包人工作和权力，有关委派和撤回须提前七天以书面通知承包人。

6、工程师的委派和指令

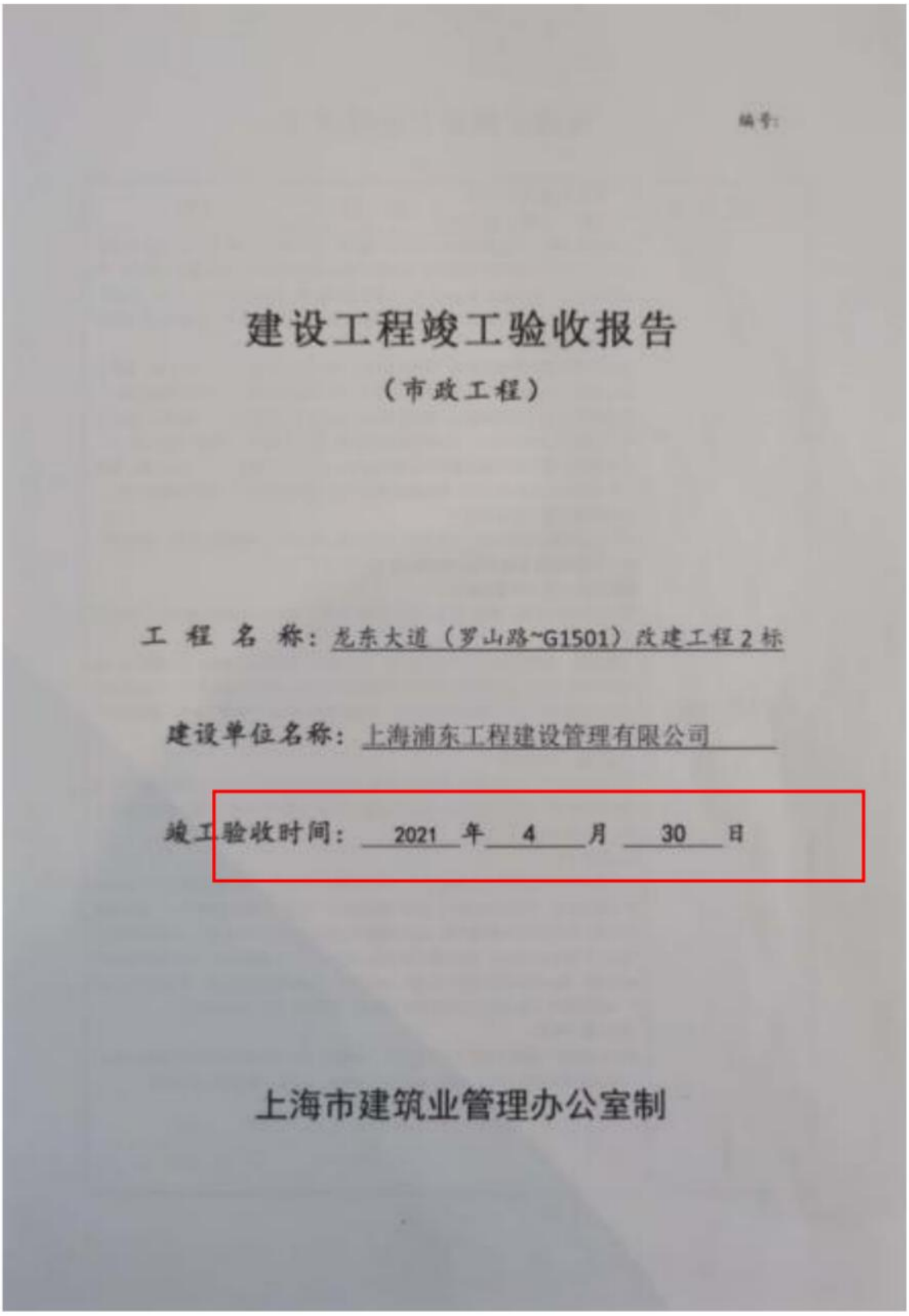
7、项目经理

7.1 承包人驻工地项目经理是：

姓名：吴纪凌 职务 项目经理

（其余有关管理人员的名单和职责见投标文件）

7.5 修改为：发包人可以通知承包人，要求承包人更换其认为不称职的项目经理，



编号：

建设工程竣工验收报告

（市政工程）

工 程 名 称：龙东大道（罗山路~G1501）改建工程2标

建设单位名称：上海浦东工程建设管理有限公司

竣工验收时间：2021 年 4 月 30 日

上海市建筑业管理办公室制

市政工程竣工验收报告

工程项目	龙东大道（罗山路~G1501）改建工程2标	标段	2标
实物工作量	**主线高架工程：** 钢管桩754根；钻孔桩3467根；承台353个；桥台6个；现浇落地梁26跨；预制立柱515根；预制盖梁302榀；预制小箱梁1213片；钢混叠合梁15跨；钢箱梁21112.9吨；防撞墙15154.5米；中分带5884.5米；铺装层184535.5平方；防水层184535.5平方；沥青184535.5平方；伸缩缝97条；声屏障3698米；玻璃钢扶手3896.7米；防眩板5884.5米。 **地面桥梁工程（创新河桥）：** 钢管桩92根；承台8个；桥台6个；立柱8根；盖梁8榀；钢筋砼空心板梁81片；桥面铺装2502.5平方；防撞墙220米；型钢伸缩缝8条。 **地面桥梁工程（友谊河桥）：** 钢管桩88根；承台4个；桥台4个；立柱8根；盖梁8榀；钢筋砼空心板梁96片；桥面铺装2652平方；防撞墙102米；型钢伸缩缝4条。 **地面桥梁工程（外环运河桥）：** 钻孔桩87根；承台4个；桥台5个；立柱6根；盖梁6榀；钢筋砼空心板梁84片；桥面铺装2565平方；防撞墙342米；型钢伸缩缝8条。 **地面桥梁工程（曹家沟桥）：** 钻孔桩100根；承台4个；立柱8根；盖梁8榀；桥台4个；钢箱梁584吨；空心板梁54片；桥面铺装3740平方；防撞墙479米。 **地面桥梁工程（中横港桥）：** 钻孔灌注桩74根；桥台12个；空心板梁66片；桥面铺装2297.6平方；防撞墙352米。 **立交工程（中环立交）：** 钻孔桩174根；承台28个；预制立柱28根；预制盖梁10榀；预制小箱梁15片；钢箱梁5438.4吨；防撞墙1775.9米；铺装层9041平方；防水层9041平方；沥青9041平方；橡胶伸缩缝9条；型钢伸缩缝10条；声屏障358米；玻璃钢扶手1390.9米。 **立交工程（外环立交）：** 钻孔桩1320根；承台205个；预制立柱198根；预制盖梁94榀；预制小箱梁197片；钢箱梁24353吨；防撞墙4144米；铺装层42358平方；防水层42358平方；沥青42358平方；伸缩缝684米。 **地面道路工程：** 地面道路机动车面积约为208442.8 ㎡；15cm厚砾石砂垫层，方量约31655.2m³；30cm厚水泥砼基层，方量62531.8m³；18cm厚沥青混凝土面层，方量约37519.7m³；地面道路非机动车道面积约为45869.7 ㎡；15cm厚砾石砂垫层，方量约6880.5m³；20cm厚水泥砼基层，方量约9173.9m³；12cm厚沥青混凝土面层，方量约5504.4m³；人行道面积约为40383 ㎡；10cm厚砾石砂垫层，方量约4038.3m³；10cm厚细石砼基层，方量约4038.3 m³；面层结构为3cm干拌水泥沙及6cm同质砖；侧平石长度约为54894.5m。 **排水工程（雨水）：** 离心浇筑玻璃纤维增强塑料夹砂管雨水管：18485m、企口式钢筋混凝土管雨水管：778m、HDPE双壁缠绕管雨水连管：5917.3m、雨水检查井：828座；桥面落水井638座。		

施工单位名称	上海建工集团股份有限公司		
勘察单位名称	中国建筑西南勘察设计研究院有限公司		
设计单位名称	上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司		
监理单位名称	上海浦桥工程建设管理有限公司		
工程报建时间	年 月 日	开工时间	年 月 日
工 程 造 价	316475.1259 万元		

工程概况

龙东大道（罗山路~G1501）改建工程项目设计分为4个标段，本标段为2标，本标施工范围为桩号K3+675~K9+900段，全长6225m。2标段设计招标内容包括：桩号K3+675~K9+900范围内道路工程、桥梁及驳岸工程、排水工程和管线保护工程。

主线高架工程：高架段范围K3+675~K4+941.500、K5+236.500~K9+900，桩号K4+941.500~K5+236.500高架在中环线龙东大道立交中已实施。整幅式双向六车道，标准桥宽为25m，平行式上下匝道3对，桥宽8.0、8.5m。

标准段上部结构采用先简支后连续预应力混凝土小箱梁（外环外）和桥面连续、结构简支预应力混凝土小箱梁（外环内）。小箱梁标准跨径30m，梁高1.6m，2~4跨一联，预制小箱梁顶、底板水平，底板宽1.5m，单箱单室，斜腹板（斜率1:4）断面，顶板厚20cm，底板厚20cm~30cm，腹板厚19cm~32cm，横面坡由梁底支座垫块（预留槽）形成。小箱梁湿接缝形式采用30cm宽度的C80钢纤维混凝土、环形钢筋错开不焊接的方式。

下部结构采用带盖梁双柱式桥墩。盖梁为平头盖梁，结构高度2.5m，顺桥向宽1.9m，立柱外包尺寸6.3m，其平面尺寸为1.6m（横桥向）X1.6m（顺桥向）（立柱高度不大于13.5m），2.2m（横桥向）X1.6m（顺桥向）（立柱高度大于13.5m）。一般陆上墩，承台顶覆土0.5m，当承台位于地面道路下方或理地面道路边线较近时，覆土厚度不小于1.5m，水中墩的承台顶位于相应位置的河床以下1m或高于常水位0.3~0.5m。桩基采用直径700钢管桩（广兰路以西）和直径800钻孔灌注桩（广兰路以东）。小箱梁、盖梁和立柱均采用预制装配法施工，承台现浇。

立交工程（中环、外环）：立交转向匝道桥在半径较大，桥宽变化小且跨径不大于30m的转向匝道采用小箱梁结构，其余立交转向匝道采用钢结构，架梁受限处采用双T梁。立交匝道钢箱梁采用单箱单室或单箱多室结构，与小箱梁衔接处，钢箱梁局部调整与小箱梁接顺。立交钢连续梁采用独柱墩，墩顶扩头以设置支座，局部位置墩顶设置盖梁防止钢梁倾覆。承台埋深同主线，桩基采用直径800钻孔灌注桩。承台现浇，小箱梁、钢梁、双T梁、立柱和盖梁采用预制装配法施工。

地面桥梁工程（创新河桥、友谊河桥、外环运河桥、曹家沟桥、中横港桥）：采用空心板梁（梁长不大于22m）、简支钢板组合梁（36m）。地面桥下部结构采用实体墩+钢筋砼盖梁，部分位置为了避让高架承台、电力排管和航油管，采用独柱墩、实体墩+大挑臂预应力盖梁。桥台采用轻型埋置式桥台，部分位置为了避让电力排管和航油管，设置大挑臂台帽。基础直径800钻孔灌注桩和直径700钢管桩（友谊河桥）。

地面道路工程：地面道路设计速度为50km/h，在地面K3+675位置向西与一标地面道路衔接，衔

接标高为7.068M,在K9+900位置向东与三标衔接，衔接标高为5.0m。

一般路段车道宽统一取3.5m，路缘带宽度取0.25m，标准段宽度车行道宽度=0.25m（路缘带）+3.5mX3（车行道）+0.25m（路缘带）=11m；标准段地面道路为4.75m（绿化带）+4.0m（人行道）+3.5m（非机动车道）+3.0m（侧分带）+0.25m（路缘带）+3.5mX3（车行道）+0.25m（路缘带）+7.5m（中央分隔带）+0.25m（路缘带）+3.5mX3（车行道）+0.25m（路缘带）+3.0m（侧分带））+3.5m（非机动车道）+4.0m（人行道）+4.75m（绿化带）=60.0m（规划红线）。非机动车道改用反坡设置，非机动车道内侧标高低于外侧标高，横坡度为2%。

排水工程：本工程除唐陆公路改建段由北向南新建DN300污水管接纳地块排放污水，龙东大道全线不设置污水收集管，仅敷设雨水管，雨水收集范围：仅承担龙东大道60m道路红线及南北两侧15m绿化带范围的雨水，管道收集后就进排入河道或纳入附近的雨水排水系统，本工程排水管道采用DN600~DN1000离心浇筑式玻璃纤维增强塑料夹砂管，环刚度不小于10KN/平方，“FWC”套筒式接口；DN1200雨水管采用承插式二级钢筋砼管，“O”型橡胶圈接口；DN1350~DN1650雨水管采用企口式二级钢筋砼管，“q”型橡胶圈接口；排水坡度2%；钢筋混凝土管道采用C30砼基础，基础包括砾石砂垫层，C30砼基础及管枕，中粗砂回填至管外顶以上50cm。

竣工验收程序：

一、本工程已具备竣工验收条件。
二、审阅施工、勘察、设计、监理单位递交的《工程质量合格证明》。
三、确定工程验收组组长和成员名单，召开会议制定验收方案。
四、验收小组在约定时间内进行竣工验收，并达成竣工验收意见。

竣工验收内容：

一、由建设、施工、监理、设计、勘察单位分别汇报工程项目概况、建设工程质量情况，按合同履行国家法律、法规及执行工程建设强制性标准情况。
二、验收组成员审阅各方面工程档案，从项目立项、招投标、勘察、设计、监理及施工管理资料进行验收。
三、验收组成员分别对工程质量进行质量控制资料、观感、安全和主要使用功能的检查。
四、验收组对检查结果进行汇总、评定，最后达成竣工验收意见，符合国家质量标准。

竣工验收组织：

一、由上海浦东工程建设管理有限公司组织验收小组。
二、由上海浦东工程建设管理有限公司项目负责人 刘鑫 担任验收小组组长。
三、验收组成员分别由设计、勘察、施工、监理单位等有关负责人参加。

竣工验收标准：

一、我国现行标准法规要求。
二、我国现行工程建设强制性规范标准。
三、现行市政道路、排水工程施工规范及验收规程。
四、设计图纸及设计变更资料。
五、施工合同内容。

对勘察单位评价：

一、勘察单位资质为甲级。
二、勘察单位能按合同认真履行职责，并能按强制性标准执行勘察工作。
三、勘察报告内容与实物质量相符。

对设计单位评价：

一、设计单位资质为甲级。
二、设计单位能按合同认真履行职责，并能按强制性标准执行设计工作。
三、设计单位对变更设计予以认可。
四、实物工程质量符合图纸设计及有关设计文件。

对施工单位评价：

一、施工单位资质为市政一级。
二、施工单位能按合同认真履行职责，并能按强制性标准进行施工工作，已完成工程设计及合同约定的各项内容，达到竣工标准。
三、对施工过程中的质量问题能及时整改。
四、实物工程质量符合图纸设计及有关规范性要求。

对监理单位评价：

一、监理单位资质为甲级。
二、监理单位能按合同认真履行职责，并能按强制性标准进行监理工作。
三、对工程质量核定的等级与执行标准相符合，对工程质量问题能及时检查，并督促整改，验收合格后方允许下道工序施工。

建设单位执行基本建设程序情况：

1、根据规划进行项目的预可行性研究编制项目建议书；

2、进行工程可行性研究，编制可行性研究报告；

3、编制初步设计文件；

4、编制施工图设计文件；

5、编制项目招标文件；

6、根据批准的项目招标文件为合格预审结果组织项目招标；

7、根据国家有关规定，执行征地、拆迁等施工前准备工作，编制开工报告；

8、组织实施，并按施工图进行施工；

9、项目完工后，编制竣工图表和工程结算，办理项目验收；

10、竣工验收合格后，组织项目后评价及养护移交。

工程竣工验收意见：

经建设单位组织验收，本工程符合下列要求：

1、符合我国现行法律、法规要求；

2、符合我国现行建设工程强制性标准要求；

3、符合设计文件和合同要求；

4、符合市政工程道路、排水工程施工规范及验收规程；

5、工程质量控制资料齐全。

工程质量等级（如有多个单位工程，可不填）：合格

工程竣工验收结论：

符合国家质量标准；同意使用！

注:结论为:是否符合国家质量标准；能否同意使用！

单位工程质量竣工验收记录

表F.0.1

工程名称：龙东大道（罗山路飞160L）改建工程2标（曹家沟桥）		类型：市政工程	
施工单位：上海建工集团股份有限公司	单位技术负责人：高振锋		开工日期：2018-12-15
项目经理：吴纪凌	项目技术负责人：张振华		完工日期：

序号	项目	验收记录（由施工单位填写）	验收结论（由监理单位填写，符合有关规定未委托监理的由建设单位填写）
1	分部工程验收	本单位工程共有 5 个分部，经查各分部符合设计及标准规定，不符合规定的有 0 项	同意验收
2	质量控制资料验收	共核查 11 项，有 11 项符合设计及标准规定，不符合规定的有 0 项	同意验收
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 15 项，有 15 项符合设计及标准规定，不符合规定的有 0 项	同意验收
4	外观质量验收	共核查 13 项，有 13 项符合设计及标准规定，不符合规定的有 0 项	同意验收
8	综合验收结论（参加验收各方共同商定，由建设单位填写）	经对本工程各分部分项工程符合设计要求，施工质量均满足有关质量验收规范和标准规定，单位工程竣工验收合格。	

验收单位	建设单位	勘察单位	设计单位	施工单位	监理单位
	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）	（公章）
	项目负责人签名：	项目负责人签名：	项目负责人签名：	项目经理签名：	总监签名：
	单位负责人签名：	单位负责人签名：	单位负责人签名：	单位负责人签名：	单位负责人签名：
	年 月 日	年 月 日	年 月 日	年 月 日	年 月 日

获奖证明

上海市建筑施工行业协会
Shanghai Construction Trade Association

2024年08月05日 星期一 甲辰(龙)年七月初二 | 联系我们

会员需要 我的服务

首 页 | 协会概况 | 协会文件 | 行业评优 | 行业培训 | 信息刊物 | 四新技术 | 政策法规 | 成果发布 | 荣誉名单 | 加入协会

您的当前位置：首页 > 协会文件

协会文件

关于公布2022年度上海市白玉兰优质建设工程名单的通知 沪建施协（2023）16号

发布时间：2023-10-25 浏览：2260

各有关单位：

为深入贯彻党的二十大精神，推动本市工程建设行业高质量发展，本会组织了2022年度上海市白玉兰优质建设工程质量水平评价活动。在企业自愿申报、各大口推荐的基础上，本会组织专家对申报工程进行现场质量水平评价，依据评价结果并经专家委员会无记名投票表决，“张江科学会堂项目”等100项工程为2022年度上海市白玉兰优质建设工程，预评入选工程于今年1月在本会网站上予以公告，至今无质量问题投诉和反映，现决定予以公布。

附件：2022年度上海市白玉兰优质建设工程名单

上海市建筑施工行业协会

2023年8月25日

附件：2022年度上海市白玉兰优质建设工程名单

序号	工程名称	承建单位	参建单位
1	桃浦科技智慧城605地块商办项目-T5塔楼	上海建工集团股份有限公司	上海东怡建设控股集团有限公司 上海建工四建集团有限公司 上海环景建设（集团）有限公司 上海市安装工程集团有限公司 上海益邦智能技术股份有限公司
			上海市安装工程集团有限公司

			上海市安装工程集团有限公司
4	上海虹桥国际机场西区配套业务用房-D楼	上海建工集团股份有限公司	上海市建筑装饰工程集团有限公司 上海市机械施工集团有限公司 中建不二幕墙装饰有限公司 上海电信科技发展有限公司 上海园林（集团）有限公司
5	崇明区陈家镇CMSA0004、CMSA0005单元11-01、12-01、14-01地块中信崇明CCRC国际社区项目-11-01(B地块)6#养老公寓	上海建工集团股份有限公司	上海市安装工程集团有限公司 上海新丽装饰工程有限公司 上海环创安装工程集团有限公司 武汉凌云建筑装饰工程有限公司 上海市园林工程有限公司
6	上海民办兰生复旦学校青浦分校新建工程（2号中小学综合楼）	上海建工集团股份有限公司	上海鹏欣建筑安装工程有限公司 南通通博设备安装集团有限公司
7	龙东大道(罗山路~G1501)改建工程2标（外环立交）	上海建工集团股份有限公司上海建工四建集团有限公司	上海绿地建设(集团)有限公司
8	上海自贸区临港新片PDC1-0401单元H01-01 地块项目(会议中心)	上海建工集团股份有限公司 上海建工七建集团有限公司	上海市安装工程集团有限公司 上海市机械施工集团有限公司 上海市建筑装饰工程集团有限公司 上海园林(集团)有限公司 上海晨航道路设施有限公司
			上海市安装工程集团有限公司

https://jst.cbi360.net/sg_910546/ry/3614223.html

九、投标文件资信主要信息统计汇总表

投标单位	企业概况及投标单位资质				近3年财务状况			近5年投标人类似工程业绩、业绩的获奖情况	企业信用情况、履约评价情况、服务便利度说明	项目负责人（项目经理）、技术负责人情况及业绩		项目管理班子配备情况	备注
	注册资本（万元）	注册地	企业概况自述	资质等级	2021年	2022年	2023年			个人资历	个人业绩（近5年）		
上海建工集团股份有限公司、广东莞达建筑工程有限公司	888593.9744 万元、2188 万元	中国（上海）自由贸易试验区福山路33号、广东省东莞市虎门镇金洲二区一路1号3066室	有	市政公用工程施工总承包特级、市政公用工程施工总承包二级	1、总资产：35376589.176173 万元 2、净资产：5156706.549886 万元 3、年营业额：28105545.802464 万元 4、年净利润：404809.471788 万元	1、总资产：36680361.909324 万元 2、净资产：5108005.270119 万元 3、年营业额：28603661.465988 万元 4、年净利润：168003.557208 万元	1、总资产：38207765.89159 万元 2、净资产：5120944.351332 万元 3、年营业额：30462764.588633 万元 4、年净利润：165801.697238 万元	投标人（若以联合体投标，指联合体牵头人）： 提供业绩中，属类似工程业绩共3个，合计金额约61.94亿元。其中： 项目1：大芦线航道整治二期工程（闵行浦江段）3标。 项目2：两港大道（新四平公路-S2）快速化工程。 项目3：龙东大道（罗山路-G1501）改建工程2标。 获得的奖项： 共3个，其中： 2个国家级奖项（鲁班奖类）， 1个省级（白玉兰奖类）奖项。	坚持立足上海、全国布局、服务全国、海外发展。保持上海城市建设主力军地位，完善国内市场“1+7+X”格局，聚焦长三角、深耕长三角，拓展华南、华中、海南、西南、京津冀、雄安、东北七大重点区域，扎根经营重点城市，服务长三角一体化、京津冀协同、粤港澳大湾区、雄安新区、海南自贸港、长江经济带、成渝双城经济圈，参与共建“一带一	项目负责人（项目经理）： 徐伟（35岁，性别男） 1、相应注册执业资格情况：一级注册建造师证 2、职称：高级（等级）、市政工程（专业）。	项目负责人（项目经理）：项目一：崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程，工程造价：9746万元 项目二：珠海市西部中心城区海绵城市试点PPP项目(金湾区)，工程造价：138171.75万元	项目管理班子共9人。其他详见投标文件商务标的项目管理班子人员情况。	国（央）企
										技术负责人： 段博（40岁，性别男） 1、一级注册建造师（专业：/、/）； 2、职称：高级（等级）、施工技术1专	技术负责人： 项目一：深圳星河雅宝项目3#地块施工总承包，建筑面积：322017.73m2，工程造价：149095		

								投标人（若以联合体投标，指联合体成员方）： 提供业绩中，属类似工程业绩共/个，合计金额约/亿元。 其中： 项目 1：/。 项目 2：/。 项目 3：/。 获得的奖项： 共/个，其中： /个国家级奖项（/类）， /个省级（/类）奖项。	路”，业务覆盖全国 34 个省级行政区 150 多座城市和海外 40 多个国家或地区。	业）。	万元		
页码索引	11	11	9	12	70-295	296-514	515-692	704-738	693-699	741-775	776-795	20-65	11

十、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）

项目经理（建造师）简历表

姓名	徐伟	性　别	男	年　龄	35
职务	项目经理	职　称	高级工程师	学　历	本科
证件类型	身份证	证件号码		手机号码	
参加工作时间	2012.8	从事项目经理（建造师）年限	8		
项目经理（建造师）资格证书编号	沪 1312016201606578				
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
上海市崇明区交通委员会	崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程	全长约 541 米，工程造价 9746 万元。	2019.5.20-2020.7.30	已完	合格
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司	珠海市西部中心城区海绵城市试点 PPP 项目(金湾区)	工程造价 138171.75 万元。	2019.4.22-2021.1.27	已完	合格
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/

身份证

姓名 徐伟
性别 男 民族 汉
出生 1969 年 3 月 22 日
住址 江苏省东台市东台镇灶西
居委会七组99号
公民身份号码

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 东台市公安局
有效期限 2016.01.18-2036.01.18

学历证

普通高等学校

毕业证书

学生 徐伟 性别 男 ，一九八九 年 三 月二十二日生，于二0一0 年 九 月至二0一三 年 一 月在本校网络教育学院 土木工程 专业学习，修完专升本 教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：西北工业大学 校（院）长：姜澄宇

证书编号：106997201305101623

二0一三年 一月 三日

查询网址：http://www.chsi.com.cn

注册证

续用有效期：2024年03月15日
2024年09月07日

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓　　名：徐伟

性　　别：男

出生日期：1989年03月22日

注册编号：沪1312016201606578

聘用企业：上海建工集团股份有限公司

注册专业：市政公用工程(有效期：2024-03-07至2027-03-06)

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：2024.3.11

中华人民共和国
住房和城乡建设部
签发日期：2016年12月28日

安全 B 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）0081499

姓　　名：徐伟

性　　别：男

出 生 年 月：1989年03月22日

企 业 名 称：上海建工集团股份有限公司

职　　务：项目负责人（项目经理）

初次领证日期：2017年05月11日

有 效 期：2024年01月23日　至　2027年03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：2024 年 01 月 23 日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

执业资格证

上海市高级专业技术职称证书

姓　　名：徐伟

性　　别：男

出生年月：1989-03

证件类别：居民身份证

证 件 号：

工作单位：上海建工集团股份有限公司

职称名称：高级工程师

专业名称：市政工程

评审机构：上海市工程系列土建施工专业高级职称评审委员会

取得职称时间：2023-12-20

证书编号：23GEEBCH1650

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 专用章

电子印章

社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	徐伟		社会保障号码				证件号码			
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	201908	已缴费		21	202104	已缴费		41	202212	已缴费	
2	201909	已缴费		22	202105	已缴费		42	202301	已缴费	
3	201910	已缴费		23	202106	已缴费		43	202302	已缴费	
4	201911	已缴费		24	202107	已缴费		44	202303	已缴费	
5	201912	已缴费		25	202108	已缴费		45	202304	已缴费	
6	202001	已缴费		26	202109	已缴费		46	202305	已缴费	
7	202002	已缴费		27	202110	已缴费		47	202306	已缴费	
8	202003	已缴费		28	202111	已缴费		48	202307	已缴费	
9	202004	已缴费		29	202112	已缴费		49	202308	已缴费	
10	202005	已缴费		30	202201	已缴费		50	202309	已缴费	
11	202006	已缴费		31	202202	已缴费		51	202310	已缴费	
12	202007	已缴费		32	202203	已缴费		52	202311	已缴费	
13	202008	已缴费		33	202204	已缴费		53	202312	已缴费	
14	202009	已缴费		34	202205	已缴费		54	202401	已缴费	
15	202010	已缴费		35	202206	已缴费		55	202402	已缴费	
16	202011	已缴费		36	202207	已缴费		56	202403	已缴费	
17	202012	已缴费		37	202208	已缴费		57	202404	已缴费	
18	202101	已缴费		38	202209	已缴费		58	202405	已缴费	
19	202102	已缴费		39	202210	已缴费		59	202406	已缴费	
20	202103	已缴费		40	202211	已缴费		60	202407	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
上海建工集团股份有限公司	2019年08月-2024年06月		
截至2024年07月，累计缴费月数		92	

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：2024-8-[illegible]

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：MEUCIG2GrCXSeg7pZEQc0M4ihDdfdUpopR2SLJpQsCzlFyn0AiEA5RvQ8czJ2WqOD5kqSFL1741r536C/CUmp9k6X0tGQEk=

仅用于上海市公积金调位使用 05日

崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程

中标通知书

报建编号	1801CM0014
标段号	C01
发包方式	公开招标

上海市建设工程施工中标通知书

（第二联：中标人）

浙江省水电建筑基础工程有限公司,上海建工集团股份有限公司 ：

我单位 崇明环岛景观道一期（八一路-西门路西侧）工程 工程，经评审由你单位中标。请你单位自中标通知书发出之日起30日内，来我单位签订书面合同。

建设地点	位于崇明南门码头、南门汽车站及部分水利设施用地范围，东至八一路，西至西门路西侧				
建筑面积	0平方米		建筑规模	详见项目明细表	
绿化面积	5655平方米				
中标价	9746万元		工期	365日历天	
注册建造师	徐伟	注册专业	市政公用	注册号	沪131161606578
备注	1、暂列金额 0 万元。 2、暂估价 335.898688 万元； 其中专业工程暂估价 0 万元。 详见专业工程暂估价明细表。				

招标人：（盖章） 法定代表人：（盖章）

2018 年 8 月 2 日 2018 年 8 月 2 日

附注：

1. 通知书一式四联，第一联：招标人；第二联：中标人；第三联：招标投标监管部门；第四联：交易中心。
2. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证。

上海市建设工程招标投标管理办公室 制 2017版

报建编号	1801CM0014
标段号	C01
发包方式	公开招标

项目明细表

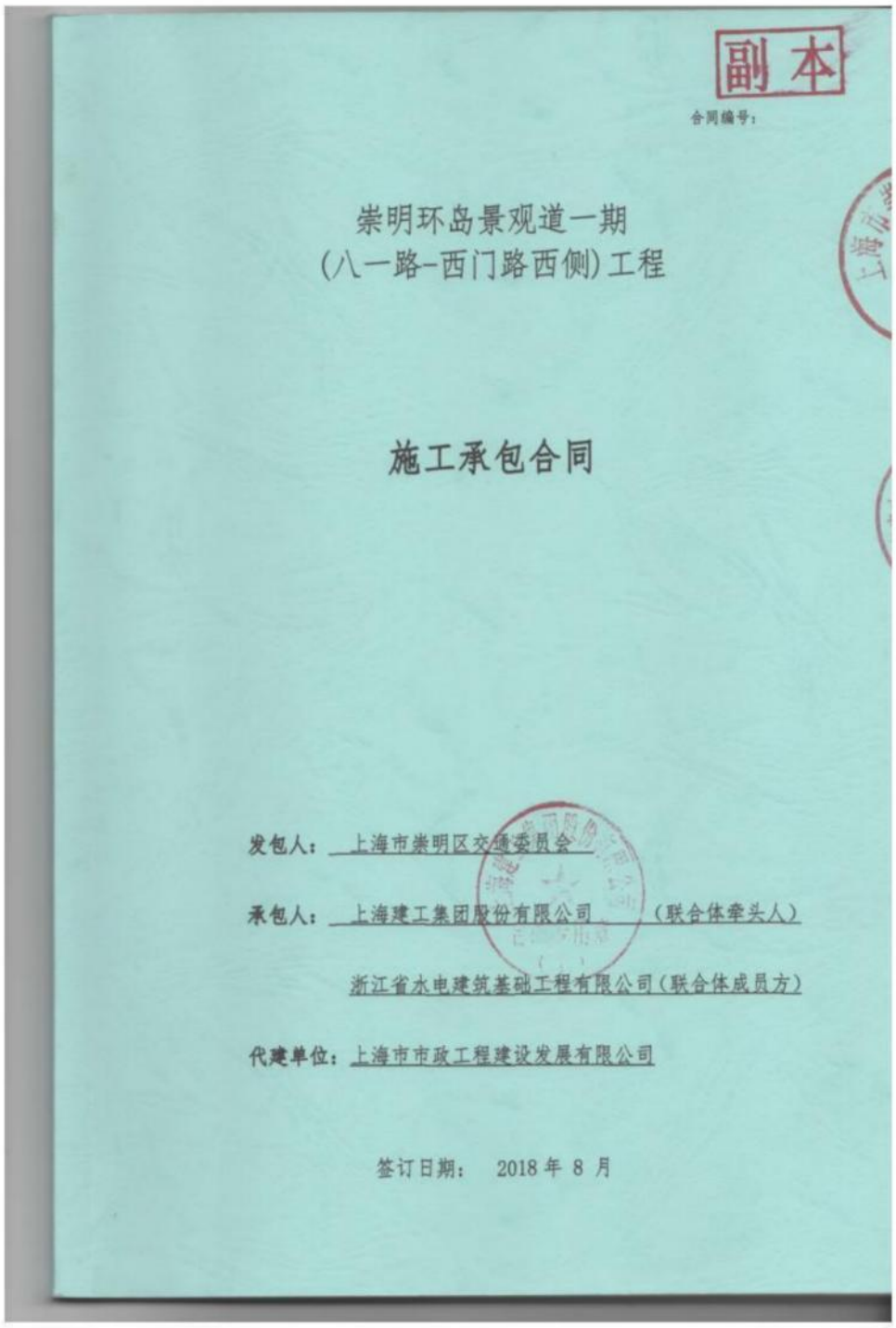
其他工程	
名称	**备注**
崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程	东至八一路，西至西门路西侧，全长约541米

招标人：（盖章）	法定代表人：（盖章）
2018年 8 月 2 日	2018年 8 月 2 日

附注：

1. 通知书一式四联，第一联：招标人；第二联：中标人；第三联：招标投标监管部门；第四联：交易中心。
2. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证。

上海市建设工程招标投标管理办公室 制
2017版



副本

合同编号：

崇明环岛景观道一期
(八一路-西门路西侧)工程

施工承包合同

发包人：上海市崇明区交通委员会

承包人：上海建工集团股份有限公司（联合体牵头人）

浙江省水电建筑基础工程有限公司（联合体成员方）

代建单位：上海市市政工程建设发展有限公司

签订日期： 2018 年 8 月

崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程

合 同 协 议 书

发包人：上海市崇明区交通委员会

承包人：上海建工集团股份有限公司　　（联合体牵头人）

浙江省水电建筑基础工程有限公司（联合体成员方）

代建单位：上海市市政工程建设发展有限公司

鉴于：

发包人为实施 崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程（以下简称“本工程”）在 2018 年 6 月进行了公开招标，并接受了承包人对本工程的投标。为进一步明确各自的责任、互相配合，双方根据《中华人民共和国合同法》等有关法律法规的规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，并结合本工程具体情况，经协商一致，于 2018 年 8 月签订本工程合同协议书如下：

其中，代建单位受发包人委托，在代建授权范围内代为行使本合同项下发包人部分权利义务，承包人应服从代建单位的管理。

第一条　工程概况

1、工程名称：崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程

2、工程地点：崇明区崇明岛

3、工程规模及承包范围：崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程东至八一路，西至西门路西侧，全长约 541 米。其中，南门码头（西至西门路西侧，东至南门汽车站，南至长江，北至南门支路）范围内实施海塘达标改造、架空步道及景观提升等；南门汽车站（西至南门码头，东至八一路，南至南门码头，北至南门支路）范围内实施架空步道及景观提升；水利设施用地范围（八一路东侧）实施架空步道与水利大堤接顺工程。

4、工程承包内容：水工、桥梁、建筑、排水、强电、弱电等工程内容。

第二条　合同工期

本工程计划开工日期为：2018 年 8 月 11 日；计划竣工日期为：2019 年 8 月 10 日，本工程项目总日历天数为 365 天，具体开工日期以监理工程师签发的开工令为准。

第三条　质量、安全生产、文明施工等目标

质量目标：验收合格率100%。

安全生产目标：无死亡事故，事故负伤率控制在0.6‰以下，无重大设备、火灾、管线、交通等事故，市政、水运工程达到上海市“平安工地”。

文明施工及环境保护管理目标：文明施工以实现发包人制定的“三清、六好、一保证”为目标（即现场清整、物料清楚、操作面清洁，职业道德好、工程质量好、降低消耗好、安全生产好、社会反响好、职工生活好，保证使用功能），杜绝江河污染事件；获得市政行业主管部门评定的“文明工地”，创建“上海市重大工程文明施工升级示范工地”。

第四条　合同价款

1、本工程签约合同价暂定为人民币（大写）玖仟柒佰肆拾陆万元　（￥97,460,000元），其中：

（1）暂估价：3,358,986.88 元

（2）暂列金额：_____/_____ 元

（3）安全防护、文明施工等措施费为：1816421.75 元

（4）合同价（合同价=签约合同价-暂列金额-暂估价）：94,101,013.12 元

（5）本工程签约合同价不含税金额为人民币（大写）捌仟捌佰陆拾万元整（￥88,600,000元），增值税金额为人民币（大写）捌佰捌拾陆万元整（￥8,860,000元）。

2、本合同为固定综合单价合同（合同文件中另有约定的除外），综合单价应包括所有为实施本工程所需的设备、劳务、材料、安装、管理、维护、竣工验收、移交、缺陷修复、税金、利润、政策性文件规定及合同包含的所有风险（含汇率、利率等）、责任等各项费用。

3、最终结算根据承包人按施工图纸（含设计变更、工程签证）实际完成的工程量，经发包人及发包人委托的审价单位审核确认后按实结算，单价按照承包人投标书中的综合单价结算。招标文件中明确包干使用的项目由承包人按其投标报价包干使用，不作调整；若有新增项目，结算中综合单价按合同文件约定计算。

第五条　项目经理：

承包人项目经理：徐　伟

承包人安全负责人：陈俊杰

第六条　下列文件应视为构成并作为阅读和理解本协议书的组成部分，即：

（1）本合同协议书；

（2）承诺书；

（3）中标通知书；

（4）投标函及其附录；

(5) 项目专用条款（如果有）；

(6) 专用合同条款；

(7) 通用合同条款；

(8) 招标文件的工程量清单说明；

(9) 技术标准和要求；

(10) 图纸；

(11) 已标价的工程量清单；

(12) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

上述文件将互相补充，若有不明确或不一致之处，以上列次序在先者为准。

第七条 本工程部分参建单位：

本工程的设计单位： 上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司

本工程的施工监理单位为：上海市合流监理工程有限公司、上海天佑工程咨询有限公司

本工程的财务监理单位为： 上海文汇工程咨询有限公司

第八条 资金监管

为了确保发包人支付给承包人的工程价款承包人能够专款专用，发包人将通过指定银行对承包人的工程价款使用情况进行资金监管。承包人应在发包人指定银行开设本项目结算专用账户，发包人将通过该账户向承包人支付工程价款，承包人不得将该账户做他项使用。在账户开设后，承包人应配合发包人在与监管银行签订“资金监管协议”后，向银行出具“接受监管同意书”。承包人从该账户内支取、转账任何一笔资金时，应于每月初编制用款计划表，经发包人审核后交监管银行作支付依据。监管期限直至工程通过竣工验收止（承包期满止）。

第九条 争议解决

因本合同执行过程中双方发生纠纷，双方可就纠纷事项进行友好协商或通过双方上级主管部门进行调解解决，如经协商或调解后均不能解决，任何一方可就本合同产生的纠纷向上海仲裁委员会申请仲裁。

第十条 合同的生效和终止

本合同协议书经各方签署盖章完毕，且承包人向发包人提供符合合同文件要求的银行履约保函后生效。

本合同于全部工程竣工并经竣（交）工验收合格、缺陷责任期满并完成审计、结清合同价款后终止。

第十一条　合同份数

本合同正本四份，副本十六份，合同双方各执正本一份，副本四份，当正本与副本的内容不一致时，以正本为准。

第十二条　合同附件

附件一：安全生产责任协议

附件二：文明施工责任协议书

附件三：廉洁协议

附件四：治安消防协议

本合同协议书附件与本合同具有同等效力，发包人、承包人均应履行附件约定的相关义务。

（以下无正文）

（本页为签署页）

发包人（盖章）：上海市崇明区交通委员会

法定代表人或其授权代表：

联 系 人：

单位地址：

电话：

承包人（盖章）：上海建工集团股份有限公司

法定代表人或其授权代表：

联 系 人：

单位地址：

电话：

发包人（盖章）：上海市市政工程建设发展有限公司

法定代表人或其授权代表：

联 系 人：

单位地址：

电话：

承包人（盖章）：浙江省水电建筑基础工程有限公司

法定代表人或其授权代表：

联 系 人：

单位地址：

电话：

签约日期：2018 年 月 日

上海市 区

建设工程竣工验收报告

工程名称:崇明环岛景观道一期（八一路-西门路西侧）工程

项目编码（报建编码）：1801CM0014

施工许可编码：JT1801CM0014C01-18SZ122

建设单位：上海市崇明区交通委员会

开工日期：2019年5月20日

竣工验收日期：2020年7月30日

工程概况			
建安工作量	10020.21 万元	建筑面积	38907㎡

此次竣工验收工程概况描述：

崇明环岛景观道一期工程（八一路~西门路西侧）位于上海崇明城桥镇，项目东起八一路，西至西门西侧路，东西长约 541m，本段设计范围约 38907㎡。

本标段建设主要内容：

⑴海塘达标改造工程：对南门码头段海塘按 200 年一遇防御标准要求进行达标建设，通过加设消浪块体及栅栏板等护面结构、增设消浪平台、修复防浪墙、穿堤涵管封堵加固等进一步提高海塘整体防御能力。先对原大堤栅栏板护面空隙用 C30 砼填实，清理滩面，铺设 400g/m2 复合土工布一层，土工布上侧铺设碎石垫层厚 20cm。新建 C30 素砼镇脚 100x100cm，随后进行护脚及堤身抛石。5.2m 消浪平台为下层 20cm 碎石垫层+面层 40cm 埋石砼结构。外护坡上、下坡面为下层 20cm 碎石垫层+上层 30cm 灌砌块石结构。断面一下护坡及断面二上、下坡护面结构为栅栏板护面，断面一上护坡及断面三上、下护坡均为翼形块体护面。

⑵桥梁及配套工程：崇明南门港车客渡码头区域综合改扩建工程，其中包括一座集漫步、跑步功能于一体的东西向连通桥，一座与该连通桥进行连接的南北向人行天桥。桥梁基础采用钻孔灌注桩，桩径为 800mm，桩长有 43m 和 48m 两种规格，共 85 根。承台平面尺寸为 3.6m*1.6m，高 1.6m，共 32 个。桥台共 5 个。承台结构采用 C40 混凝土，桥台结构采用 C30 混凝土，设 10cmC20 混凝土垫层。现浇混凝土花瓶墩下部尺寸为 1m*1.2m，墩身采用 C40 砼，共 22 个。圆形墩直径为 800mm，采用 Q345C 型钢套筒+C40 混凝土的结构形式，共 10 个。人行天桥西侧 8 跨（PA0#-PA8#）和东侧 3 跨（PA30#-PA33#）上部采用现浇钢筋混凝土结构，其余 22 跨上部结构采用钢箱梁。人行天桥圆形墩及上部结构采用铝板外包，桥面统一采用金刚砂薄层罩面。接坡道路总长 48.198m，宽 6.6m，采用土路基（局部为泡沫轻质土）+砾石砂基层+混凝土面层的结构形式。景观工程包括沥青及花岗岩铺装，围墙、花坛挡墙及绿化种植等。给排水工程包括绿化灌溉给水系统、厕所供水系统和排水系统。电气工程主要包括强电、弱电两部分，其中强电主要包含场内照明供电和预埋管，弱电主要包含监控和广播。

⑶建筑物外立面改造：南门港车客渡综合楼、售票大厅及候船室、南门汽车站等多栋建筑立面改造，改造内容主要包括干挂铝板、干挂石材墙面、门窗和玻璃幕墙更换、加装装饰性铝板、玻璃雨棚等，总幕墙建筑面积约 15000 ㎡。屋面分部工程施工内容主要包括拆除原屋面构造层及部分构筑物，并新建屋面找坡层、找平层、防水层、保温层、隔离层以及保护层等。屋面总面积约 4700 ㎡。

附：建设工程竣工验收工程明细表

建设工程竣工验收工程明细表

项目编码：1801CM0014　　建设单位（公章）：

单位(分部)工程名称	工程类型	工程规模					备注
		指标	单位	数量	层数	造价（万元）	
桥梁及配套工程	市政	长度	米	557.7	/	7020.6981	
建筑外立面改造工程	土建	面积	平方米	15059	3	1417.4765	
海塘达标改造工程	水工	长度	米	540.9	/	1307.8254	

注：指标指：面积、高度、跨度、直径、装机容量等，房屋建筑除面积外，加层数指标。

“工程类型”土建、桩基、装饰、建筑幕墙、电梯、民防、园林绿化、市政、设备安装、室外总体、电力、铁路、港口、水利、公用、住宅、其它。

竣工验收组人员签名	验收组职务	姓 名	工作单位	职称	职务
	组 长				
	副组长				
	成 员				

建设单位项目负责人：

建设单位法定代表人：

（单位公章）

提示：建设单位对竣工验收的工程质量全面负责

竣工验收标准	1. 《城镇道路工程施工与质量验收规范》（CJJ1—2008） 2. 《城市桥梁工程施工与质量验收规范》（CJJ-2-2008） 3. 《水利水电建设工程验收规程》SL223-2008 4. 《水利工程施工质量检验与评定标准》（上海市标准）DG/TJ08-90-2014 5. 《玻璃幕墙工程质量验收标准》JGJ/T 139-2001 6. 《建筑装饰装修工程质量验收标准》GB50210-2018 7. 《屋面工程质量验收规范》（GB 50207-2012）
工程竣工验收意见及结论	该工程所有项目均按合同和施工图设计文件施工完毕，该工程经验收，总体质量较好，未发现违反强制性标准规定和使用功能缺陷问题。经验收组讨论，一致同意该工程质量为合格，并同意使用。 验收组组长：沈高 日　　期：2020.7.30

附：1. 参建施工单位工程竣工报告
2. 勘察、设计单位工程质量检查报告
3. 监理单位工程质量评估报告

崇明环岛景观道一期（八一路-西门路西侧）工程竣工验收会议签到单

工程名称：崇明环岛景观道一期（八一路-西门路西侧）工程　　日期：2020年7月30日

序号	姓名	单位	职务	联系电话
		〃		
		交通委		
		〃		
		城投集团		
		市政所		
		监理公司		
		设计院		
		〃		
		〃		
		客轮公司		
		〃		
		绿化所		
		〃		
		〃		
		合流公司		
		〃		
		〃		
		市政总院		

崇明环岛景观道一期(八一路-西门路西侧)工程竣工验收会议签到单

工程名称：崇明环岛景观道一期（八一路-西门路西侧）工程　　日期：2020 年 7 月 30 日

序号	姓名	单位	职务	联系电话
	陈[illegible]	上海市政总院		
	[illegible]	〃 〃		
	[illegible]	上海市政总院		
	[illegible]	〃 〃	助理	
	[illegible]	〃 〃		
	[illegible]	[illegible]	[illegible]	
	[illegible]	〃	〃	
	[illegible]	[illegible]	高工	
	[illegible]	上海建工	助工	
	[illegible]	[illegible]	[illegible]	
	戴伟	上海市政总院	高工	
	[illegible]	〃 〃	高工	
	[illegible]	上海建工	[illegible]	

珠海市西部中心城区海绵城市试点 PPP 项目(金湾区)

中标通知书

项目编号：JL2017-FW04
采购计划编号：P-20170926-003624 号

中标通知书

上海建工集团股份有限公司（联合体牵头人）、中船勘察设计研究院有限公司（联合体成员）：

我单位招标的珠海市金湾区住房和城乡建设局珠海市西部中心城区（金湾区）海绵城市试点 PPP 采购项目(项目编号：JL2017-FW04；采购计划编号 P-20170926-003624 号)，采用公开招标进行采购，项目内容为按相关部门批准的范围内就珠海市西部中心城区（金湾区）海绵城市试点项目进行投融资、勘察设计、建设、运营及移交等工作。按规定程序已于 2018 年 01 月 16 日完成开标、评标工作。经评标委员会的评审及预中交、成交结果公示，现确定你单位为本项目的中标社会资本。

项目名称：珠海市金湾区住房和城乡建设局珠海市西部中心城区（金湾区）海绵城市试点 PPP 采购项目

中 标 价：年可使用性服务费¥21498.00 万元、养护费单价费率 100%、年维修费费率 1.10%、其他包干费用¥451.00 万元、建安工程费下浮率 3.05%、施工图设计和详勘费下浮率 10%

项目合作期限：十二年（其中建设期两年、运营期十年）

请你公司接此通知书后依照《采购法》、《合同法》的规定并按采购文件确定的事项和投标文件的承诺与采购人签订政府采购书面协议。待采购人自协议签订之日起七个工作日内，将协议副本报同级政府采购监督管理部门备案生效后，按协议约定履行。

采购人：（公章）　　招标代理机构：（公章）

法定代表人（签字或盖章）：

2018年3 月 1 日　　2018年3 月 1 日

注：本中标通知书一式八份。

正 本

珠海市西部中心城区海绵城市试点 PPP 项目（金湾区）

施工总承包合同

项目公司：珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司

承包人 ：上海建工集团股份有限公司

二〇一九年一月

合同协议书

项目公司：珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司

承包人　：上海建工集团股份有限公司

鉴于：

1、珠海市金湾区人民政府经物有所值评价及财政承受能力论证，决定采用PPP模式建设珠海市西部中心城区（金湾区）海绵城市试点PPP项目（ “珠海市西部中心城区（金湾区）海绵城市试点PPP采购项目”， 即：“珠海市西部中心城区海绵城市试点PPP项目（金湾区）”），以下简称“本项目”，并通过【授权文件】授权珠海市金湾区住房和城乡建设局（以下简称 “项目实施机构”）作为本项目实施机构；授权珠海市金宜生态发展有限公司（以下简称“金宜公司”）作为本项目的政府方出资代表。

2、项目实施机构通过公开招标的方式选择上海建工集团股份有限公司（联合体牵头人，以下简称“上海建工”）、 中船勘察设计研究院有限公司（联合体成员，以下简称“中船勘察”）组成的联合体（以下简称“联合体”）作为本项目中标社会资本，并通过与联合体签署PPP项目协议的方式授予其在PPP项目协议项下的经营权。上海建工、中船勘察组建的联合体与金湾区住房和城乡建设局（以下简称“项目实施机构”）于2018年5月签署了《珠海市西部中心城区海绵城市试点PPP项目（金湾区）PPP项目协议》及及PPP项目补充协议一和PPP项目补充协议二。

3、珠海市金湾区西部中心城区海绵城市试点PPP项目的立项备案证明（2017-440404-46-03-808727）和可行性研究报告（珠发改经投【2018】15号）已分别获珠海市金湾区发展和改革局批复，申报单位为珠海市金宜生态发展有限公司。

4、根据《PPP项目协议》的约定，上海建工、中船勘察与金宜公司按照合资协议和公司章程的约定在珠海市金湾区依法成立了项目公司（珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司，以下简称“项目公司”），由项目公司通过补签协议，全面承继联合体在PPP协议项下的权利和义务。并签署了《珠海市PPP项目协议承继合同》（以下简称“《承继合同》”）。

5、项目实施机构、项目公司及勘察人、设计人、承包人签署了《珠海市西部中心城

区海绵城市试点PPP项目（金湾区）关于施工总承包合同、勘察合同、设计合同相关条款备忘录》，就勘察、设计、施工的费用结算、取费标准、款项支付等内容作了相关约定。

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》等有关法律法规规章，遵循公正公平和诚实信用的原则，双方就本项目建设工程施工及有关事项协商一致，订立本合同，以资公共遵守。

一、工程概况

1、工程名称：珠海市西部中心城区海绵城市试点 PPP 项目（金湾区）。

2、工程地点：珠海市金湾区。

3、资金来源：采用 PPP 模式，工程建设资金由项目公司利用自有资金及其合法渠道融资的资金组成。

4、工程规模：包括（但不限于）公建改造、小区改造、道路改造、海绵设施建设、公园海绵化改造、管网建设、泵站改造和新建、生态岸线改造、人工湿地新建、管道调蓄工程及金湾区海绵城市监测管控系统。（以上内容最终以金湾区政府有关部门审核确认为准）。

5、工程内容：包括（但不限于）公建改造、小区改造、道路改造、海绵设施建设、公园海绵化改造、管网建设、泵站改造和新建、生态岸线改造、人工湿地新建、管道调蓄工程及金湾区海绵城市监测管控系统。（以上内容最终以金湾区政府有关部门审核确认为准）。

6、工程范围：包括（但不限于）公建改造、小区改造、道路改造、海绵设施建设、公园海绵化改造、管网建设、泵站改造和新建、生态岸线改造、人工湿地新建、管道调蓄工程及金湾区海绵城市监测管控系统。（以上内容最终以金湾区政府有关部门审核确认为准）。

二、合同工期

工程合同工期总日历天数：732 天。

具体以本项目监理工程师签发满足基本建设程序文件相应要求的开工令之日为准，施工工期两年。

第一个子项目开工之日起十二月后，非承包人原因导致其他子项目无法开工的，做甩项处理。如经项目公司、承包人协商并经项目实施机构确认后，甩项项目仍需由承包

人实施的，则该子项目单独进行竣工验收和支付工程价款。

三、项目公司的权利和义务

按照《PPP 项目协议》及其补充协议、《承继合同》相关约定执行。

四、承包人的权利和义务

按照《PPP 项目协议》及其补充协议、《承继合同》相关约定执行。

五、合同价款组成

1、签约合同价

签约合同价：（大写）暂定人民币壹拾叁亿捌仟壹佰柒拾壹万柒仟伍佰元整；

（小写）暂定 RMB 1381717500 元整。

采用工程量清单计量计价方式，承包人在收到经过金湾区政府相关部门审批或确认的子项目施工图后，应在三个月内按照合同约定的计量计价方式核实子项目工程量清单，执行 PPP 项目协议约定的建安工程费下浮率 3.05%，相关法律法规规定作为不可竞争的费用（如：安全文明施工费、规费和税金等）不下浮。根据合同约定相关编制依据计算的工程量清单总价，计入项目建设总投资，经施工阶段全过程造价咨询单位审核、项目公司确认、金湾区财审中心或其指定机构审定并经项目实施机构确认后作为工程结算的依据。

2、计量与支付

本项目人、材、机价格取定方式及计量与支付条款按本项目备忘录相关条款执行。

六、合同文件构成及优先解释顺序

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。

1、合同文件组成：本合同、《PPP 项目协议》及其补充协议、《承继合同》和《珠海市西部中心城区海绵城市试点 PPP 项目（金湾区）关于施工总承包合同、勘察合同、设计合同相关条款备忘录》、往来文件、信函、传真等，双方认可的其他资料。

2、解释顺序：本合同文件应相互补充，如有抵触，则以能保证项目公司利益的条款为准。

七、项目公司违约责任

按照《PPP 项目协议》及其补充协议、《承继合同》相关约定执行。

八、承包人违约责任

按照《PPP 项目协议》及其补充协议、《承继合同》相关约定执行。

九、特殊约定

1、双方同意，本约定亦适用于本合同协议书中之《廉政合同》、《安全生产合同》等。

2、双方同意，一旦本项目的《PPP 项目协议》及其补充协议、《承继合同》终止（不论任何原因），则合同双方依据相关法律、法规及本合同条件协商终止合同。

3、本项目采用施工阶段全过程造价咨询管理，施工阶段全过程造价咨询单位由本项目实施机构（区住建局）或其指定的单位委托。

十、其他约定

《PPP 项目协议》及其补充协议、《承继合同》和《珠海市西部中心城区海绵城市试点 PPP 项目（金湾区）关于施工总承包合同、勘察合同、设计合同相关条款备忘录》均为本合同的附件，相关附件由本合同各相关单位自备。

十一、签订时间

本合同于 2019 年 1 月 23 日签订。

十二、签订地点

本合同在 珠海市金湾区 签订。

十三、合同生效和终止

本合同自双方法定代表人或授权代表签字并加盖单位印章之日起自动生效，本工程质保期满且款项结清后自动终止。

十四、合同份数

本合同正本贰份，副本壹拾份，均具有同等法律效力，项目公司、承包人双方各执正本壹份、副本伍份。

十五、附件

1、附件一：廉政合同；

2、附件二：安全生产合同。

【以下无正文】

九、特殊约定

1、双方同意，本约定亦适用于本合同协议书中之《廉政合同》、《安全生产合同》等。

2、双方同意，一旦本项目的《PPP 项目协议》及其补充协议、《承继合同》终止（不论任何原因），则合同双方依据相关法律、法规及本合同条件协商终止合同。

3、本项目采用施工阶段全过程造价咨询管理，施工阶段全过程造价咨询单位由本项目实施机构（区住建局）或其指定的单位委托。

十、其他约定

《PPP 项目协议》及其补充协议、《承继合同》和《珠海市西部中心城区海绵城市试点 PPP 项目（金湾区）关于施工总承包合同、勘察合同、设计合同相关条款备忘录》均为本合同的附件，相关附件由本合同各相关单位自备。

十一、签订时间

本合同于 2019 年 1 月 23 日签订。

十二、签订地点

本合同在 珠海市金湾区 签订。

十三、合同生效和终止

本合同自双方法定代表人或授权代表签字并加盖单位印章之日起自动生效，本工程质保期满且款项结清后自动终止。

十四、合同份数

本合同正本贰份，副本壹拾份，均具有同等法律效力，项目公司、承包人双方各执正本壹份、副本伍份。

十五、附件

1、附件一：廉政合同；

2、附件二：安全生产合同。

【以下无正文】

【本页无正文，本页为《珠海市西部中心城区海绵城市试点 PPP 项目（金湾区）施工总承包合同》签署页】

项目公司（盖章）：

法定代表人

或其委托代理人（签字）：

地　址：

电　话：

传　真：

开户银行：中国工商银行珠海金湾支行

账　号：2002021309100250811

纳税人识别号：

承包人（盖章）：

法定代表人

或其委托代理人（签字）：

地　址：

电　话：

传　真：

开户银行：　中国建设银行上海第二支行

账　号：31001502500050007486

纳税人识别号：

日期：2019年 1 月 23 日

竣工验收报告

市政基础设施工程

工 程 竣 工 验 收 报 告

市政备-1

工程名称：珠海市西部中心城区海绵城市试点PPP项目（金湾区）
珠海城市职业技术学院海绵改造工程

验收日期：2021年1月7日

建设单位（盖章）珠海市金宜生态发展有限公司
珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司

一、工程概况

工程名称	珠海市西部中心城区海绵城市试点PPP项目（金湾区）-珠海城市职业技术学院海绵改造工程	工程地点	金湾区
工程规模	176413.26㎡	工程造价	
结构类型	/	工程用途	市政海绵改造工程
施工许可证证号	440404201904010202	开工日期	2019年4月22日
监督单位	珠海市金湾区建设工程质量监督检测站	监督登记号	ZJ04201903290102
建设单位	珠海市金宜生态发展有限公司		
	珠海市金湾区建金生态城市建设有限公司		
勘察单位	中船勘察设计研究院有限公司	资质证号	B131019761
设计单位	上海建工集团股份有限公司		A131013719
施工单位	上海建工集团股份有限公司		A131013719
	/		/
监理单位	珠海经济特区建设监理有限公司		E144008365-4/1
施工图审查单位	珠海正青建筑勘察设计咨询有限公司		19021

二、工程竣工验收实施情况

（一）验收组织

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

1、验收组

组长	张子程
副组长	皇甫超亚、刘柳亮
组员	何益、罗赋、胡芳林、徐伟

2、专业组

专业组	组　长	组 员
内业资料	胡芳林	陈柳、宋宁宇、冯梅
现场质量	张子程	张易、黎杰明、徐伟

（二）验收程序

1、建设单位主持验收会议；

2、建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况；

3、审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料；

4、验收组实地查验工程质量；

5、专业验收组发表意见，验收组成工程竣工验收意见并签名。

（三）、工程质量评定

专业工程名　称	质量保证资料评定	外观质量评　定	实测实量评　定	评定等级
道路工程	合格	合格	合格	合格
管线工程	合格	合格	合格	合格
绿化工程	合格	合格	合格	合格

五、工程竣工验收结论

竣工验收结论： 本项目已按设计图纸内容全部完成，资料齐全，实体工程符合设计要求及国家强制性标准，评定为合格，同意验收。 验收日期：2021年1月27日	
建设单位 （公章）	项目公司（项目）负责人：
建设单位 （公章）	金宜公司（项目）负责人：
监理单位 （公章）	项目总监：
施工单位 （公章）	项目负责人：
勘察单位 （公章）	项目负责人：
设计单位 （公章）	项目负责人：

技术负责人简历表

姓名	段博	性 别	男	年 龄	40
职务	技术负责人	职 称	高级工程师	学 历	研究生
证件类型	身份证	证件号码			
手机号码		证件号（职称证书编号）		17C2020545	
参加工作时间	2010.4	从事技术负责人年限		12	
在建和已完工程项目情况					
建设单位	项目名称	建设规模	开、竣工日期	在建或已完	工程质量
深圳雅宝房地产开发有限公司	深圳星河雅宝项目 3#地块施工总承包	建筑面积：322017.73m2	2019.5.16-2023.3.20	已完	广东省建设工程优质结构奖
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/

身份证

姓名 段博
性别 男 民族 汉
出生 1984 年 6 月 24 日
住址 上海市长宁区延安西路900号
公民身份号码

中华人民共和国
居民身份证
签发机关 上海市公安局长宁分局
有效期限 2010.10.13-2030.10.13

学历证

硕士研究生

毕业证书

研究生 段博 性别 男，
1984年6月24日生，于2007年9月至2010年3月
在 我校 岩土工程 专业
学习，修完硕士研究生培养计划规定的全部课程，
成绩合格，毕业论文答辩通过，准予毕业。

校（院、所）长：钱伟长

培养单位：上海大学

二〇一〇年 三 月 二十二 日

证书编号：№ 0097701
电子注册号：102801201002000241

执业资格证

段博 同志

经上海市工程系列土建施工专业高级专业技术职务任职资格评审委员会评审，确认你具备 高级工程师 任职资格。

通过日期 2017年12月26日

编 号 17C2020545

姓 名 段博

性 别 男

出生年月 1984.06

专 业 施工技术

工作单位 上海建工四建集团有限公司

社保证明

深圳市社会保险历年参保缴费明细表（个人）

姓名：段博　　社保电脑号：810809630　　身份证号码　　页码：1

参保单位名称：上海建工集团股份有限公司深圳分公司　　单位编号：21012804　　计算单位：元

缴费年	月	单位编号	养老保险			医疗保险				生育			工伤保险		失业保险		
			基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	个人交	险种	基数	单位交	基数	单位交	基数	单位交	个人交
2023	01	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	7.36	2360	16.52	7.08
2023	02	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	7.36	2360	16.52	7.08
2023	03	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	7.36	2360	16.52	7.08
2023	04	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	7.36	2360	16.52	7.08
2023	05	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	06	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	07	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	08	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	09	21012804	2360.0	330.4	188.8	4	12964	58.34	12.96	1	2360	11.8	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	10	21012804	2360.0	330.4	188.8	2	6123	91.85	30.62	1	6123	30.62	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	11	21012804	2360.0	330.4	188.8	2	6123	91.85	30.62	1	6123	30.62	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2023	12	21012804	2360.0	330.4	188.8	2	6123	91.85	30.62	1	6123	30.62	2360	18.41	2360	16.52	7.08
2024	01	21012804	3523.0	493.22	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	02	21012804	3523.0	493.22	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	03	21012804	3523.0	493.22	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	04	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	05	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	06	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
2024	07	21012804	3523.0	528.45	281.84	2	6475	97.13	32.38	1	6475	32.38	2360	18.41	2360	18.88	4.72
合计				7558.26	4238.48			1480.52	435.16			424.72		316.78		335.4	118.0

备注：

1. 本证明可作为参保人在本单位参加社会保险的证明。向相关部门提供，查验部门可通过登录网址：https://sipub.sz.gov.cn/vp/，输入下列验真码（ 33915c8a17fd19a1 ）核查，验真码有效期三个月。

2. 生育保险中的险种“1”为生育保险，“2”为生育医疗。

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

4. 上述“缴费明细”表中带“*”标识为补缴，空行为断缴。

5. 带“@”标识为参保单位申请缓缴社会保险费时段。

6. 带“&”标识为参保单位申请缓缴社会保险费单位缴费部分的时段。

7. 居民养老保险、少儿/学生医疗保险缴费情况不在本清单中展示。

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

9. 单位编号对应的单位名称：

单位编号	单位名称
21012804	上海建工集团股份有限公司深圳分公司

深圳市社会保险基金管理局 社保费缴纳清单 证明专用章

深圳市社会保险基金管理局

打印日期：2024年07月11日

社保费缴纳清单 证明专用章

广东省建设工程优质结构奖证书

上海建工集团股份有限公司承建的

星河雅宝高科创新园三地块施工总承包工程评定为

二〇二二年广东省建设工程优质结构奖。

特发此证

粤建工程优质结构证字（2022）176A号

二〇二二年十月二十五日

建筑工程施工许可证

工程编号：S-2016-K70-07982201

根据<<中华人民共和国建筑法>>第八条规定，经审查，本建筑工程符合施工条件，准予施工。

特发此证

发证机关 深圳市住房和建设局

日 期 2019-05-09

证书序列号：2019-0593

建设单位	深圳雅宝房地产开发有限公司		
工程名称	星河雅宝高科创新园三地块施工总承包工程		
建设地址	龙岗区坂田街道		
建设规模	322017.73 平方米	合同价格	149095 万元
设计单位	艾奕康设计与咨询（深圳）有限公司		
施工单位	上海建工集团股份有限公司		
监理单位	深圳市中行建设工程顾问有限公司		
合同开工日期	2019-05-16	合同竣工日期	2023-05-15
备注	项目经理：刘满春 注册证书号：沪131151603489 项目总监：田宏伟 注册证书号：44023310（00006639） 监理：主体结构工程；装饰装修工程；通风与空调；建筑给排水及供暖；建筑电气工程；智能建筑；屋面及防水工程；建筑节能；消防工程；室外工程；燃气工程；电梯工程；土石方；		
变更登记	◆◆◆ 2021-07-01项目总监由韦斌（45000550（00182496））变更为田宏伟（44023310（00006639））◆◆◆ 2020-12-07项目总监由王刚（00452182）变更为韦斌（45000550（00182496））◆◆◆ 2020-07-29项目总监由谢士德（44003730）变更为王刚（00452182）◆◆◆ 2020-01-03施工范围由主体结构工程；装饰装修工程；通风与空调；建筑给排水及供暖；建筑电气工程；智能建筑；屋面及防水工程；建筑节能；消防工程；室外工程；燃气工程；电梯工程；变更为主体结构工程；装饰装修工程；通风与空调；建筑给排水及供暖；建筑电气工程；智能建筑；屋面及防水工程；建筑节能；消防工程；室外工程；燃气工程；电梯工程；土石方；		

注意事项：

一. 本证放置施工现场，作为准予施工的凭证。

二. 未经发证机关许可，本证的各项内容不得变更。

三. 建设行政主管部门可以对本证进行查验。

四. 本证自核发之日起三个月内应予施工，逾期应办理延期手续，不办理延期或延期次数、时间超过法定时间的，本证自行废止。

五. 凡未取得本证擅自施工的属违法建设，将按<<中华人民共和国建筑法>>的规定予以处罚。

深圳市房屋建筑工程施工图设计文件
审查合格书

备案编号：JSSC19032201-DZ032

根据《房屋建筑和市政基础设施工程施工图设计文件审查管理办法》（住建部令第13号），本工程施工图设计文件经审查，认定为合格。

专业	建筑	结构	给排水	电气	概预
审查人员	刘春春	余雪	孙洁	邹建华	李慧
签名					

审查机构法人：（签章）

审查机构：（盖章）深圳市大正建设工程咨询有限公司

日期：2019年03月22日

工程名称：	星河雅宝高科创新园三地块
工程地址：	坂田街道雅宝水库西北侧
工程类别：	工业建筑
工程等级：	大型
工程规模：	322017.73（平方米）
建设单位：	深圳雅宝房地产开发有限公司
勘察单位：	深圳市岩土综合勘察设计有限公司
设计单位：	艾奕康设计与咨询（深圳）有限公司
审查机构：	深圳市大正建设工程咨询有限公司

说明：

1、本合格书由审查机构对审查合格的房屋建筑工程施工图设计文件核发。
2、本合格书是基本建设程序的法定文书，不得涂改、伪造。
3、本合格书在工程竣工后作为工程档案归档。
4、本合格书至少一式三份，建设单位、设计单位和审查机构各一份。
5、审查机构本项目合同编号：J2016-154

SFE-2015-03

工程编号：_____

合同编号：_____

深圳市建设工程

施工（单价）合同

（适用于非招标工程固定单价施工合同）

工程名称：[illegible]

工程地点：[illegible]

发 包 人：深圳雅宝房地产开发有限公司

承 包 人：上海建工集团股份有限公司

深圳市建设工程造价管理站 编印

2015版

第一部分 协议书

发包人(全称)：深圳市雅宝房地产开发有限公司

承包人(全称)：上海建工集团股份有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法（2011 修正）》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，发包人和承包人就本工程施工事项协商一致，订立本合同，达成协议如下：

一、工程概况

工程名称：星河雅宝高科创新园三地块施工总承包工程

工程地点：深圳市龙岗区梅坂大道与雅南路交汇处

核准（备案）证编号：

工程规模及特征：用地面积 $53314.86m^2$，建筑面积 $201294.7m^2$，研发用房 $190444.7m^2$，社区综合服务中心 $800m^2$，配套商业 $10000m^2$，地铁无障碍通道

资金来源：财政投入____%；国有资本____%；集体资本____%；民营资本____%；外商投资____%；混合经济____%；其他____%。

二、工程承包范围

主体结构工程，装饰装修工程，屋面及防水工程，建筑电气工程，对应给排水工程等（详见下表）

1. 市政公用及配套专业工程、其他工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

□ 七通一平工程 万平方米	□电信管道工程 米
□挡墙护坡工程 长: 米; 宽: 米; 高: 米	□电力管道工程 米
□ 软基处理工程 万平方米	□污水处理厂及配套工程 立方米/d
□水厂及配套工程 立方米/d	□污泥处理厂及配套工程 立方米/d
□给水管道工程 米	□泵站工程 平方米
□道路工程 长: 米 宽: 米	□隧道工程 长: 米 宽: 米 高: 米
□桥梁工程 座	□道路改造工程 长: 米 宽: 米

□排水箱涵工程 长： 米 宽： 米 高： 米	□路灯照明工程 座
□交通监控、收费综合系统工程	□绿化工程 米
□交通安全设施工程 米	□燃气工程 米
□其它：	

2. 房屋建筑及配套专业工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

□地基与基础工程 （□基础 □ 基坑支护 □边坡 □土方 □其它_____ ）；		
☑主体结构工程 （☑钢筋混凝土 ☑钢结构 □钢管混凝土 ☑型钢混凝土 □其它_____）；		
☑建筑装饰装修工程 （☑门窗 ☑幕墙： 平方米 □其它_____ ）；		
☑通风与空调 （☑通风 ☑空调 □其它_____ ）；		
☑建筑给水排水及供暖 （☑室内给、排水系统 ☑室外给、排水管网 □其它_____）；		
☑建筑电气工程 （☑室外电气 ☑电气照明 □其它_____ ）；		
☑智能建筑	（☑综合布线系统 ☑信息网络系统 □其它_____）；	
☑屋面及防水工程	☑建筑节能	☑消防工程
☑ 室外工程 （☑室外设施_____ □附属建筑_____ ☑室外环境_____）。		
☑燃气工程 （户数：_____；庭院管：_____ 米）		

3. 二次装饰装修工程：（在□内打√，并填写相应的工程量）

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

4. 其他工程

电梯工程

三、合同工期

计划开工日期：2019 年 5 月 16 日；

计划竣工日期：2023 年 5 月 15 日；

合同工期总日历天数 1460 天。

定额工期总日历天数_____天。

合同工期对比定额工期的压缩比例为____%（压缩比例=1-合同工期/定额工期）。

四、质量标准

本工程质量标准：优质工程

五、签约合同价

人民币（大写）壹拾肆亿玖仟零玖拾伍万元整（¥1490950000元）；

其中：

⑴安全文明施工费：

人民币（大写）柒仟肆佰伍拾肆万柒仟伍佰零贰元整（¥74547502元）；

⑵材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写）_____（¥_____元）；

⑶专业工程暂估价金额：

人民币（大写）_____（¥_____元）；

⑷暂列金额：

人民币（大写）_____（¥_____元）。

六、组成合同的文件

组成本合同的文件及优先解释顺序与本合同通用条款 2.1 款的规定一致：

⑴本合同签订后双方新签订的补充协议；

⑵本合同第一部分的协议书；

⑶本合同第四部分的补充条款；

⑷本合同第三部分的专用条款；

⑸本合同第二部分的通用条款；

⑹现行的标准、规范、规定及有关技术文件；

⑺图纸和技术规格书；

⑻经确认的预算书或工程报价单；

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

七、词语含义

本协议书中有关词语含义与本合同“通用条款”中赋予它们的定义相同。

八、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及其它应当支付的款项，并履行本合同所约定的全部义务。

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

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

九、合同订立与生效

本合同订立时间：2019 年 3 月 1 日；

订立地点：广东省深圳市

发包人和承包人约定本合同自 建设主管部门备案 后成立。

本合同一式 贰 份，均具有同等法律效力，发包人执 壹 份，承包人执 壹 份。

发包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：_____

地址：_____

邮政编码：_____

法定代表人：_____

委托代理人：_____

电话：_____

传真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账号：_____

承包人：（公章）

法定代表人或其委托代理人：

（签字）

组织机构代码：_____

地址：_____

邮政编码：_____

法定代表人：_____

委托代理人：_____

电话：_____

传真：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

账号：_____

深圳市建设工程
竣工验收报告

工程名称：星河雅宝高科创新园三地块施工总承包工程

验收日期：

建设单位（盖章）：深圳雅宝房地产开发有限公司

一、工程概况

项目编号	ZDJZ-20110143	项目代码	S-2023-K70-500782
项目名称	星河雅宝高科创新园三地块施工总承包工程	项目曾用名	/
工程地点	龙岗区坂田街道		
建筑面积	325217.73 ㎡	工程造价	150595 万元
结构类型	3-1 栋：带加强层的框架核心筒； 3-2 栋：框架结构； 3-3 栋：钢框架-中心支撑结构	层数	3-1 栋：74 层； 3-2 栋：4 层； 3-3 栋：1 层； 地下室：5 层；
立项批准文号	深龙岗发改备案（2023）0218 号	宗地号	G03609-0386
用地规划许可证号	深规土许 LG-2018-0105 号	工程规划许可证号	深规划资源建许字 LG-2019-0044（改 1）号
施工许可证号	2019-0583	监理许可证号	E144006387
开工日期	2019 年 5 月 16 日	验收日期	
监督单位	深圳市建筑工程质量安全监督总站	监督编号	Q440301201700l1-03
建设单位	深圳雅宝房地产开发有限公司		
勘察单位	深圳市岩土综合勘察设计有限公司		
设计单位	艾奕康设计与咨询(深圳)有限公司		
总包单位	上海建工集团股份有限公司		
承建单位（土建）	/		
承建单位（设备安	/		
承建单位（装修）	/		
监理单位	深圳市中行建设工程顾问有限公司		
施工图审查单位	深圳市大正建设工程咨询有限公司		

二、工程竣工验收实施情况

（一）验收组织

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

1 验收组

组长	刘慧峰
副组长	苗宏伟、刘潇春、田宏伟、方润林
组员	李雪峰、汤运涛、黄瀚集、徐良、谭农超、黄东风、韦碧州、周文平、王立新、陈劲松、周雪锋、贺宗来、喻庚生、刘定、邝自强、黄孟仕、萧俏青、郭聪

2 专业组

专业组	组长	组员
建筑工程	李雪峰	苗宏伟、刘潇春、徐良、田宏伟、方润林、谭农超、黄东风
建设设备安装工程	黄瀚集 汤运涛	韦碧州、周文平、王立新、陈劲松、周雪锋、贺宗来、喻庚生、刘定
工程质控资料	萧俏青	邝自强、黄孟仕、郭聪

（二）验收程序

1. 建设单位主持验收会议。
2. 建设、勘察、设计、施工、监理单位介绍工程合同履约情况和在工程建设各个环节执行法律、法规和工程建设强制性标准情况。
3. 审阅建设、勘察、设计、施工、监理单位的工程档案资料。
4. 验收组实地查验工程质量。
5. 专业验收组发表意见，验收组形成工程竣工验收意见并签名。

三、工程质量评定

单位工程：星河雅宝高科创新园三地块施工总承包工程

分部（系统成套设备）工程名称	验收意见/备注	质量控制资料核查结果统计	主要使用功能和安全性能资料核查/实体质量抽查结果统计	观感质量验收抽查结果统计
地基与基础	符合要求	共 12 项，其中： 经审查符合要求 12 项 经核实符合要求 12 项	共 6 项，其中： 资料核查符合要求 6 项 实体抽查符合要求 6 项	共 3 项，其中： 评价为“好”的 3 项 评价为“一般”的 0 项
主体结构	符合要求	共 16 项，其中： 经审查符合要求 16 项 经核实符合要求 16 项	共 10 项，其中： 资料核查符合要求 10 项 实体抽查符合要求 10 项	共 11 项，其中： 评价为“好”的 11 项 评价为“一般”的 0 项
建筑装饰装修	符合要求	共 11 项，其中： 经审查符合要求 11 项 经核实符合要求 11 项	共 7 项，其中： 资料核查符合要求 7 项 实体抽查符合要求 7 项	共 7 项，其中： 评价为“好”的 7 项 评价为“一般”的 0 项
屋面	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核实符合要求 7 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项	共 5 项，其中： 评价为“好”的 5 项 评价为“一般”的 0 项
建筑给水、排水及采暖	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 7 项 经核实符合要求 7 项	共 11 项，其中： 资料核查符合要求 11 项 实体抽查符合要求 11 项	共 13 项，其中： 评价为“好”的 13 项 评价为“一般”的 0 项
通风与空调	符合要求	共 52 项，其中： 经审查符合要求 52 项 经核实符合要求 52 项	共 5 项，其中： 资料核查符合要求 5 项 实体抽查符合要求 5 项	共 5 项，其中： 评价为“好”的 5 项 评价为“一般”的 0 项
建筑电气	符合要求	共 8 项，其中： 经审查符合要求 8 项 经核实符合要求 8 项	共 4 项，其中： 资料核查符合要求 4 项 实体抽查符合要求 4 项	共 6 项，其中： 评价为“好”的 6 项 评价为“一般”的 0 项
智能建筑	符合要求	共 5 项，其中： 经审查符合要求 5 项 经核实符合要求 5 项	共 1 项，其中： 资料核查符合要求 1 项 实体抽查符合要求 1 项	共 2 项，其中： 评价为“好”的 2 项 评价为“一般”的 0 项
建筑节能	符合要求	共 5 项，其中： 经审查符合要求 5 项 经核实符合要求 5 项	共 5 项，其中： 资料核查符合要求 5 项 实体抽查符合要求 5 项	共 2 项，其中： 评价为“好”的 2 项 评价为“一般”的 0 项
电梯	符合要求	共 7 项，其中： 经审查符合要求 15 项 经核实符合要求 15 项	共 2 项，其中： 资料核查符合要求 2 项 实体抽查符合要求 2 项	共 3 项，其中： 评价为“好”的 3 项 评价为“一般”的 0 项

注：工程质量评定表应根据项目实际单位工程数量逐项填报。

四、验收人员签名（3地块）

序号	姓名	工作单位	职务	职称	签名
1	刘慧源	深圳市福宝房地产开发有限公司	项目经理	高工	刘慧源
2	何永建	深圳市长宇建设工程顾问有限公司	总监	工程师	何永建
3	王小刚	深圳市华汇源勘察设计有限公司	项目负责	高工	王小刚
4	简长伟	北京康源设计咨询(深圳)有限公司	项目负责	高工	简长伟
5	谭振东	〃	结构负责	高工	谭振东
6	许清泰	上海建工集团有限公司	项目经理	高工	许清泰
7	林飞	深圳市恒基工程管理有限公司	总监	工程师	林飞
8	许东东	深圳市建安(集团)股份有限公司	项目经理	工程师	许东东
9	林惠华	深圳机械院建筑设计有限公司	建筑设计负责	一级注册建筑师	林惠华
10	李剑峰	深圳市招宝房地产开发有限公司	工程部	工程师	李剑峰
11	程自强	深圳市福宝房地产开发有限公司	营销经理	高工	程自强
12	尚立清	深圳福宝房地产开发有限公司	工程部	工程师	尚立清
13	甘俊生	深圳市福宝房地产开发有限公司	工程师	工程师	甘俊生
14	黄清志	〃	〃	〃	黄清志
15	魏世杜	上海建工集团股份有限公司	资料员		魏世杜
16	沈博	上海建工集团股份有限公司	技术负责人	高工	沈博
17	陈良	上海建工集团股份有限公司	项目经理	工程师	陈良
18					
19					
20					

五、工程档案核查情况

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

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

七、工程验收结论及备注

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

建设单位审查情况	经审查，同意本工程竣工验收通过（竣工验收通过日期为　年　月　日）。 建设单位（公章）： 单位（项目）负责人： 2023 年 3 月 20 日
监理单位（公章）： 总监理工程师： 2023 年 3 月 17 日	设计单位（公章）： 单位（项目）负责人： 2023 年 3 月 19 日
施工单位（公章）： 单位（项目）负责人： 2023 年 3 月 16 日	勘察单位（公章）： 单位（项目）负责人： 2023 年 3 月 18 日