

标段编号： 2019-440305-47-03-102357051001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称： 招商局前海环贸中心（自贸时代中心）大区园林景观施工

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 上海园林（集团）有限公司

日期： 2025年02月24日

资信标要求一览表（如有）

序号	资信要素名称	有关要求或说明
1	企业基本情况	按招标文件第三章所附格式提供
2	企业业绩	<p>2018年1月1日至截标日，投标人自认为最具代表性的同类工程业绩（已竣工、在建均可），列举不超过3项同类工程业绩，只统计前3项业绩，第3项之后的不予统计。证明材料：中标通知书、合同关键页、竣工验收报告（如有）扫描件（合同关键页是指含工程名称、规模、工程内容、合同金额、合同签字页等页面，并在扫描件中明显标注。提交的证明材料文件要求清晰可见。）</p> <p>备注：（1）在建项目以合同签订时间为准，已完工项目以竣工验收时间为准；</p> <p>（2）同类工程业绩：优先提供合同金额大、与工程估价指标相近的园林景观工程业绩。</p>
3	项目负责人情况	<p>项目负责人：（1）工作经验情况和职称证书情况；</p> <p>（2）项目负责人2018年1月1日至截标日（以竣工验收</p>

		<p>收报告时间为准)自认为最具代表性的类似项目业绩(已竣工)列举各不超过2项类似业绩,如投标人提供的业绩超出数量要求时,只统计前2项业绩,第2项之后的不予统计。工作经验证明材料:提供毕业证书,职称证书,职业资格证书,在本单位任职情况说明。社保证明等证明材料原件扫描件;业绩证明材料:提供中标通知书(如有)、合同关键页、竣工验收报告扫描件(合同关键页是指含工程名称、规模、工程内容、合同金额、合同签字页等页面,并在扫描件中明显标注。提交的证明材料文件要求清晰可见。如以上证明材料无法证明项目经理业绩的,还需提供业主证明材料。)注:(1)类似项目业绩:优先提供合同金额大、与工程估价指标相近的园林景观工程业绩。(2)项目经理优先提供工作经验年限长的、具备的职称等级较高的人员;</p>
--	--	---

4	其他	按招标文件第三章所附格式提供。
---	----	-----------------

包一级，甲级风景园林设计等资质。业务范围包括园林绿化、设计、施工、养护和管理、古建筑等 22 项内容。公司抓住城市生态环境建设机遇，先后完成了中国国际进口博览会/国家会展中心、上海中心室内外绿化景观、延中绿地、世纪公园、太平桥绿地、东方绿舟以及滨江森林公园、炮台湾湿地公园等一大批重大园林工程，公司又以品牌影响力承建和完成了世博公园、后滩公园、辰山植物园、顾村公园、上海迪士尼等建设任务，为上海城市园林环境建设做出了重要贡献。目前我集团采用的合作模式主要有：施工总承包模式、EPC 模式、EPC+F 模式、EPC+O 模式等。

公司立足上海，辐射全国，走向国际。完成了北京、大连、杭州、青岛、西安、台湾、香港等全国 30 多个城市 and 地区一大批园林精品工程建设，并积极实施“走出去”战略，先后在德国、荷兰、澳大利亚、俄罗斯、加拿大、法国等 20 多个国家建造了一流的中国古典园林，弘扬了中国园林文化。

公司曾先后获得全国五一劳动奖状、全国绿化先进集体、上海市金杯公司，IFLA 奖、中国国家建筑“鲁班奖”、“詹天佑”大奖、中国市政工程金奖、上海市白玉兰奖等一大批奖项，在国内创响了“上海园林”的品牌，在国际上展示了“中国园林”的风采。

专业技术人员数量 402，全国建筑市场监管公共服务平台（四库一平台）（网址：<http://jzsc.mohurd.gov.cn/home>）截图：截图详见附件

注：

- 1、本表可按格式扩展。
- 2、投标人认为有需要的可增加表格内容。
- 3、投标人须附上相关资质、资格证书扫描件。
- 4、附 2021 年、2022 年、2023 年审计报告扫描件。

1、营业执照

	
<h1>营业执照</h1>	
(副本)	
中国(上海)自由贸易试验区	
统一社会信用代码	91310000132210069Q
证照编号	41000000202402080050
名称	上海园林(集团)有限公司
类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
法定代表人	张勇伟
经营范围	园林绿化、建筑、古建筑、市政、装饰、土石方工程的规划、设计、施工、养护和管理,房屋建设工程施工,市政公用建设工程施工,环保建设工程专业施工,公园的开发建设及经营管理(不含特种设备),园林绿化苗木和花卉的种植和销售,园艺用品、建筑材料和园林设备的销售,会展服务,实业投资,自有房屋租赁,商务信息咨询,从事货物及技术进出口业务,承包境外园林、建筑工程及境内国际招标工程,上述境外工程所需的设备、材料出口,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。 【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
注册资本	人民币50000.0000万元整
成立日期	1992年12月05日
住所	中国(上海)自由贸易试验区浦建路454号
登记机关	
	2024年02月08日

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

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

国家市场监督管理总局监制



建筑业企业资质证书

企业名称：上海园林（集团）有限公司

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号

统一社会信用代码：91310000132210069Q
营业执照注册号：

法定代表人：张勇伟

注册资本：50000.0000万人民币

经济性质：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

证书编号：D231531749

有效期：至2026年03月25日

资质类别及等级：机电工程施工总承包二级，建筑装修装饰工程专业承包一级，环保工程专业承包一级，地基基础工程专业承包二级，桥梁工程专业承包二级，钢结构工程专业承包二级，古建筑工程专业承包二级，城市及道路照明工程专业承包二级

本使用件仅用于：**项目承接**

使用期限 2024-12-25至2025-03-25



发证机关：

批准日期：2024年06月20日



企业最新信息可通过微信服务号“上海建筑业”扫描二维码查询。

本件生成日期： 2024年12月25日 13:53



建筑业企业资质证书

(副本)

企业名称:上海园林(集团)有限公司

详细地址:上海市浦东新区中国(上海)自由贸易试验区浦建路454号

统一社会信用代码
(或营业执照注册号): 91310000132210069Q

法定代表人:张勇伟

注册资本:50000万元人民币

经济性质:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

证书编号:D131164998

有效期:2028年12月11日

资质类别及等级:

水利水电工程施工总承包壹级。



发证机关:



2024年3月1日

中华人民共和国住房和城乡建设部制

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

NO.DF 00076911



工程设计资质证书

企业名称: 上海园林(集团)有限公司
注册地址: 中国(上海)自由贸易试验区浦建路454号
统一社会信用代码: 91310000132210069Q
营业执照注册号: 91310000132210069Q
法定代表人: 张勇伟
注册资本: 50000.0000万人民币
经济性质: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
证书编号: A231018110
有效期: 至2028年12月28日
资质类别及等级: 风景园林工程设计专项甲级

本使用件仅用于: **项目承接**

使用期限 2024-12-25至2025-03-25



企业最新信息可通过微信服务号“上海建筑业”扫描二维码查询。

发证机关:

批准日期: 2024年06月20日



本件生成日期: 2024年12月25日 13:52

3、安全生产许可证



统一社会信用代码：91310000132210069Q



安全生产许可证

编号：（沪）JZ安许证字〔2014〕020584

企业名称：上海园林（集团）有限公司

法定代表人：张勇伟

单位地址：上海市浦东新区中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号

经济类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

许可范围：建筑施工

有效期：2023年02月24日 至 2026年02月23日

使用期限2024年02月26日至2026年02月23日
本使用件仅用于：项目承接


发证机关：上海市住房和城乡建设管理委员会
发证日期：2023年2月24日

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

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

中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn
全国建筑市场监管公共服务平台

建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录
 请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码 搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态 动态核查

手机查看

上海园林（集团）有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	企业注册属地	上海市·市辖区·浦东新区
企业经营地址	中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号		

世界贸易中心-2号楼 平安银行 世昌商务中心

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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
1	谭芳芳	420527197*****26	一级注册造价工程师	B11093100011390	土建
2	陈亮	310230198*****54	一级注册造价工程师	B11143100010009	土建
3	吴其勇	342622197*****95	一级注册造价工程师	B11163100004375	土建
4	吕逢	320981199*****90	一级注册造价工程师	B11193100012314	土建
5	励国明	310115198*****5X	一级注册造价工程师	B11203100000727	土建
6	许玲青	341122198*****45	一级注册造价工程师	B11203100000869	土建
7	郭勇	511528198*****17	一级注册造价工程师	B11213100003665	土建
8	宋玉鑫	321181199*****72	一级注册造价工程师	B11213100003941	土建
9	唐敬财	422324198*****18	一级注册造价工程师	B11213100004106	土建
10	嵇德松	320826199*****13	一级注册造价工程师	B11213100004134	土建
11	许开忠	320923198*****79	一级注册造价工程师	B11213100004411	土建
12	赖东豹	350822198*****16	一级注册造价工程师	B11213100004643	土建
13	严国强	310221*****81	一级注册造价工程师	B11213100004755	土建
14	姜大海	413024197*****31	一级注册造价工程师	B11213100013947	土建
15	韩睿	230102199*****24	一级注册造价工程师	B11223100007726	土建

共 402 条

< 1 2 3 4 5 6 ... 27 > 前往 1 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态 动态核查

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林(集团)有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国(上海)自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
16	陶亚楠	410411199*****08	一级注册造价工程师	B11223100007829	土建
17	杨贵珍	341221198*****46	一级注册造价工程师	B11223100008703	土建
18	郭清	320381198*****57	一级注册造价工程师	B11223100010139	土建
19	徐光权	532231198*****19	一级注册造价工程师	B11223100011605	土建
20	苏文艳	533523199*****46	一级注册造价工程师	B11233100010939	土建
21	吴德鹏	320682198*****99	一级注册造价工程师	B11233100011034	土建
22	姜红娥	371427198*****42	一级注册造价工程师	B11233100011811	土建
23	王银	421003199*****1X	一级注册造价工程师	B11233100012085	土建
24	徐姗姗	411423199*****07	一级注册造价工程师	B11233100012216	土建
25	郑志龙	321281198*****17	一级注册造价工程师	B11233100012218	土建
26	陆雯静	310115198*****61	一级注册造价工程师	B11233100012246	土建
27	曾健强	510108199*****1X	一级注册造价工程师	B11233100013192	土建
28	杨懿雯	230523197*****29	一级注册造价工程师	B11233100013911	土建
29	李长庆	321084198*****35	一级注册造价工程师	B11243100016503	土建
30	李德星	412724198*****72	一级注册造价工程师	B11243100016981	土建

共 402 条

< 1 2 3 4 5 6 ... 27 > 前往 2 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

[首页](#)
[监管动态](#)
[数据服务](#)
[信用建设](#)
[建筑工人](#)
[政策法规](#)
[电子证照](#)
[问题解答](#)
[网站动态](#)
[动态核查](#)

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市·市辖区·浦东新区
企业经营地址	中国(上海)自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
31	吴远忠	110108197*****3X	一级注册造价工程师	B11243100018015	土建
32	周保安	320705197*****19	一级注册造价工程师	B14173100004584	安装
33	洪隽琰	310109198*****40	二级注册建造师	沪2312006202205125	市政公用工程
34	蔡启锦	310110197*****13	二级注册建造师	沪2312006202207115	市政公用工程
35	钱骛跃	310101198*****12	二级注册建造师	沪2312006202213979	建筑工程
36	张伟	320301198*****13	二级注册建造师	沪2312006202325214	市政公用工程
37	张伟	320301198*****13	二级注册建造师	沪2312006202325214	水利水电工程
38	金峰	632121197*****38	二级注册建造师	沪2312006202403785	市政公用工程
39	金峰	632121197*****38	二级注册建造师	沪2312006202403785	水利水电工程
40	范海东	320684198*****17	二级注册建造师	沪2312006202419925	建筑工程
41	蒋锡易	310230197*****29	二级注册建造师	沪2312008202213973	建筑工程
42	黄春威	310108198*****17	二级注册建造师	沪2312008202214304	建筑工程
43	黄春威	310108198*****17	二级注册建造师	沪2312008202214304	市政公用工程
44	张心宇	330681198*****30	二级注册建造师	沪2312008202214982	市政公用工程
45	孟秋华	310112197*****51	二级注册建造师	沪2312008202217590	建筑工程

共 402 条

[<](#)
[1](#)
[2](#)
[3](#)
[4](#)
[5](#)
[6](#)
[...](#)
[27](#)
[>](#)
 前往 [3](#) 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

- 首页
- 监管动态
- 数据服务
- 信用建设
- 建筑工人
- 政策法规
- 电子证照
- 问题解答
- 网站动态
- 动态核查

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
46	辛立勋	130503198*****12	二级注册建造师	沪2312008202303010	建筑工程
47	辛立勋	130503198*****12	二级注册建造师	沪2312008202303010	市政公用工程
48	陈华	310221197*****11	二级注册建造师	沪2312008202308240	市政公用工程
49	张栋	310230197*****72	二级注册建造师	沪2312008202328291	市政公用工程
50	刘建波	362322198*****14	二级注册建造师	沪2312008202414045	建筑工程
51	汤本政	411422198*****37	二级注册建造师	沪2312010202212708	建筑工程
52	汤本政	411422198*****37	二级注册建造师	沪2312010202212708	市政公用工程
53	汤本政	411422198*****37	二级注册建造师	沪2312010202212708	水利水电工程
54	赵东亮	340104198*****12	二级注册建造师	沪2312010202302773	建筑工程
55	李刚	310114198*****1X	二级注册建造师	沪2312011202204532	市政公用工程
56	林松	320625196*****39	二级注册建造师	沪2312011202213949	建筑工程
57	林松	320625196*****39	二级注册建造师	沪2312011202213949	市政公用工程
58	孟云秋	310112197*****31	二级注册建造师	沪2312011202302616	市政公用工程
59	周炎鹏	310104198*****10	二级注册建造师	沪2312011202312616	建筑工程
60	周炎鹏	310104198*****10	二级注册建造师	沪2312011202312616	市政公用工程

共 402 条

< 1 2 3 4 5 6 ... 27 > 前往 4 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

[首页](#)
[监管动态](#)
[数据服务](#)
[信用建设](#)
[建筑工人](#)
[政策法规](#)
[电子证照](#)
[问题解答](#)
[网站动态](#)
[动态核查](#)

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市·市辖区·浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
61	徐晋	310108198*****76	二级注册建造师	沪2312011202407720	市政公用工程
62	贾红正	321088197*****38	二级注册建造师	沪2312012202207118	建筑工程
63	卞海宝	320982198*****14	二级注册建造师	沪2312012202209503	机电工程
64	卞海宝	320982198*****14	二级注册建造师	沪2312012202209503	建筑工程
65	卞海宝	320982198*****14	二级注册建造师	沪2312012202209503	市政公用工程
66	张李	310225198*****35	二级注册建造师	沪2312012202210148	市政公用工程
67	朱晓敏	310230197*****80	二级注册建造师	沪2312012202213940	市政公用工程
68	李德星	412724198*****72	二级注册建造师	沪2312012202216971	市政公用工程
69	张朋	320382198*****16	二级注册建造师	沪2312012202217880	市政公用工程
70	周双杰	310113198*****12	二级注册建造师	沪2312012202218034	市政公用工程
71	陈亚林	360502197*****28	二级注册建造师	沪2312012202318875	市政公用工程
72	赵炜	310106197*****14	二级注册建造师	沪2312013202213969	建筑工程
73	赵炜	310106197*****14	二级注册建造师	沪2312013202213969	市政公用工程
74	徐先锋	339005198*****19	二级注册建造师	沪2312013202308742	建筑工程
75	杨建冲	320625196*****34	二级注册建造师	沪2312013202309843	建筑工程

共 402 条

[<](#)
[1](#)
[...](#)
[3](#)
[4](#)
[5](#)
[6](#)
[7](#)
[...](#)
[27](#)
[>](#)
 前往 页



上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
76	汪正	340504198*****18	二级注册建造师	沪2312013202321216	市政公用工程
77	顾国锦	330621197*****31	二级注册建造师	沪2312013202321289	建筑工程
78	田丰	310109198*****17	二级注册建造师	沪2312013202423077	建筑工程
79	徐盾	310102198*****30	二级注册建造师	沪2312014202206470	市政公用工程
80	高雪山	232325199*****14	二级注册建造师	沪2312014202213244	建筑工程
81	高雪山	232325199*****14	二级注册建造师	沪2312014202213244	市政公用工程
82	周密	310109198*****79	二级注册建造师	沪2312014202302479	市政公用工程
83	王亮	362330198*****98	二级注册建造师	沪2312014202305361	市政公用工程
84	杨华俊	310112198*****19	二级注册建造师	沪2312014202321141	市政公用工程
85	刘红洲	341225198*****39	二级注册建造师	沪2312015202210208	水利水电工程
86	姜红姚	371427198*****42	二级注册建造师	沪2312015202212328	水利水电工程
87	余花惠	340823198*****22	二级注册建造师	沪2312015202213972	市政公用工程
88	施晶晶	310230198*****77	二级注册建造师	沪2312015202311742	机电工程
89	施晶晶	310230198*****77	二级注册建造师	沪2312015202311742	水利水电工程
90	孔珊珊	320682199*****66	二级注册建造师	沪2312015202414643	市政公用工程

共 402 条



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

[首页](#)
[监管动态](#)
[数据服务](#)
[信用建设](#)
[建筑工人](#)
[政策法规](#)
[电子证照](#)
[问题解答](#)
[网站动态](#)
[动态核查](#)

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林（集团）有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
91	孔姗姗	320682199*****66	二级注册建造师	沪2312015202414643	水利水电工程
92	陆俊杰	310115198*****19	二级注册建造师	沪2312015202423093	机电工程
93	尹惠军	320681198*****15	二级注册建造师	沪2312017202300934	水利水电工程
94	卢崇杨	320981199*****79	二级注册建造师	沪2312017202303153	建筑工程
95	戈军	310230197*****7X	二级注册建造师	沪2312017202321365	水利水电工程
96	乔琦	310112198*****32	二级注册建造师	沪2312017202326081	水利水电工程
97	郭筱	421125199*****22	二级注册建造师	沪2312017202427733	建筑工程
98	郭筱	421125199*****22	二级注册建造师	沪2312017202427733	水利水电工程
99	嵇德松	320826199*****13	二级注册建造师	沪2312018202202532	建筑工程
100	王媚玲	341181199*****20	二级注册建造师	沪2312018202210171	市政公用工程
101	戴珊珊	342623199*****66	二级注册建造师	沪2312018202212464	水利水电工程
102	周兵	321002196*****31	二级注册建造师	沪2312018202212524	水利水电工程
103	张迪	511522199*****15	二级注册建造师	沪2312018202213927	市政公用工程
104	马一嵩	310110198*****77	二级注册建造师	沪2312018202214328	市政公用工程
105	陆雯静	310115198*****61	二级注册建造师	沪2312018202214755	水利水电工程

共 402 条

[<](#)
[1](#)
[...](#)
[5](#)
[6](#)
[7](#)
[8](#)
[9](#)
[...](#)
[27](#)
[>](#)
 前往 [7](#) 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

[首页](#)
[监管动态](#)
[数据服务](#)
[信用建设](#)
[建筑工人](#)
[政策法规](#)
[电子证照](#)
[问题解答](#)
[网站动态](#)
[动态核查](#)

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
106	刘姝彤	150429199*****20	二级注册建造师	沪2312018202301148	市政公用工程
107	李国荣	362330199*****38	二级注册建造师	沪2312018202318282	水利水电工程
108	王建男	120225198*****72	二级注册建造师	沪2312018202328067	市政公用工程
109	黄倩	340881199*****23	二级注册建造师	沪2312018202500405	市政公用工程
110	邱世杰	340322198*****36	二级注册建造师	沪2312019202212808	水利水电工程
111	陶亚楠	410411199*****08	二级注册建造师	沪2312019202213739	市政公用工程
112	宋阳春	341022199*****32	二级注册建造师	沪2312021202200154	建筑工程
113	卞林敏	341181199*****10	二级注册建造师	沪2312021202206360	市政公用工程
114	陈光	141082198*****14	二级注册建造师	沪2312021202213970	市政公用工程
115	张成明	342401199*****18	二级注册建造师	沪2312021202214310	市政公用工程
116	狄心童	310115199*****29	二级注册建造师	沪2312021202216739	市政公用工程
117	刘乃林	320721199*****53	二级注册建造师	沪2312021202217120	市政公用工程
118	宋晓禹	510902199*****3X	二级注册建造师	沪2312021202308148	水利水电工程
119	赵进东	320981199*****7X	二级注册建造师	沪2312021202316862	市政公用工程
120	程谱	340123199*****75	二级注册建造师	沪2312021202404476	市政公用工程

共 402 条

[<](#)
[1](#)
[...](#)
[6](#)
[7](#)
[8](#)
[9](#)
[10](#)
[...](#)
[27](#)
[>](#)
 前往 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态 动态核查

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
121	曹忠伟	140223199*****31	二级注册建造师	沪2312021202406736	市政公用工程
122	钱康	310106197*****54	二级注册建造师	沪2312021202425258	建筑工程
123	王斌	340825199*****36	二级注册建造师	沪2312021202427287	市政公用工程
124	陈亮	310230198*****54	二级注册建造师	沪2312022202209482	市政公用工程
125	陈亮	310230198*****54	二级注册建造师	沪2312022202209482	水利水电工程
126	孙剑芳	330682198*****18	二级注册建造师	沪2312022202209485	市政公用工程
127	李硕	310109198*****25	二级注册建造师	沪2312022202209631	市政公用工程
128	印松花	310115197*****27	二级注册建造师	沪2312022202209700	建筑工程
129	薛刚	310114199*****12	二级注册建造师	沪2312022202209703	建筑工程
130	杨春宝	310230197*****17	二级注册建造师	沪2312022202209755	市政公用工程
131	胡雯琴	310115199*****20	二级注册建造师	沪2312022202215535	市政公用工程
132	李红超	530127198*****1X	二级注册建造师	沪2312022202215994	市政公用工程
133	余敬	310104198*****21	二级注册建造师	沪2312022202216656	市政公用工程
134	董尚斌	310115198*****31	二级注册建造师	沪2312022202216667	市政公用工程
135	陈洪	511302197*****17	二级注册建造师	沪2312022202308891	建筑工程

共 402 条

< 1 ... 7 8 9 10 11 ... 27 > 前往 9 页



上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市·市辖区·浦东新区
企业经营地址	中国(上海)自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
136	乌丽君	310115198*****20	二级注册建造师	沪2312022202324369	水利水电工程
137	石兆君	342224199*****11	二级注册建造师	沪2312022202407668	建筑工程
138	石兆君	342224199*****11	二级注册建造师	沪2312022202407668	水利水电工程
139	喻航	362226199*****99	二级注册建造师	沪2312022202426219	市政公用工程
140	顾文斌	310108197*****15	二级注册建造师	沪2312023202307019	建筑工程
141	赵文龙	642224199*****18	二级注册建造师	沪2312023202323584	水利水电工程
142	崔海东	341223199*****35	二级注册建造师	沪2312023202323991	水利水电工程
143	郎丹丽	321322199*****24	二级注册建造师	沪2312023202325408	市政公用工程
144	邵珠贺	370403198*****35	二级注册建造师	沪2312023202325430	市政公用工程
145	刘宇	340828199*****15	二级注册建造师	沪2312023202326877	市政公用工程
146	丁俊义	342601199*****15	二级注册建造师	沪2312024202419363	市政公用工程
147	余羚	310109199*****83	二级注册建造师	沪2312024202419378	建筑工程
148	吕佳佳	152104199*****22	二级注册建造师	沪2312024202419721	建筑工程
149	钟巧虹	330902199*****21	二级注册建造师	沪2312024202419904	市政公用工程
150	刘峻	310110197*****32	二级注册建造师	沪2312024202421115	建筑工程

共 402 条



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页

监管动态

数据服务

信用建设

建筑工人

政策法规

电子证照

问题解答

网站动态

动态核查

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



企业资质资格

注册人员

工程项目

业绩技术指标

不良行为

良好行为

黑名单记录

失信联合惩戒记录

变更记录

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
151	王艺霖	320305200*****11	二级注册建造师	沪2312024202423002	水利水电工程
152	孙士超	211121199*****1X	一级注册建造师	沪1112020202106857	水利水电工程
153	吴远忠	110108197*****3X	一级注册建造师	沪1312005200803111	建筑工程
154	吴远忠	110108197*****3X	一级注册建造师	沪1312005200803111	市政公用工程
155	王永富	310225196*****11	一级注册建造师	沪1312006201100640	建筑工程
156	周亦欣	310109197*****39	一级注册建造师	沪1312007200700216	建筑工程
157	严国甄	310221197*****11	一级注册建造师	沪1312007201000683	水利水电工程
158	张建军	310110196*****35	一级注册建造师	沪1312008200901441	建筑工程
159	詹富桥	350402197*****21	一级注册建造师	沪1312009201001058	建筑工程
160	乔琦	310112198*****32	一级注册建造师	沪1312012201300706	建筑工程
161	乔琦	310112198*****32	一级注册建造师	沪1312012201300706	市政公用工程
162	蔡振华	310105198*****12	一级注册建造师	沪1312012201300760	市政公用工程
163	陈亮	310230198*****54	一级注册建造师	沪1312012201400301	建筑工程
164	李正	320811198*****10	一级注册建造师	沪1312012201400356	水利水电工程
165	张凯敏	320681198*****33	一级注册建造师	沪1312014201500317	建筑工程

共 402 条

< 1 ... 9 10 11 12 13 ... 27 > 前往 11 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

[首页](#)
[监管动态](#)
[数据服务](#)
[信用建设](#)
[建筑工人](#)
[政策法规](#)
[电子证照](#)
[问题解答](#)
[网站动态](#)
[动态核查](#)

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林（集团）有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
166	张凯敏	320681198*****33	一级注册建造师	沪1312014201500317	市政公用工程
167	赖东豹	350822198*****16	一级注册建造师	沪1312014201500976	建筑工程
168	赖东豹	350822198*****16	一级注册建造师	沪1312014201500976	市政公用工程
169	阮璇莉	310112198*****2X	一级注册建造师	沪1312014201604126	市政公用工程
170	许开忠	320923198*****79	一级注册建造师	沪1312015201502469	市政公用工程
171	许开忠	320923198*****79	一级注册建造师	沪1312015201502469	水利水电工程
172	李雪丽	420682198*****45	一级注册建造师	沪1312015201502718	市政公用工程
173	孙焱州	420703198*****70	一级注册建造师	沪1312015201606236	水利水电工程
174	余秋鹏	450722198*****18	一级注册建造师	沪1312017201707930	建筑工程
175	余秋鹏	450722198*****18	一级注册建造师	沪1312017201707930	市政公用工程
176	丁斌	320722198*****19	一级注册建造师	沪1312017201890989	建筑工程
177	束必海	321083197*****56	一级注册建造师	沪1312017201890990	建筑工程
178	束必海	321083197*****56	一级注册建造师	沪1312017201890990	市政公用工程
179	束必海	321083197*****56	一级注册建造师	沪1312017201890990	水利水电工程
180	白鹤	211223199*****2X	一级注册建造师	沪1312017201892206	水利水电工程

共 402 条

[<](#)
[1](#)
[...](#)
[10](#)
[11](#)
[12](#)
[13](#)
[14](#)
[...](#)
[27](#)
[>](#)
 前往 [12](#) 页



上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
181	张朋	320382198*****16	一级注册建造师	沪1312017201892244	市政公用工程
182	张朋	320382198*****16	一级注册建造师	沪1312017201892244	水利水电工程
183	励国明	310115198*****5X	一级注册建造师	沪1312017201892337	建筑工程
184	励国明	310115198*****5X	一级注册建造师	沪1312017201892337	市政公用工程
185	励国明	310115198*****5X	一级注册建造师	沪1312017201892337	水利水电工程
186	张沛泉	421126198*****54	一级注册建造师	沪1312017201892413	市政公用工程
187	张沛泉	421126198*****54	一级注册建造师	沪1312017201892413	水利水电工程
188	陈东	341124199*****19	一级注册建造师	沪1312017201892967	建筑工程
189	陈东	341124199*****19	一级注册建造师	沪1312017201892967	市政公用工程
190	郑志龙	321281198*****17	一级注册建造师	沪1312017201900226	建筑工程
191	郑志龙	321281198*****17	一级注册建造师	沪1312017201900226	市政公用工程
192	李小彪	340122198*****16	一级注册建造师	沪1312017201901545	建筑工程
193	李小彪	340122198*****16	一级注册建造师	沪1312017201901545	市政公用工程
194	李小彪	340122198*****16	一级注册建造师	沪1312017201901545	水利水电工程
195	朱高	321088198*****7X	一级注册建造师	沪1312017201902563	市政公用工程

共 402 条



上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
196	张洪涛	332501197*****32	一级注册建造师	沪1312017201903352	水利水电工程
197	王少时	320203198*****37	一级注册建造师	沪1312018201901837	市政公用工程
198	韩金竹	310109199*****1X	一级注册建造师	沪1312018201901876	市政公用工程
199	姜红娥	371427198*****42	一级注册建造师	沪1312018201902517	市政公用工程
200	吕逢	320981199*****90	一级注册建造师	沪1312018201902753	建筑工程
201	吕逢	320981199*****90	一级注册建造师	沪1312018201902753	市政公用工程
202	吕逢	320981199*****90	一级注册建造师	沪1312018201902753	水利水电工程
203	杨超	230206197*****42	一级注册建造师	沪1312018201903495	水利水电工程
204	宋玉鑫	321181199*****72	一级注册建造师	沪1312018201904659	建筑工程
205	宋玉鑫	321181199*****72	一级注册建造师	沪1312018201904659	市政公用工程
206	郭勇	511528198*****17	一级注册建造师	沪1312018201904834	市政公用工程
207	吴其勇	342622197*****95	一级注册建造师	沪1312018202106150	市政公用工程
208	吴其勇	342622197*****95	一级注册建造师	沪1312018202106150	水利水电工程
209	尹惠军	320681198*****15	一级注册建造师	沪1312019202000332	市政公用工程
210	尹惠军	320681198*****15	一级注册建造师	沪1312019202000332	水利水电工程

共 402 条



上海园林（集团）有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
211	钟晋	360721199*****14	一级注册建造师	沪1312019202000334	市政公用工程
212	刘超然	230281199*****19	一级注册建造师	沪1312019202000372	市政公用工程
213	杨质子	342623198*****55	一级注册建造师	沪1312019202001087	建筑工程
214	杨质子	342623198*****55	一级注册建造师	沪1312019202001087	市政公用工程
215	苑鑫	341282198*****48	一级注册建造师	沪1312019202001738	水利水电工程
216	朱秩	320525198*****10	一级注册建造师	沪1312019202002208	市政公用工程
217	高子昊	310107198*****13	一级注册建造师	沪1312019202002225	建筑工程
218	唐敦财	422324198*****18	一级注册建造师	沪1312019202003868	建筑工程
219	唐敦财	422324198*****18	一级注册建造师	沪1312019202003868	市政公用工程
220	陶亚楠	410411199*****08	一级注册建造师	沪1312019202004584	水利水电工程
221	张建翔	612429199*****79	一级注册建造师	沪1312019202004681	市政公用工程
222	张建翔	612429199*****79	一级注册建造师	沪1312019202004681	水利水电工程
223	傅晨斌	310107199*****13	一级注册建造师	沪1312020202100803	市政公用工程
224	金磊	331082199*****51	一级注册建造师	沪1312020202100882	市政公用工程
225	鹿伟龙	410727198*****32	一级注册建造师	沪1312020202100886	市政公用工程

共 402 条



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

- 首页
- 监管动态
- 数据服务
- 信用建设
- 建筑工人
- 政策法规
- 电子证照
- 问题解答
- 网站动态
- 动态核查

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国(上海)自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
226	刘航	321321199*****39	一级注册建造师	沪1312020202101618	市政公用工程
227	吴钧	350782198*****16	一级注册建造师	沪1312020202101851	市政公用工程
228	王新建	340827199*****56	一级注册建造师	沪1312020202102019	建筑工程
229	王新建	340827199*****56	一级注册建造师	沪1312020202102019	市政公用工程
230	兰江	320723198*****13	一级注册建造师	沪1312020202103169	水利水电工程
231	郭刚	140428199*****34	一级注册建造师	沪1312020202103557	建筑工程
232	王连	150102198*****61	一级注册建造师	沪1312020202103665	市政公用工程
233	孟德广	320724198*****30	一级注册建造师	沪1312020202106417	水利水电工程
234	裴立敏	340822197*****83	一级注册建造师	沪1312020202300258	水利水电工程
235	赵江	321282199*****37	一级注册建造师	沪1312020202305293	水利水电工程
236	孙剑芳	330682198*****18	一级注册建造师	沪1312021202200512	建筑工程
237	沈明	342623199*****12	一级注册建造师	沪1312021202200687	建筑工程
238	沈明	342623199*****12	一级注册建造师	沪1312021202200687	市政公用工程
239	王国英	410521198*****98	一级注册建造师	沪1312021202200728	市政公用工程
240	王爱鑫	321323198*****13	一级注册建造师	沪1312021202200735	建筑工程

共 402 条



上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
241	王银	421003199*****1X	一级注册建造师	沪1312021202201066	市政公用工程
242	刘俊良	430726197*****12	一级注册建造师	沪1312021202201188	市政公用工程
243	杨丽平	321282198*****46	一级注册建造师	沪1312021202202639	建筑工程
244	曾健强	510108199*****1X	一级注册建造师	沪1312021202203377	市政公用工程
245	胡晓辉	320324199*****78	一级注册建造师	沪1312021202203997	水利水电工程
246	潘领	500234199*****18	一级注册建造师	沪1312021202300075	建筑工程
247	金鑫	330225198*****18	一级注册建造师	沪1312021202300156	机电工程
248	金鑫	330225198*****18	一级注册建造师	沪1312021202300156	市政公用工程
249	金鑫	330225198*****18	一级注册建造师	沪1312021202300156	水利水电工程
250	刘红洲	341225198*****39	一级注册建造师	沪1312022202300445	建筑工程
251	刘红洲	341225198*****39	一级注册建造师	沪1312022202300445	市政公用工程
252	徐伟伟	320922198*****54	一级注册建造师	沪1312022202300515	建筑工程
253	施林翊	650103198*****25	一级注册建造师	沪1312022202300922	建筑工程
254	郭慧琳	452223199*****20	一级注册建造师	沪1312022202301358	市政公用工程
255	王斌	340825199*****36	一级注册建造师	沪1312022202301527	建筑工程

共 402 条



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业 从业人员 建设项目 诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

- 首页
- 监管动态
- 数据服务
- 信用建设
- 建筑工人
- 政策法规
- 电子证照
- 问题解答
- 网站动态
- 动态核查

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林（集团）有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	企业注册属地	上海市·市辖区·浦东新区
企业经营地址	中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
256	曹忠诚	512930197*****18	一级注册建造师	沪1312022202302127	市政公用工程
257	田一东	341124199*****36	一级注册建造师	沪1312022202302590	建筑工程
258	杨柳	321283199*****10	一级注册建造师	沪1312022202302694	市政公用工程
259	李柯	410822198*****34	一级注册建造师	沪1312022202302951	水利水电工程
260	温丽丽	360730199*****25	一级注册建造师	沪1312022202303036	建筑工程
261	陈都	413026199*****32	一级注册建造师	沪1312022202303158	市政公用工程
262	朱泽华	310225199*****70	一级注册建造师	沪1312022202303300	建筑工程
263	鲁洋	340811199*****1X	一级注册建造师	沪1312022202303344	市政公用工程
264	寿来来	330621199*****38	一级注册建造师	沪1312022202303351	市政公用工程
265	寿来来	330621199*****38	一级注册建造师	沪1312022202303351	水利水电工程
266	金炳军	362330198*****99	一级注册建造师	沪1312022202303352	水利水电工程
267	章焯	330682199*****22	一级注册建造师	沪1312022202303433	水利水电工程
268	许明	231182199*****1X	一级注册建造师	沪1312022202303630	建筑工程
269	许明	231182199*****1X	一级注册建造师	沪1312022202303630	市政公用工程
270	孙树民	460033198*****3X	一级注册建造师	沪1312022202303656	市政公用工程

共 402 条

< 1 ... 16 17 18 19 20 ... 27 > 前往 18 页



上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
271	龚程	421022199*****53	一级注册建造师	沪1312022202304176	市政公用工程
272	孔欣欣	362331199*****62	一级注册建造师	沪1312022202305068	建筑工程
273	曹忠	510524199*****55	一级注册建造师	沪1312022202305083	市政公用工程
274	周亚芹	320924197*****65	一级注册建造师	沪1312022202306090	水利水电工程
275	张盼	429006199*****48	一级注册建造师	沪1312022202405136	建筑工程
276	张旭东	320114199*****14	一级注册建造师	沪1312023202400152	市政公用工程
277	赵均林	320682199*****11	一级注册建造师	沪1312023202400155	市政公用工程
278	卞海宝	320982198*****14	一级注册建造师	沪1312023202400156	建筑工程
279	王健	321084198*****13	一级注册建造师	沪1312023202401546	市政公用工程
280	王百顺	412826198*****37	一级注册建造师	沪1312023202402747	市政公用工程
281	路亚峰	620422199*****31	一级注册建造师	沪1312023202402929	水利水电工程
282	苏茂营	370830199*****13	一级注册建造师	沪1312023202402930	水利水电工程
283	程谱	340123199*****75	一级注册建造师	沪1312023202403145	水利水电工程
284	吴文斌	460006198*****34	一级注册建造师	沪1312023202403721	水利水电工程
285	王伟	321121198*****12	一级注册建造师	沪1312023202404457	水利水电工程

共 402 条



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

- 首页
- 监管动态
- 数据服务
- 信用建设
- 建筑工人
- 政策法规
- 电子证照
- 问题解答
- 网站动态
- 动态核查

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
286	韩睿	230102199*****24	一级注册建造师	沪1312024202405783	建筑工程
287	朱圣谐	310110199*****14	一级注册建造师	沪1312024202405824	水利水电工程
288	肖栋梁	320322198*****17	一级注册建造师	沪1312024202500157	建筑工程
289	孙运超	372925199*****17	一级注册建造师	沪1312024202500436	水利水电工程
290	任昌卫	500243199*****7X	一级注册建造师	沪1312024202500638	建筑工程
291	张庆	321084198*****1X	一级注册建造师	沪1312024202500927	市政公用工程
292	马永元	321002197*****39	一级注册建造师	沪1322006200806678	水利水电工程
293	王茂盛	320323197*****31	一级注册建造师	沪1322008200901848	市政公用工程
294	张宇	320683197*****14	一级注册建造师	沪1322010201002001	建筑工程
295	胡震	320114197*****16	一级注册建造师	沪1322012201300187	建筑工程
296	周健	321025197*****30	一级注册建造师	沪1322013201504860	建筑工程
297	周健	321025197*****30	一级注册建造师	沪1322013201504860	市政公用工程
298	陈海涛	321323198*****30	一级注册建造师	沪1322014201404196	市政公用工程
299	陈海涛	321323198*****30	一级注册建造师	沪1322014201404196	水利水电工程
300	李红祥	321323198*****19	一级注册建造师	沪1322014201601403	市政公用工程

共 402 条

< 1 ... 18 19 20 21 22 ... 27 > 前往 20 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

- 首页
- 监管动态
- 数据服务
- 信用建设
- 建筑工人
- 政策法规
- 电子证照
- 问题解答
- 网站动态
- 动态核查

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张善伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
301	李红祥	321323198*****19	一级注册建造师	沪1322014201601403	水利水电工程
302	张雨	320303198*****11	一级注册建造师	沪1322015201505735	建筑工程
303	张雨	320303198*****11	一级注册建造师	沪1322015201505735	市政公用工程
304	檀草来	340822198*****51	一级注册建造师	沪1322015201506446	市政公用工程
305	檀草来	340822198*****51	一级注册建造师	沪1322015201506446	水利水电工程
306	郭靖	320381198*****57	一级注册建造师	沪1322015201600979	机电工程
307	郭靖	320381198*****57	一级注册建造师	沪1322015201600979	建筑工程
308	郭靖	320381198*****57	一级注册建造师	沪1322015201600979	市政公用工程
309	马银娣	320112198*****42	一级注册建造师	沪1322015201604695	机电工程
310	马银娣	320112198*****42	一级注册建造师	沪1322015201604695	建筑工程
311	马银娣	320112198*****42	一级注册建造师	沪1322015201604695	市政公用工程
312	马银娣	320112198*****42	一级注册建造师	沪1322015201604695	水利水电工程
313	史华	320922198*****60	一级注册建造师	沪1322016201703800	水利水电工程
314	刘春宏	320582198*****79	一级注册建造师	沪1322016201803910	建筑工程
315	刘春宏	320582198*****79	一级注册建造师	沪1322016201803910	市政公用工程

共 402 条

< 1 ... 19 20 21 22 23 ... 27 > 前往 21 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

[首页](#)
[监管动态](#)
[数据服务](#)
[信用建设](#)
[建筑工人](#)
[政策法规](#)
[电子证照](#)
[问题解答](#)
[网站动态](#)
[动态核查](#)

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市·市辖区·浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
316	吴德鹏	320682198*****99	一级注册建造师	沪1322017201702851	市政公用工程
317	吴德鹏	320682198*****99	一级注册建造师	沪1322017201702851	水利水电工程
318	李锋	320683198*****39	一级注册建造师	沪1322017201703765	建筑工程
319	李锋	320683198*****39	一级注册建造师	沪1322017201703765	市政公用工程
320	李锋	320683198*****39	一级注册建造师	沪1322017201703765	水利水电工程
321	邹明波	422823197*****75	一级注册建造师	沪1322017201705600	水利水电工程
322	徐如朝	321027197*****3X	一级注册建造师	沪1322017201800647	机电工程
323	徐如朝	321027197*****3X	一级注册建造师	沪1322017201800647	建筑工程
324	徐如朝	321027197*****3X	一级注册建造师	沪1322017201800647	市政公用工程
325	丁海建	320623199*****37	一级注册建造师	沪1322017201803183	建筑工程
326	丁海建	320623199*****37	一级注册建造师	沪1322017201803183	市政公用工程
327	丁海建	320623199*****37	一级注册建造师	沪1322017201803183	水利水电工程
328	王明军	371302198*****3X	一级注册建造师	沪1322017201807384	水利水电工程
329	刘超	320324199*****36	一级注册建造师	沪1322020202109305	市政公用工程
330	苏祥	340803196*****39	一级注册建造师	沪1332006200809587	建筑工程

共 402 条

< 1 ... 20 21 22 23 24 ... 27 > 前往 22 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

- [首页](#)
[监管动态](#)
[数据服务](#)
[信用建设](#)
[建筑工人](#)
[政策法规](#)
[电子证照](#)
[问题解答](#)
[网站动态](#)
[动态核查](#)

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市·市辖区·浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
331	苏祥	340803196*****39	一级注册建造师	沪1332006200809587	市政公用工程
332	苏祥	340803196*****39	一级注册建造师	沪1332006200809587	水利水电工程
333	谢传芳	321082197*****69	一级注册建造师	沪1332008201021814	机电工程
334	谢传芳	321082197*****69	一级注册建造师	沪1332008201021814	建筑工程
335	黄安波	310110196*****32	一级注册建造师	沪1332011201126372	建筑工程
336	杨伟伟	320684198*****15	一级注册建造师	沪1332016201644027	建筑工程
337	李宣	410224198*****18	一级注册建造师	沪1332021202200281	市政公用工程
338	王伟	342422198*****17	一级注册建造师	沪1342015201617039	市政公用工程
339	李广鹏	340521198*****36	一级注册建造师	沪1342017201722295	建筑工程
340	李广鹏	340521198*****36	一级注册建造师	沪1342017201722295	市政公用工程
341	陈勇	341103199*****19	一级注册建造师	沪1342017201723985	市政公用工程
342	陈勇	341103199*****19	一级注册建造师	沪1342017201723985	水利水电工程
343	杨贵珍	341221198*****46	一级注册建造师	沪1342017201826215	市政公用工程
344	石星星	320682198*****3X	一级注册建造师	沪1342017201828707	建筑工程
345	石星星	320682198*****3X	一级注册建造师	沪1342017201828707	水利水电工程

共 402 条

[<](#)
[1](#)
[...](#)
[21](#)
[22](#)
[23](#)
[24](#)
[25](#)
[...](#)
[27](#)
[>](#)
[前往 23 页](#)



上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
346	李红平	340826197*****1X	一级注册建造师	沪1342022202301665	市政公用工程
347	周保安	320705197*****19	一级注册建造师	沪1362014201508351	市政公用工程
348	周保安	320705197*****19	一级注册建造师	沪1362014201508351	水利水电工程
349	雷玉洁	360421198*****27	一级注册建造师	沪1362016201613154	水利水电工程
350	黄小鹏	360735198*****19	一级注册建造师	沪1362023202402482	市政公用工程
351	孙贵敏	411425198*****2X	一级注册建造师	沪1412015201621975	水利水电工程
352	王磊	420203197*****1X	一级注册建造师	沪1422010201109459	建筑工程
353	林炜	420107198*****31	一级注册建造师	沪1422015201517742	建筑工程
354	林炜	420107198*****31	一级注册建造师	沪1422015201517742	民航机场工程
355	姜大海	413024197*****31	一级注册建造师	沪1422018202001187	市政公用工程
356	姜大海	413024197*****31	一级注册建造师	沪1422018202001187	水利水电工程
357	谢兴华	432321197*****38	一级注册建造师	沪1432007200803257	市政公用工程
358	刘金	362429197*****37	一级注册建造师	沪1442015201633072	机电工程
359	刘金	362429197*****37	一级注册建造师	沪1442015201633072	水利水电工程
360	楼志浪	330681198*****12	一级注册建造师	沪1442016201849232	机电工程

共 402 条



上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
361	楼志浪	330681198*****12	一级注册建造师	沪1442016201849232	建筑工程
362	楼志浪	330681198*****12	一级注册建造师	沪1442016201849232	市政公用工程
363	苏文艳	533523199*****46	一级注册建造师	沪1442018201906540	市政公用工程
364	慕嘉	510922198*****30	一级注册建造师	沪1502019202001374	水利水电工程
365	许先雨	320381198*****31	一级注册建造师	沪1522015201503274	建筑工程
366	许先雨	320381198*****31	一级注册建造师	沪1522015201503274	市政公用工程
367	李絮	220284199*****11	一级注册建造师	沪1522017201807062	水利水电工程
368	任冬成	142303198*****39	一级注册建造师	沪1522020202101185	建筑工程
369	徐光权	532231198*****19	一级注册建造师	沪1532017201849375	市政公用工程
370	陈泽源	530322198*****34	一级注册建造师	沪1532019202001878	市政公用工程
371	牟明	230421197*****12	一级注册建造师	沪1622013201502760	港口与航道工程
372	牟明	230421197*****12	一级注册建造师	沪1622013201502760	机电工程
373	牟明	230421197*****12	一级注册建造师	沪1622013201502760	民航机场工程
374	牟明	230421197*****12	一级注册建造师	沪1622013201502760	市政公用工程
375	牟明	230421197*****12	一级注册建造师	沪1622013201502760	水利水电工程

共 402 条



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

[首页](#)
[监管动态](#)
[数据服务](#)
[信用建设](#)
[建筑工人](#)
[政策法规](#)
[电子证照](#)
[问题解答](#)
[网站动态](#)
[动态核查](#)

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市·市辖区·浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
376	薛金云	642101197*****12	一级注册建造师	沪1642014201500561	建筑工程
377	薛金云	642101197*****12	一级注册建造师	沪1642014201500561	水利水电工程
378	崔海荣	320621197*****36	一级注册建造师	沪1652018201900763	水利水电工程
379	孙伟文	370686199*****18	注册监理工程师	31014711	市政公用工程
380	孙伟文	370686199*****18	注册监理工程师	31014711	水利水电工程
381	苏祥	340803196*****39	注册监理工程师	31014420	房屋建筑工程
382	苏祥	340803196*****39	注册监理工程师	31014420	市政公用工程
383	高翔	310109198*****37	注册监理工程师	31009197	房屋建筑工程
384	高翔	310109198*****37	注册监理工程师	31009197	市政公用工程
385	樊钧	310104196*****14	注册监理工程师	31004635	房屋建筑工程
386	樊钧	310104196*****14	注册监理工程师	31004635	市政公用工程
387	曹忠诚	512930197*****18	注册监理工程师	31015305	房屋建筑工程
388	曹忠诚	512930197*****18	注册监理工程师	31015305	市政公用工程
389	吴德鹏	320682198*****99	注册监理工程师	32027290	市政公用工程
390	吴德鹏	320682198*****99	注册监理工程师	32027290	水利水电工程

共 402 条

[<](#)
[1](#)
[...](#)
[22](#)
[23](#)
[24](#)
[25](#)
[26](#)
[27](#)
[>](#)
 前往 [26](#) 页



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



建设工程企业

从业人员

建设项目

诚信记录

请输入关键词，例如企业名称、统一社会信用代码

搜索

首页 监管动态 数据服务 信用建设 建筑工人 政策法规 电子证照 问题解答 网站动态 动态核查

首页 > 企业数据 > 企业详情 >

手机查看

上海园林 (集团) 有限公司

上海市

统一社会信用代码	91310000132210069Q	企业法定代表人	张勇伟
企业登记注册类型	有限责任公司 (非自然人投资或控股的法人独资)	企业注册属地	上海市-市辖区-浦东新区
企业经营地址	中国 (上海) 自由贸易试验区浦建路454号		



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

序号	姓名	身份证号	注册类别	注册号(执业印章号)	注册专业
391	鲁洋	340811199*****1X	注册监理工程师	31015636	市政公用工程
392	鲁洋	340811199*****1X	注册监理工程师	31015636	水利水电工程
393	易铃芳	421022198*****07	注册电气工程师 (供配电)	3101811-DG004	--
394	邱寿华	350424198*****1X	注册公用设备工程师 (给水排水)	3101811-CS004	--
395	郭靖	320381198*****57	注册公用设备工程师 (给水排水)	3153174-CS002	--
396	谢传芳	321082197*****69	注册公用设备工程师 (暖通空调)	3101811-CN003	--
397	钟振	342523199*****11	注册土木工程师 (岩土)	3101811-AY002	--
398	浦译文	320681198*****28	一级注册结构工程师	3101811-S007	--
399	陈国平	440682198*****32	一级注册结构工程师	3101811-S009	--
400	刘姝彤	150429199*****20	二级注册建筑师	3101811-0006	--
401	刘峻	310110197*****32	一级注册建筑师	3101811-001	--
402	马国利	220202197*****10	一级注册建筑师	3101811-009	--

共 402 条

< 1 ... 22 23 24 25 26 27 > 前往 27 页

5、附 2021 年、2022 年、2023 年审计报告扫描件

(1) 2021 年审计报告扫描件

上海园林（集团）有限公司

审计报告及财务报表

二〇二一年度



财务报表审计报告



防 伪 编 码： 31000006202282181N

被审计单位名称： 上海园林（集团）有限公司

审 计 期 间： 2021

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZA14334号

签字注册会计师： 戴金燕

注 师 编 号： 310000062153

签字注册会计师： 宋文燕

注 师 编 号： 310000061913

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

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

上海园林（集团）有限公司

审计报告及财务报表

(2021年01月01日至2021年12月31日止)

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



审计报告

信会师报字[2022]第 ZA14334 号

上海园林（集团）有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了上海园林（集团）有限公司（以下简称园林集团）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了园林集团 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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



治理层负责监督园林集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



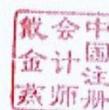
立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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。



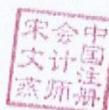
中国注册会计师：

戴金燕



中国注册会计师：

宋文燕



中国·上海

二〇二二年四月十五日

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

项目	实收资本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,753,526.40		57,893,039.15	159,230,027.59	734,096,357.80
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,753,526.40		57,893,039.15	159,230,027.59	734,096,357.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							500,862.65		15,267,147.17	30,442,018.76	46,210,228.58
(一)综合收益总额							500,862.65				
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积									15,267,147.17	-122,229,452.92	-106,962,305.75
2.对所有者(或股东)的分配									15,267,147.17	-15,267,147.17	
3.其他										-106,962,305.75	-106,962,305.75
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,252,663.75		73,160,186.32	189,672,046.35	780,306,386.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海园林(集团)有限公司
母公司所有者权益变动表(续)

2021年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	实收资本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	460,000,000.00				84,860,497.04		-4,508,663.50		46,326,743.23	143,313,368.98	729,991,945.75
加:会计政策变更									-119,390.92	-1,074,518.22	-1,193,909.14
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	460,000,000.00				84,860,497.04		-4,508,663.50		46,207,352.31	142,238,850.76	728,798,036.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00				-63,133,679.58		-244,862.90		11,685,686.84	16,091,176.83	5,298,321.19
(一)综合收益总额							-244,862.90			116,856,868.37	116,612,005.47
(二)所有者投入和减少资本	40,000,000.00				-63,133,679.58						-23,133,679.58
1.所有者投入的普通股	40,000,000.00										40,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积					-63,133,679.58						-63,133,679.58
2.对所有者(或股东)的分配									11,685,686.84	-99,865,691.54	-88,180,004.70
3.其他									11,685,686.84	-11,685,686.84	
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本年年末余额	500,000,000.00				21,726,817.46		-4,753,526.40		57,893,039.15	159,230,027.59	734,096,357.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海园林（集团）有限公司
二〇二一年度财务报表附注
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

投资，自有房屋租赁，商务信息咨询，从事货物及技术进出口业务，承包境外园林、建筑工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。公司法定代表人：苏向明，公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区浦建路454号。本财务报表业经公司董事会于2022年4月15日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

（二） 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

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

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(八) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

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

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

(九) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

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转入当期损益; 剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 确认为金融资产, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益, 对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

(十) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

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

3、 固定资产处置

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

(十一) 在建工程

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

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(十四) 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为:

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

(十六) 合同负债

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

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

（十八）预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

(十九) 收入

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

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

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

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

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

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

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

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

- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(二十) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十三) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

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

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

发生租赁变更,也不重新评估租赁分类:

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

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

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

(2) 租赁负债

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

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

(5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

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

2、 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

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

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

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

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

(3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

2021年1月1日前的会计政策

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

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

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

经营租赁会计处理

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

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

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

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

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

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

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

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

• 本公司作为承租人

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

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

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

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

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(十八) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

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

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

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

• 本公司作为出租人

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

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

• 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

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

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

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

①政府和社会资本合作(PPP)项目合同

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

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

②基准利率改革

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

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

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

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

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

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

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

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

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

2、 公司无重要会计估计变更

3、 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

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

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

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

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

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

其中因抵押、质押或冻结等受到限制的货币资金明细如下：

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

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

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

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

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

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

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

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备:

账龄组合计提项目:

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

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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

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

6、 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

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

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

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

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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

(六) 其他应收款

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

1、 应收利息：无

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

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

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

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

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

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

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

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

(3) 坏账准备计提情况

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

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

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

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

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

(8) 公司无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(七) 存货

1、 存货分类

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

2、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额的情况

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

(八) 合同资产

1、合同资产情况

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

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	账面余额		减值准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提减值准备					4,765,489.54	15.00
按组合计提减值准备	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	0.40	370,104,633.68	0.40
其中：其他组合	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	0.40	370,104,633.68	0.40
合计	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	/	374,870,123.22	/

按组合计提减值准备:

组合计提项目:

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

3、 本期合同资产计提减值准备情况

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

(九) 其他流动资产

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

(十) 长期股权投资

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

1、 对子公司投资

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

上海园林（集团）有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

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

2、 非交易性权益工具投资的情况

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

(十二) 其他非流动金融资产

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

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

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

2、 固定资产情况

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

3、 公司无未办妥产权证书的固定资产情况

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

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

2、 在建工程情况

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

3、重要的在建工程项目本期变动情况

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

(十五) 使用权资产

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

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

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

2、 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

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

2、 未经抵销的递延所得税负债

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

3、 未确认递延所得税资产明细

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

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

(十九) 其他非流动资产

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

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

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

2、 公司无已逾期未偿还的短期借款

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

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

2、 账龄超过一年的重要应付账款

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

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

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(二十三) 合同负债

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

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

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

2、短期薪酬列示

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

3、设定提存计划列示

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

(二十五) 应交税费

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

(二十六) 其他应付款

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

1、 应付利息：无

2、 应付股利：无

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

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

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

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

财务报表附注 第 54 页

(二十七) 一年内到期的非流动负债

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

(二十八) 其他流动负债

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

(二十九) 长期借款

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

(三十) 租赁负债

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

(三十一) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

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

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

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

(2) 设定受益计划净负债(净资产)

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

(3) 设定受益计划义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析

设定受益义务现值所依赖的重大精算假设如下:

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

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

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

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

(三十二) 递延收益

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

涉及政府补助的项目:

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

(三十三) 实收资本

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

(三十四) 资本公积

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

(三十五) 其他综合收益

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

(三十六) 盈余公积

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

(三十七) 未分配利润

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

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

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

营业收入明细：

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

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	本期金额	上期金额
商品类型：		

上海园林（集团）有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

(三十九) 税金及附加

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

(四十) 销售费用

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

(四十一) 管理费用

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

(四十二) 研发费用

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

(四十三) 财务费用

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

(四十四) 其他收益

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

计入其他收益的政府补助

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

(四十五) 投资收益

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

(四十六) 公允价值变动收益

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

(四十七) 信用减值损失

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

(四十八) 资产减值损失

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

(四十九) 资产处置收益

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

(五十) 营业外收入

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

计入营业外收入的政府补助

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

(五十一) 营业外支出

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

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

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

2、 会计利润与所得税费用调整过程

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

(五十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

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

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

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

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

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

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

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

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

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

(五十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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

上海园林（集团）有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

2、 现金和现金等价物的构成

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

(五十五) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

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

2、与收益相关的政府补助

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

3、政府补助的退回:无

(五十六) 租赁

1、作为承租人

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

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

2、 作为出租人

经营租赁

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

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

2、重要的非全资子公司

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

3、重要非全资子公司的主要财务信息

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
慈溪市申隆园林工程有限公司	13,723,078.90	525.82	525.82	1,121,447.86	13,769,800.00	1,172.04	1,172.04	-188,068.18
上海虹桥花卉市场经营管理有 限公司	11,226,479.62	1,800,611.47	1,800,611.47	4,311,427.00	7,218,990.31	1,680,965.57	1,680,965.57	2,276,125.33
上海花卉交易中心有限公司		-4,478.93	-4,478.93	-8,001.00		-4,453.41	-4,453.41	-8,002.50
泉州市园绿建设管理有限公司		-60,279.67	-60,279.67	-8,986.67	10,533,980.58	22,882.35	22,882.35	-13,628.83

(二) 不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

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

2、 重要合营企业的主要财务信息

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

上海园林（集团）有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	上海申迪园林投资建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司
流动资产	546,021,999.70	1,767,520.00	613,055,753.59	3,313,507.28
非流动资产	220,033,507.99	71,738.50	243,338,259.86	220,476.40
资产合计	766,055,507.69	1,839,258.50	856,394,013.45	3,533,983.68
流动负债	616,044,540.10	709,152.48	710,404,918.18	761,549.04
非流动负债	1,286,542.75		2,915,583.72	
负债合计	617,331,082.85	709,152.48	713,320,501.90	761,549.04
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	148,724,424.84	1,130,106.02	143,073,511.55	2,772,434.64
按持股比例计算的净资产份 额	72,874,968.17	367,284.46	70,106,020.66	901,041.26
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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

本公司最终控制方是：上海建工集团控股有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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

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

(四) 其他关联方情况

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

出售商品/提供劳务情况表

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

上海园林（集团）有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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

本公司作为承租方:

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

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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

4、 无其他关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

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

上海园林(集团)有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

2、 应付项目

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

上海园林（集团）有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

上海园林（集团）有限公司
二〇二一年度
财务报表附注

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

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

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

2、 公司没有需要披露的其他承诺事项

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

关联方担保事项详见附注七、（五）3、关联担保情况”。公司无对外担保事项。

2、 公司没有其他需要披露的重要或有事项

九、 资产负债表日后事项

截至审计报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

上海园林（集团）有限公司

二〇二二年四月十五日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
信息公示系统, 了解
了解更多登记、备案、
管理信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年06月24日
合伙期限 2011年07月24日至 不约定期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供报告使用, 其他无效。

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; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 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。
【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

2021年12月28日

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。

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

国家市场监督管理总局监制

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》。

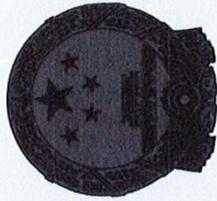
仅供出报告使用，其他无效



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路100号四楼



组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

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)





(2) 2022 年审计报告扫描件

上海园林（集团）有限公司

审计报告及财务报表

二〇二二年度

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



上海园林（集团）有限公司

审计报告及财务报表

（2022年01月01日至2022年12月31日止）

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





审计报告

信会师报字[2023]第 ZA11895 号

上海园林（集团）有限公司：

一、 审计意见

我们审计了上海园林（集团）有限公司（以下简称园林集团）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了园林集团 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督园林集团的财务报告过程。



四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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。



中国注册会计师：



戴金燕

中国注册会计师：



卫松枝

中国·上海

二〇二三年四月十七日



上海园林(集团)有限公司

资产负债表

2022年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:

周丽君

会计机构负责人:

张旭峰



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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人: 周丽君 会计机构负责人: 张旭峰



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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:

周丽君

会计机构负责人: 张旭峰



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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:

周阳君

会计机构负责人: 张旭峰



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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

何明

主管会计工作负责人:

周丽霞

会计机构负责人:

张旭峰





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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:

周丽在

会计机构负责人: 张旭峰



报表 第6页

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

一、 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

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

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(八) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

(九) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的

会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

(十) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3、 固定资产处置

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

(十一) 在建工程

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

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销
电脑软件	10 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销
业务资质	5-10 年	年限平均法	0%	按预计使用年限摊销

(十四) 长期资产减值

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

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

(十五) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为:

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	按预计使用年限摊销
电信网络费	年限平均法	按预计使用年限摊销

(十六) 合同负债

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

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

(十九) 收入

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

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

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

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

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

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

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

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

(二十) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

(二十三) 租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

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

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

(2) 租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

2、 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(六)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”)。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报,规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售,应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”)。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具,相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的,应当在确认应付股利时,确认与股利相关的所得税影响,并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式,将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行,相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的,按照该规定进行调整;发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的,应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日(无论发生在等待期内还是结束后),应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行,2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易,按照该规定进行调整;2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的,应当进行追溯调整,将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目,不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 公司无重要会计估计变更

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

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

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
数字货币		
银行存款	1,435,632,876.93	1,523,147,003.52
其他货币资金		
合计	1,435,632,876.93	1,523,147,003.52
其中:存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其中受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
资产保全冻结	77,824,131.79	
农民工保证金	4,175,887.83	
合计	82,000,019.62	

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票	20,977,880.99	13,615,254.19
减:坏账准备	1,048,894.05	477,441.76
合计	19,928,986.94	13,137,812.43

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
一年以内	582,635,061.72	411,164,817.18
一年至二年	34,753,057.80	19,080,543.66
二年至三年	16,028,631.12	1,837,578.12
三年至四年	1,837,578.12	
四年至五年		5,000,000.00
五年以上	5,476,673.56	476,673.55
小计	640,731,002.32	437,559,612.51
减：坏账准备	21,072,341.72	13,936,718.80
合计	619,658,660.60	423,622,893.71

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	829,209.43	0.13	829,209.43	100.00		829,209.43	0.19	207,302.36	25.00	621,907.07
按组合计提坏账准备	639,901,792.89	99.87	20,243,132.29	3.16	619,658,660.60	436,730,403.08	99.81	13,729,416.44	3.14	423,000,986.64
其中：账龄组合	282,830,593.99	44.14	20,002,567.29	7.07	262,828,026.70	220,227,871.84	50.33	13,562,280.94	6.16	206,665,590.90
关联方组合	357,071,198.90	55.73	240,565.00	0.07	356,830,633.90	216,502,531.24	49.48	167,135.50	0.08	216,335,395.74
合计	640,731,002.32	100.00	21,072,341.72	/	619,658,660.60	437,559,612.51	100.00	13,936,718.80	/	423,622,893.71

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
儋州信恒旅游开发有限公司	829,209.43	829,209.43	100.00	预计全部无法收回
合计	829,209.43	829,209.43	/	/

按组合计提坏账准备:

账龄组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	228,069,512.82	11,402,001.09	5.00
一年至二年	32,247,407.80	3,224,740.79	10.00
二年至三年	15,398,228.98	2,309,734.35	15.00
三年至四年	1,638,770.83	327,754.28	20.00
四年至五年			
五年以上	5,476,673.56	2,738,336.78	50.00
合计	282,830,593.99	20,002,567.29	/

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	13,936,718.80	7,135,622.92			21,072,341.72
合计	13,936,718.80	7,135,622.92			21,072,341.72

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海建工集团股份有限公司	183,583,977.10	28.65	
上海市园林设计研究总院有限公司	47,830,960.36	7.47	
上海枫景园林实业有限公司	32,496,318.00	5.07	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海杨浦滨江投资开发（集团）有限公司	25,410,000.00	3.97	1,270,500.00
绍兴市柯桥区开发经营集团有限公司	16,621,375.00	2.59	831,068.75
合计	305,942,630.46	47.75	2,101,568.75

6、 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	4,452,161.48	
应收账款		
合计	4,452,161.48	

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,700,000.00	
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	3,700,000.00	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	2,318,003.41	86.33	816,902.36	75.66
一年至二年	104,090.29	3.88		
二年至三年			262,766.48	24.34
三年以上	262,766.48	9.79		
合计	2,684,860.18	100.00	1,079,668.84	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
温江区寿安镇李刚园艺场	500,000.00	18.62
阜阳市城南新区建设投资有限公司	262,766.48	9.79
江西菲达项目管理咨询有限公司	184,245.00	6.86
上海兴裕贸易有限公司	124,339.51	4.63
合计	1,071,350.99	39.90

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	38,816,361.22	57,693,130.49
其他应收款项	262,863,078.96	202,582,731.38
合计	301,679,440.18	260,275,861.87

1、 应收利息：无

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
上海格林曼环境技术有限公司	18,706,284.15	38,706,284.15
上海地产园林发展有限公司		3,234,029.20
上海建工建恒股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,700,000.00	4,270,000.00
上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00	2,140,000.00
上海新园林实业有限公司		1,072,740.07
赣州申蓉园林工程有限公司	8,270,077.07	8,270,077.07
小计	38,816,361.22	57,693,130.49
减: 坏账准备		
合计	38,816,361.22	57,693,130.49

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海格林曼环境技术有限公司	18,706,284.15	一年至二年	尚未收回	否
上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00	三年以上	尚未收回	否
赣州申蓉园林工程有限公司	8,270,077.07	一年至二年	尚未收回	否
合计	29,116,361.22	/	/	/

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
一年以内	233,651,539.26	176,599,562.22
一年至二年	13,328,673.55	11,563,497.54
二年至三年	7,841,810.24	7,211,250.00
三年至四年	2,070,000.00	2,877,294.25
四年至五年	2,767,327.25	1,159,997.00
五年以上	6,720,178.66	6,070,178.66
小计	266,379,528.96	205,481,779.67
减: 坏账准备	3,516,450.00	2,899,048.29
合计	262,863,078.96	202,582,731.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,000,000.00	0.38	150,000.00	15.00	850,000.00					
按组合计提坏账准备	265,379,528.96	99.62	3,366,450.00	1.27	262,013,078.96	205,481,779.67	100.00	2,899,048.29	1.41	202,582,731.38
合计	266,379,528.96	100.00	3,516,450.00	/	262,863,078.96	205,481,779.67	100.00	2,899,048.29	/	202,582,731.38

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海兴闲房地产开发有限公司	500,000.00	75,000.00	15.00	预计部分无法收回
上海金闲房地产开发有限公司	500,000.00	75,000.00	15.00	预计部分无法收回
合计	1,000,000.00	150,000.00	/	/

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	67,318,999.85	3,366,450.00	5.00
关联方组合	198,060,529.11		
合计	265,379,528.96	3,366,450.00	/

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,899,048.29			2,899,048.29
上年年末余额在本期	2,899,048.29			2,899,048.29
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	617,401.71			617,401.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,516,450.00			3,516,450.00

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,899,048.29	617,401.71			3,516,450.00
合计	2,899,048.29	617,401.71			3,516,450.00

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来款	198,060,529.11	147,500,814.26
第三方往来款	27,550,305.39	5,731,633.33
暂借款	22,175.97	331,777.17
保证金、押金	39,122,853.74	50,617,015.84
备用金	719,912.75	432,280.07
暂付款	109,989.00	
其他	793,763.00	868,259.00
合计	266,379,528.96	205,481,779.67

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海建工集团股份有限公司	关联方往来	161,986,956.29	一年以内	60.81	
上海市园林设计研究总院有限公司	关联方往来	31,353,081.52	一年以内	11.77	
上海申迪园林投资建设有限公司	第三方往来	21,818,672.06	一年以内	8.19	1,090,933.60
合肥市滨湖新区建设投资有限公司	保证金、押金	4,876,800.00	一年至二年	1.83	243,840.00
哈密市伊州区人力资源和社会保障局	保证金、押金	4,340,067.14	一年至二年	1.63	217,003.36
合计	/	224,375,577.01	/	84.23	1,551,776.96

(8) 公司无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(七) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存苗木及花卉	71,304,618.70		71,304,618.70	73,066,879.43		73,066,879.43
合计	71,304,618.70		71,304,618.70	73,066,879.43		73,066,879.43

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工尚未结算款	608,995,583.20	2,435,982.27	606,559,600.93	658,765,779.39	2,635,063.14	656,130,716.25
合计	608,995,583.20	2,435,982.27	606,559,600.93	658,765,779.39	2,635,063.14	656,130,716.25

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	608,995,583.20	100.00	2,435,982.27	0.40	606,559,600.93	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	0.40	656,130,716.25
合计	608,995,583.20	100.00	2,435,982.27	/	606,559,600.93	658,765,779.39	100.00	2,635,063.14	/	656,130,716.25

按组合计提减值准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例(%)
其他组合	608,995,583.20	2,435,982.27	0.40
合计	608,995,583.20	2,435,982.27	/

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
其他组合	2,635,063.14	-199,080.87			2,435,982.27	
合计	2,635,063.14	-199,080.87			2,435,982.27	/

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	5,545,218.82	4,002,092.07
增值税留抵税额	51,723.41	
合计	5,596,942.23	4,002,092.07

(十) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	385,895,815.58		385,895,815.58	351,595,815.58		351,595,815.58
对联营、合营企业投资	45,585,767.92		45,585,767.92	147,255,468.88		147,255,468.88
合计	431,481,583.50		431,481,583.50	498,851,284.46		498,851,284.46

1、 对子公司投资

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

上海园林（集团）有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海市园林设计研究 总院有限公司	47,368,212.42			47,368,212.42		
上海景观实业发展有 限公司	53,597,374.89			53,597,374.89		
泉州市园崎建设管理 有限公司	15,048,000.00			15,048,000.00		
上海上园建筑劳务有 限公司	2,000,000.00	25,000,000.00		27,000,000.00		
上海琚源水生态环境 工程有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海上园机械设备科 技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海上园苗木有限公 司	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海乾裕建筑工程有 限公司	700,000.00		700,000.00			
上海新园林实业有限 公司	31,538,382.80			31,538,382.80		
上海上园人力资源有 限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	351,595,815.58	35,000,000.00	700,000.00	385,895,815.58		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备		
1. 合营企业										
赣州生态环境有限公司	13,723,450.41		-13,723,450.41							
小计	13,723,450.41		-13,723,450.41							
2. 联营企业										
上海申迪园林投资建设有限公司	72,874,968.17		-72,874,968.17							
济宁市凤凰台建设有限公司	60,657,050.30			-4,271,282.38			-10,800,000.00			45,585,767.92
小计	133,532,018.47		-72,874,968.17	-4,271,282.38			-10,800,000.00			45,585,767.92
合计	147,255,468.88		-86,598,418.58	-4,271,282.38			-10,800,000.00			45,585,767.92

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
非交易性权益工具	69,151,664.28	68,192,238.52
合计	69,151,664.28	68,192,238.52

2、 非交易性权益工具投资的情况

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

(十二) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	277,746,548.33	265,990,280.12
其中：债务工具投资		
权益工具投资	277,746,548.33	265,990,280.12
衍生金融资产		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	277,746,548.33	265,990,280.12

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	172,158,636.53	182,290,930.03
固定资产清理		
合计	172,158,636.53	182,290,930.03

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输设备	办公及其他设备	专用设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	211,859,623.00	5,846,696.86	11,195,751.21	8,444,483.22	237,346,554.29
(2) 本期增加金额			757,832.46		757,832.46
—购置			757,832.46		757,832.46
(3) 本期减少金额			182,577.10		182,577.10
—处置或报废			182,577.10		182,577.10
(4) 期末余额	211,859,623.00	5,846,696.86	11,771,006.57	8,444,483.22	237,921,809.65
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	44,382,394.83	3,377,058.34	5,624,117.29	1,672,053.80	55,055,624.26
(2) 本期增加金额	7,428,898.68	542,437.44	1,869,763.80	1,036,326.72	10,877,426.64
—计提	7,428,898.68	542,437.44	1,869,763.80	1,036,326.72	10,877,426.64
(3) 本期减少金额			169,877.78		169,877.78
—处置或报废			169,877.78		169,877.78
(4) 期末余额	51,811,293.51	3,919,495.78	7,324,003.31	2,708,380.52	65,763,173.12
3. 减值准备					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	160,048,329.49	1,927,201.08	4,447,003.26	5,736,102.70	172,158,636.53
(2) 上年年末账面价值	167,477,228.17	2,469,638.52	5,571,633.92	6,772,429.42	182,290,930.03

3、 公司无未办妥产权证书的固定资产情况

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

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

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
株洲路270号2层办公室装修				1,729,878.00		1,729,878.00
合计				1,729,878.00		1,729,878.00

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
株洲路270号2 层办公室装修	365万元	1,729,878.00	1,418,567.93		3,148,445.93		100.00	100.00%				自有
合计	/	1,729,878.00	1,418,567.93		3,148,445.93		/	/				/

(十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	15,270,965.65	2,590,497.83	17,861,463.48
(2) 本期增加金额	19,333,614.85	317,926.46	19,651,541.31
—新增租赁	19,333,614.85	317,926.46	19,651,541.31
(3) 本期减少金额	4,414,230.44		4,414,230.44
—转出至固定资产			
—处置	4,414,230.44		4,414,230.44
(4) 期末余额	30,190,350.06	2,908,424.29	33,098,774.35
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	5,876,222.90	1,680,100.74	7,556,323.64
(2) 本期增加金额	7,870,105.01	956,568.86	8,826,673.87
—计提	7,870,105.01	956,568.86	8,826,673.87
(3) 本期减少金额	4,414,230.44		4,414,230.44
—转出至固定资产			
—处置	4,414,230.44		4,414,230.44
(4) 期末余额	9,332,097.47	2,636,669.60	11,968,767.07
3. 减值准备			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	20,858,252.59	271,754.69	21,130,007.28
(2) 上年年末账面价值	9,394,742.75	910,397.09	10,305,139.84

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	业务资质	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	46,783,383.30	1,610,546.80	54,900,000.00	103,293,930.10
(2) 本期增加金额		21,787.94	69,960,000.00	69,981,787.94
—购置		21,787.94	69,960,000.00	69,981,787.94
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	46,783,383.30	1,632,334.74	124,860,000.00	173,275,718.04

项目	土地使用权	电脑软件	业务资质	合计
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	3,342,837.61	416,838.98		3,759,676.59
(2) 本期增加金额	1,044,662.40	160,524.40	8,988,000.00	10,193,186.80
—计提	1,044,662.40	160,524.40	8,988,000.00	10,193,186.80
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	4,387,500.01	577,363.38	8,988,000.00	13,952,863.39
3. 减值准备				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	42,395,883.29	1,054,971.36	115,872,000.00	159,322,854.65
(2) 上年年末账面价值	43,440,545.69	1,193,707.82	54,900,000.00	99,534,253.51

2、 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,835,192.66	4,535,262.18	2,326,259.01		6,044,195.83
电信网络费	17,739.14		10,434.70		7,304.44
合计	3,852,931.80	4,535,262.18	2,336,693.71		6,051,500.27

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	25,637,685.77	3,845,652.87	17,313,208.85	2,596,981.33
资产减值准备	8,824,579.11	1,323,686.87	7,886,201.18	1,182,930.18
应付职工辞退及离职后福利费	11,554,380.00	1,733,157.00	12,532,966.00	1,879,944.90
合计	46,016,644.88	6,902,496.74	37,732,376.03	5,659,856.41

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公司改制评估增值	38,234,543.78	9,558,635.94	39,965,734.97	9,991,433.74
其他非流动金融资产公允价值变动	27,746,548.33	4,161,982.25	15,990,280.12	2,398,542.02
其他权益工具投资公允价值变动	2,057,238.94	308,585.84	1,097,813.18	164,671.98
合计	68,038,331.05	14,029,204.03	57,053,828.27	12,554,647.74

3、 未确认递延所得税资产明细

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

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年		51,722,222.50	
2027 年			
合计		51,722,222.50	

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	224,994,493.59	6,388,596.84	218,605,896.75	35,665,569.71	5,251,138.04	30,414,431.67
合计	224,994,493.59	6,388,596.84	218,605,896.75	35,665,569.71	5,251,138.04	30,414,431.67

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	1,947,951,535.03	1,953,282,786.59
一年至二年	142,412,550.08	132,520,287.01
二年至三年	67,219,675.31	38,521,408.31
三年以上	60,954,957.33	38,218,794.81
合计	2,218,538,717.75	2,162,543,276.72

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
茂名市市政建设工程有限公司	3,179,799.11	尚未结算
古月锦辰建设有限公司	16,826,452.81	尚未结算
上海精意建筑工程有限公司	10,137,413.88	尚未结算
上海誉童建设集团有限公司	9,978,178.33	尚未结算
上海精硕建设发展有限公司	3,831,388.88	尚未结算
上海申迪园林投资建设有限公司	4,287,318.00	尚未结算
上海基弘电气有限公司	4,069,560.91	尚未结算
上海时申工贸有限公司	3,496,050.01	尚未结算
合肥九狮园林建设有限责任公司	2,932,416.10	尚未结算
上海维方建筑装饰工程有限公司	3,295,858.00	尚未结算
上海皓科建设集团有限公司	2,265,634.81	尚未结算
常州市烽怡花木有限公司	3,170,713.50	尚未结算
上海明赢开心农场有限公司	2,023,831.10	尚未结算
广州孚姆新材料科技股份有限公司	2,400,107.54	尚未结算
庐江县瑞丰园林绿化有限公司	1,980,764.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海浦东乐涛建筑材料经营部	1,799,960.05	尚未结算
上海明珠园林工程有限公司	1,998,241.40	尚未结算
上海柳意园艺场	1,706,563.42	尚未结算
宁波华一建设有限公司	1,883,069.13	尚未结算
上海宣赞机械设备租赁有限公司	1,850,535.00	尚未结算
浙江安吉广宏建设有限公司	1,836,605.07	尚未结算
安吉禾恩园艺有限公司	1,813,242.05	尚未结算
合计	86,763,703.10	/

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

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

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(二十三) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
已结算尚未完工款	629,964,770.64	530,753,319.15
合计	629,964,770.64	530,753,319.15

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	59,625,929.03	239,771,677.10	232,352,893.60	67,044,712.53
离职后福利-设定提存计划		29,094,139.51	29,094,139.51	
辞退福利		56,354.70	56,354.70	
一年内到期的其他福利				
合计	59,625,929.03	268,922,171.31	261,503,387.81	67,044,712.53

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	57,303,147.27	179,800,488.70	171,778,858.64	65,324,777.33
(2) 职工福利费		7,012,083.78	7,012,083.78	
(3) 社会保险费		12,919,610.86	12,919,610.86	
其中: 医疗保险费		12,603,261.23	12,603,261.23	
工伤保险费		309,001.51	309,001.51	
生育保险费		7,348.12	7,348.12	
(4) 住房公积金		13,566,785.48	13,566,785.48	
(5) 工会经费和职工教育经费	87,287.76	4,444,743.92	4,444,957.48	87,074.20
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	2,235,494.00	22,027,964.36	22,630,597.36	1,632,861.00
合计	59,625,929.03	239,771,677.10	232,352,893.60	67,044,712.53

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		19,399,584.88	19,399,584.88	
失业保险费		599,803.75	599,803.75	
企业年金缴费		9,094,750.88	9,094,750.88	
合计		29,094,139.51	29,094,139.51	

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,404,694.95	11,072,430.29
企业所得税	9,527,546.08	291,858.85
个人所得税	333.76	16,852.31
城市维护建设税	855,593.33	856,829.02
房产税	539,405.21	567,608.27
土地增值税	557,616.00	557,616.00
教育费附加	611,138.10	612,020.73
土地使用税	5,037.08	5,037.08
合计	20,501,364.51	13,980,252.55

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	566,601,304.41	520,660,866.98
合计	566,601,304.41	520,660,866.98

1、 应付利息：无

2、 应付股利：无

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	489,538,501.64	410,723,445.24
第三方往来款	47,663,137.62	74,839,137.62
履约保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
押金及保证金	20,728,437.11	21,413,437.11
预提费用	10,277.12	10,277.12
代垫款	527,838.10	513,150.85
暂收款	1,737,049.51	3,723,623.51
其他	3,396,063.31	6,437,795.53
合计	566,601,304.41	520,660,866.98

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海竹猗企业管理中心（有限合伙）	41,227,200.00	尚未结算
上海绿泽商业管理有限公司	15,200,000.00	尚未结算
南通市万泰建筑安装工程有限公司	3,000,000.00	尚未结算
合计	59,427,200.00	/

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	12,159,388.11	6,802,073.11
合计	12,159,388.11	6,802,073.11

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	13,122,174.29	13,251,306.00
合计	13,122,174.29	13,251,306.00

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	18,643,432.02	11,762,048.36
未确认融资费用	-653,095.96	-459,593.30
减：一年内到期的租赁负债	12,159,388.11	6,802,073.11
合计	5,830,947.95	4,500,381.95

(三十) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	11,524,827.00	12,470,751.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	29,553.00	62,215.00
合计	11,554,380.00	12,532,966.00

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	12,470,751.00	12,714,984.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	327,859.00	394,855.00
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得(损失以“-”表示)		

项目	本期金额	上期金额
(4) 利息净额	327,859.00	394,855.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-149,308.00	508,563.00
(1) 精算利得(损失以“-”表示)	-149,308.00	508,563.00
4. 其他变动	-1,124,475.00	-1,147,651.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-1,124,475.00	-1,147,651.00
5. 期末余额	11,524,827.00	12,470,751.00

(2) 设定受益计划净负债(净资产)

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	12,470,751.00	12,714,984.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	327,859.00	394,855.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-149,308.00	508,563.00
4. 其他变动	-1,124,475.00	-1,147,651.00
5. 期末余额	11,524,827.00	12,470,751.00

(3) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

设定受益义务现值所依赖的重大精算假设如下:

精算估计的重大假设	本期期末	上年年末
折现率-离职后福利	2.75%	2.75%
折现率-其他长期职工福利	2.50%	2.50%
补充医疗福利年增长率	8.00%	8.00%
原有非劳动关系人员补充养老福利年增长率	0.00%/4.50%/8.00%	0.00%/4.50%/8.00%
原有非劳动关系人员补充丧葬福利年增长率	0.00%/6.00%	0.00%/4.50%
原有具有劳动关系人员的社会保险及住房公积金缴费年增长率	10.00%	10.00%
原有具有劳动关系人员离岗生活费及其他补贴年增长率	4.50%	4.50%
原有具有劳动关系人员补充丧葬福利年增长率	4.50%	4.50%

精算估计的重大假设	本期期末	上年年末
死亡率	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013)—CL5/CL6 up 2 years 中国人身保险业经验生命表(2010-2013)—养老类业务男表/女表向后平移2年	China Life Insurance Mortality Table (2010-2013)—CL5/CL6 up 2 years 中国人身保险业经验生命表(2010-2013)—养老类业务男表/女表向后平移2年

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

精算估计的重大假设	假设的变动幅度	设定受益计划义务现值的变动幅度	
		假设增加	假设减小
折现率	±0.25%	-5,096,148.00	5,317,247.00

(三十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,754,401.50		612,828.84	3,141,572.66	
合计	3,754,401.50		612,828.84	3,141,572.66	/

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高技能人才基地实训设施设备资助项目	3,754,401.50		612,828.84		3,141,572.66	与资产相关
合计	3,754,401.50		612,828.84		3,141,572.66	/

(三十二) 实收资本

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

(三十三) 资本公积

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

(三十四) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					税后归属于少数股东	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		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-4,252,663.75	1,113,302.76			166,995.41	946,307.35	-3,306,356.40	
其中：重新计量设定受益计划变动额	-5,185,804.95	153,877.00			23,081.55	130,795.45	-5,055,009.50	
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	933,141.20	959,425.76			143,913.86	815,511.90	1,748,653.10	
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-4,252,663.75	1,113,302.76			166,995.41	946,307.35	-3,306,356.40	

(三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,160,186.32	73,160,186.32	17,973,823.84		91,134,010.16
合计	73,160,186.32	73,160,186.32	17,973,823.84		91,134,010.16

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	189,672,046.35	159,230,027.59
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	189,672,046.35	159,230,027.59
加: 本期净利润	179,738,238.40	152,671,471.68
减: 提取法定盈余公积	17,973,823.84	15,267,147.17
应付普通股股利	101,430,132.51	106,962,305.75
期末未分配利润	250,006,328.40	189,672,046.35

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,782,752,590.30	5,264,836,901.40	4,275,411,276.87	3,838,863,455.30
其他业务	51,217,022.04	4,173,529.40	43,555,621.54	14,159,713.66
合计	5,833,969,612.34	5,269,010,430.80	4,318,966,898.41	3,853,023,168.96

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84
租赁收入	18,345.37	4,440,019.57
合计	5,833,969,612.34	4,318,966,898.41

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	本期金额	上期金额
收入类型：		
建筑、承包、设计、施工	5,781,449,947.61	4,275,411,276.87
苗木及其他材料销售	5,855,676.16	19,091,631.21
其他业务	46,645,643.20	20,023,970.76
合计	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84
按经营地区分类：		
中国大陆地区	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84
其他国家地区		
合计	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84
按商品转让的时间分类：		
在某一时点确认	5,855,676.16	19,091,631.21
在某一时段内确认	5,828,095,590.81	4,295,435,247.63
合计	5,833,951,266.97	4,314,526,878.84

(三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	4,300,036.98	5,242,224.26
教育费附加	3,322,745.50	4,058,908.50
印花税	590,678.71	918,819.50
房产税	1,078,810.42	2,327,294.54
城镇土地使用税	10,074.16	30,147.32
车船使用税	3,759.36	1,602.45
环境保护税	40,288.53	
其他	60,296.68	331,228.61
合计	9,406,690.34	12,910,225.18

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
差旅交通费	214,526.25	7,895.97
办公费	1,120.35	369.00
其他	1,000,176.98	24,289.40
合计	1,215,823.58	32,554.37

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	206,695,094.28	188,093,342.19
固定资产使用费	20,992,331.52	16,955,646.35
办公费	7,139,774.43	8,989,784.52
业务招待费	1,106,328.88	2,031,191.21
差旅交通费	2,775,410.58	4,770,838.43
无形资产摊销	10,193,186.80	1,203,348.92
保险费	196,271.77	30,768.28
长期待摊费用摊销	2,336,693.71	1,066,880.82
低值易耗品	66,075.24	
会务费	60,767.91	564,347.12
其他	14,979,866.91	11,357,994.05
合计	266,541,802.03	235,064,141.89

(四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	210,302,458.05	188,784,439.89
人员费用	24,404,361.00	16,345,580.00
其他费用	368,781.09	325,708.64
合计	235,075,600.14	205,455,728.53

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	763,752.53	8,379,476.56
其中：租赁负债利息费用	763,752.53	476,563.12
减：利息收入	8,169,021.94	7,863,114.01
汇兑损益		
福利精算	329,045.00	397,247.00
其他	841,554.28	273,975.28
合计	-6,234,670.13	1,187,584.83

(四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,841,723.10	1,114,858.55
代扣个人所得税手续费	282,843.53	216,000.44
合计	3,124,566.63	1,330,858.99

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高技能人才实训基地实训设施设备资助项目	612,828.84	612,828.82	与资产相关
专利补贴		5,000.00	与收益相关
培训补贴	4,000.00	7,800.00	与收益相关
地方教育附加专项资金		104,400.00	与收益相关
疫情减免房租扶持资金	2,166,700.00	374,446.21	与收益相关
扩岗补助	16,981.13		与收益相关
稳岗补贴	29,513.13	383.52	与收益相关
助企纾困政策兑现补贴	11,700.00		与收益相关
节能环保补贴		10,000.00	与收益相关
合计	2,841,723.10	1,114,858.55	/

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	113,495,197.75	189,795,447.86
权益法核算的长期股权投资收益	-4,271,282.38	12,226,732.97
处置长期股权投资产生的投资收益	2,199,555.04	-70,708,029.67
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	9,700,000.00	4,270,000.00
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-8,039,162.48
合计	121,123,470.41	127,544,988.68

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	11,756,268.21	5,896,280.62
合计	11,756,268.21	5,896,280.62

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	571,452.29	477,441.76
应收账款坏账损失	7,135,622.92	1,883,806.72
应收款项融资减值损失		-5,336,175.12
其他应收款坏账损失	617,401.71	334,755.99
合计	8,324,476.92	-2,640,170.65

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	938,377.93	2,700,742.89
合计	938,377.93	2,700,742.89

(四十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,112,797.07	229,607.34	1,112,797.07
合计	1,112,797.07	229,607.34	1,112,797.07

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,800,000.00	7,100,000.00	5,800,000.00
其他	250,162.32		250,162.32
合计	6,050,162.32	7,100,000.00	6,050,162.32

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持	5,800,000.00	7,100,000.00	与收益相关
合计	5,800,000.00	7,100,000.00	/

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	12,699.32	12,314.39	12,699.32
罚款滞纳金支出	11.01	20,000.00	11.01
赔偿支出		3,000.00	
合计	12,710.33	35,314.39	12,710.33

(五十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	13,042,476.09	67,509.83
递延所得税费用	64,920.55	560,362.14
合计	13,107,396.64	627,871.97

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	192,845,635.04
按适用税率计算的所得税费用	28,926,845.25
调整以前期间所得税的影响	3,875,548.04

项目	本期金额
归属于合营企业和联营企业的损益	640,692.36
非应税收入的影响	-19,033,323.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,445,804.22
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-173,119.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除(研发费、残疾人工资等)	-5,400,000.00
合伙企业由股东承担的所得税费用	2,824,949.88
所得税费用	13,107,396.64

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	173,433,785.04	406,008,412.07
押金保证金	11,494,162.10	81,678,711.26
政府补助	8,311,737.79	7,818,030.17
营业外收入	250,162.32	
司法冻结		122,782.50
合计	193,489,847.25	495,627,936.00

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	76,857,828.53	355,917,162.99
押金保证金	972,632.68	87,696,716.30
费用支出	240,838,036.34	216,730,251.96
财务费用手续费	841,554.28	273,975.28
营业外支出	11.01	23,000.00
受限保证金	82,000,019.62	
合计	401,510,082.46	660,641,106.53

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
委托贷款		300,000,000.00
定期存款及利息	8,169,516.94	7,863,114.01
合计	8,169,516.94	307,863,114.01

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
委托贷款	100,000,000.00	300,000,000.00
合计	100,000,000.00	300,000,000.00

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
使用权资产租赁费	13,727,412.84	7,846,588.13
合计	13,727,412.84	7,846,588.13

(五十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	179,738,238.40	152,671,471.68
加：信用减值损失	8,324,476.92	-2,640,170.65
资产减值准备	938,377.93	2,700,742.89
固定资产折旧	10,877,426.64	10,735,361.81
油气资产折耗		
使用权资产折旧	8,826,673.87	7,556,323.64
无形资产摊销	10,193,186.80	1,203,348.92
长期待摊费用摊销	2,336,693.71	1,397,713.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,112,797.07	-229,607.34
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,699.32	12,314.39
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-11,756,268.21	-5,896,280.62
财务费用(收益以“-”号填列)	-7,405,269.41	516,362.55

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失(收益以“-”号填列)	-121,123,470.41	-127,544,988.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,265,721.88	32,433.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,330,642.43	527,928.74
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,762,260.73	6,637,731.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-378,824,044.13	-305,211,898.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	224,471,412.05	590,954,760.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,675,482.31	333,423,547.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,353,632,857.31	1,523,147,003.52
减：现金的期初余额	1,523,147,003.52	1,245,534,082.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-169,514,146.21	277,612,920.55

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,353,632,857.31	1,523,147,003.52
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	1,353,632,857.31	1,523,147,003.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,353,632,857.31	1,523,147,003.52

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,824,131.79	资产保全冻结
货币资金	4,175,887.83	农民工保证金
合计	82,000,019.62	/

(五十五) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
			高技能人才基地实训 设施设备资助项目	3,141,572.66	
合计	3,141,572.66	/	612,828.84	612,828.82	/

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目	
		本期金额	上期金额		
		专利补贴	5,000.00		
培训补贴	11,800.00	4,000.00		7,800.00	其他收益
地方教育附加专项资金	104,400.00			104,400.00	其他收益
疫情减免房租扶持资金	2,541,146.21	2,166,700.00		374,446.21	其他收益
扩岗补助	16,981.13	16,981.13			其他收益
稳岗补贴	29,896.65	29,513.13		383.52	其他收益
助企纾困政策兑现补贴	11,700.00	11,700.00			其他收益
节能环保补贴	10,000.00			10,000.00	其他收益
财政扶持	12,900,000.00	5,800,000.00		7,100,000.00	营业外收入
合计	15,630,923.99	8,028,894.26		7,602,029.73	/

3、 公司无政府补助的退回

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海市园林工程有限公司	上海	上海市广中路 668 号	园林绿化工程	100.00		新设立
上海园林绿化建设有限公司	上海	上海市普陀区云岭西路 589 号 1 号楼	园林绿化工程	100.00		新设立
慈溪市申隆园林工程有限公司	浙江省慈溪市	浙江省慈溪市龙山镇邱王村	园林绿化工程		80.00	新设立
上海卓绿养护工程有限公司	上海市	上海市普陀区武威路 88 弄 2 号 2 层 292-25 室	园林绿化工程	50.00	50.00	新设立
上海市园林设计研究总院有限公司	上海	上海市黄浦区制造局路 130 号	工程设计	100.00		新设立
赣州中海园林规划设计有限公司	江西	江西省赣州市赣州蓉江新区潭东镇白鹭湖出口加工区标准厂房 A2 栋三层 307 室	建筑工程		100.00	新设立
赣州申蓉园林工程有限公司	江西	江西省赣州市赣州蓉江新区潭东镇白鹭湖出口加工区标准厂房 A2 栋三层 315 室	工程设计	50.00	50.00	新设立
上海新园林实业有限公司	上海	上海市长宁区哈密路 1955 号 5F-1110 室	绿化工程	100.00		新设立
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	上海	上海市闵行区虹井路 718 号	市场管理		90.00	新设立
上海花圃发展有限公司	上海	上海市青浦区北青公路 9138 号 1 幢 8 层 D 区 860 室	绿化装饰		100.00	新设立
上海花卉交易中心有限公司	上海	上海市闵行区虹井路 718 号	花卉中心项目筹建		55.00	非同一控制合并
上海景观实业发展有限公司	上海	上海市黄浦区制造局路 130 号 801C 室	园林绿化工程	100.00		新设立
泉州市园崎建设管理有限公司	上海	泉州台商投资区东园镇群青村浔头 8 号清福大厦二楼 207 室	区整治工程	99.00		新设立
上海上园建筑劳务有限公司	上海	上海市崇明区新河镇新开河路 825	建筑劳务分包	100.00		新设立

上海园林(集团)有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
司		号8幢B幢328室(上海新河经济小区)				
上海璋源水生态环境工程有限公司	上海	上海市普陀区武威路88弄19号301室	环保设备、水污染治理工程	100.00		新设立
上海宏义建设实业发展有限公司	上海	上海市徐汇区天钥桥路380弄20号汇峰大厦15F室	水利水电建设工程施工		100.00	非同一控制合并
上海上园机械设备科技有限公司	上海	上海市崇明区新河镇新开河路825号(上海新河经济小区)	机械设备租赁	100.00		新设立
上海上园苗木有限公司	上海	上海市闵行区万源路2800号	林业产品销售	100.00		新设立
合肥申庐园林工程有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市庐阳区场山路(北二环)2565号大富绿洲14幢商106	园林绿化工程	100.00		新设立
上海上园人力资源有限公司	上海	上海市闵行区申昆路2377号4幢901-3110室	人力资源服务	100.00		新设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
慈溪市申隆园林工程有限公司	20.00	203.71		693.16
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	10.00	100,000.00	-100,000.00	602,073.39
上海花卉交易中心有限公司	45.00	-2,237.77		518,001.27
泉州市园崎建设管理有限公司	1.00	-676.28		146,762.60

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
慈溪市申隆园林工程有限公司	529,814.13	1,046.37	530,860.50	527,394.70		527,394.70	1,813,866.40	2,800.17	1,816,666.57	1,814,219.34		1,814,219.34
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	8,392,742.15	3,542,737.47	11,935,479.62	8,026,972.34	1,136,807.05	9,163,779.39	12,544,031.74	5,666,998.82	18,211,030.56	8,235,381.18	3,334,365.16	11,569,746.34
上海花卉交易中心有限公司	1,151,113.93		1,151,113.93				1,156,086.76		1,156,086.76			
泉州市园崎建设管理有限公司	13,348,102.76	1,332,014.46	14,680,117.22	3,858.00		3,858.00	13,415,731.09	1,332,014.46	14,747,745.55	3,858.00		3,858.00

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
慈溪市申隆园林工程有限公司	10,510,119.45	1,018.57	1,018.57	-1,317,309.49	13,723,078.90	525.82	525.82	1,121,447.86
上海虹桥花卉市场经营管理有限公司	6,868,299.32	-2,068,972.52	-2,068,972.52	-1,933,777.78	11,226,479.62	1,800,611.47	1,800,611.47	4,311,427.00
上海花卉交易中心有限公司		-4,972.83	-4,972.83	-8,330.90		-4,478.93	-4,478.93	-8,001.00
泉州市园崎建设管理有限公司		-67,628.33	-67,628.33	-11,177.00		-60,279.67	-60,279.67	-8,986.67

(二) 不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
济宁市凤凰台建设有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市任城区济梁路29号南张街道办事处经济发 展办公室205房间	园林绿化 工程施工	27.00		权益法	否
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	上海	上海市徐汇区钦州 路639号	花鸟鱼虫 市场管理 服务		32.50	权益法	否

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司
流动资产	75,093,375.70	1,374,348.44	147,300,903.17	1,767,520.00
非流动资产	423,787,304.32	7,041.00	427,342,041.76	71,738.50
资产合计	498,880,680.02	1,381,389.44	574,642,944.93	1,839,258.50
流动负债	60,491,273.53	1,059,711.77	43,933,974.08	709,152.48
非流动负债	269,553,229.00		306,053,229.00	
负债合计	330,044,502.53	1,059,711.77	349,987,203.08	709,152.48
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	168,836,177.49	321,677.67	224,655,741.85	1,130,106.02
按持股比例计算的净资产份额	45,585,767.92	104,545.25	60,657,050.30	367,284.46
调整事项				

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司	济宁市凤凰台建设有限公司	上海钦青花卉市场经营管理有限公司
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	45,585,767.92	104,545.25	60,657,050.30	367,284.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	60,336,576.75		57,889,212.53	163,075.99
净利润	-15,819,564.36	-808,428.35	20,114,634.16	-1,642,328.62
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-15,819,564.36	-808,428.35	20,114,634.16	-1,642,328.62
本期收到的来自联营企业的股利				

七、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资		4,452,161.48		4,452,161.48
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资		69,151,664.28		69,151,664.28
◆其他非流动金融资产		277,746,548.33		277,746,548.33
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		277,746,548.33		277,746,548.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		277,746,548.33		277,746,548.33
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		351,350,374.09		351,350,374.09
◆交易性金融负债				

项目	期末公允价值			合计
	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	
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据市场公开报价确定计量项目的公允价值。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于上市主体股权投资，公司以估值日该股票在证券交易所上市交易的股票公允价值扣除必要的费用后确认其公允价值。

对于非上市主体股权投资，公司基于其资产负债表日的公允价值，确认持有的股权投资的公允价值。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于非上市主体股权投资,公司采用自对手方处获取估值报价,或使用估值技术确定其公允价值,包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值,不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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

本公司最终控制方是:上海建工控股集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海申迪园林投资建设有限公司	原联营企业
济宁市凤凰台建设有限公司	联营企业
赣州生态环境有限公司	原合营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海建工一建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工二建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工四建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工五建集团有限公司	与本公司同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海建工七建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
徐州沪建全山房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团安吉建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建筑装饰集团工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工金山建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市安装工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建工设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
上海启贤置业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工汇福置业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市机械施工集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工环境科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海青玥房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海新丽装饰工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海兴裕贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制
上海市建筑装饰工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
厦门上建建设集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	与本公司同受母公司控制
上海格林曼环境技术有限公司	与本公司同受母公司控制
上海机电设备招标有限公司	与本公司同受母公司控制
上海继宝建筑劳务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海申宝建筑工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海盈达丰资产运营管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海兴尧商旅服务有限公司	与本公司同受母公司控制
浙江上嘉建设有限公司	母公司的联营企业
上海达豪置业有限公司	母公司原子公司
上海枫景园林实业有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市花木有限公司	与本公司同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海建二实业有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海国际招标有限公司	与本公司同受最终控制方控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海上园建筑劳务有限公司	接受劳务	847,308,645.59	979,188,185.73
上海上园机械设备科技有限公司	接受劳务	6,782,654.92	16,496,207.77
上海上园苗木有限公司	采购商品	643,565,400.10	130,480,761.56
上海市园林工程有限公司	接受劳务	516,558.15	1,566,880.38
上海市园林设计研究总院有限公司	接受劳务	2,054,500.00	707,547.17
上海新园林实业有限公司	接受劳务	444,936.79	2,598,618.81
上海园林绿化建设有限公司	接受劳务	5,149,544.67	
上海琚源水生态环境工程有限公司	接受劳务	121,261,300.21	11,739,111.42
上海市花木有限公司	接受劳务	875,336.56	4,910,021.17
上海枫景园林实业有限公司	委贷贷款利息		1,665,104.82
上海枫景园林实业有限公司	接受劳务	1,445,017.58	
上海格林曼环境技术有限公司	接受劳务		834,006.09
上海花圃发展有限公司	接受劳务		298,913.01
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	接受劳务	120,616.98	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海市园林设计研究总院有限公司	提供劳务	416,186,635.44	9,197,098.84
上海宏义建设实业发展有限公司	提供劳务	481,132.08	120,183.49
上海新园林实业有限公司	出售商品	169,500.00	88,179.00
上海市园林工程有限公司	出售商品	25,200.00	1,086,120.00
上海市园林工程有限公司	提供劳务	277,994.75	
上海上园苗木有限公司	出售商品	3,797,064.23	
上海上园机械设备科技有限公司	出售商品		11,300.00

上海园林（集团）有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
赣州申蓉园林工程有限公司	出售商品		13,027,014.00
赣州申蓉园林工程有限公司	提供劳务	2,218,825.30	
上海园林绿化建设有限公司	出售商品	296,900.00	1,168,876.80
上海园林绿化建设有限公司	提供劳务		1,224,150.38
上海枫景园林实业有限公司	提供劳务	38,447,530.18	18,191,989.63
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	提供劳务	9,800,442.00	
上海建工集团股份有限公司	提供劳务	533,365,203.40	370,584,447.56
上海建工集团股份有限公司	委贷贷款利息	1,019,627.88	1,299,528.30
上海青玥房产有限公司	提供劳务	-279,067.66	15,729,182.38
上海市建工设计研究总院有限公司	提供劳务		1,170,816.03
上海市机械施工集团有限公司	提供劳务	5,769,551.70	
上海建工七建集团有限公司	提供劳务	38,411,038.98	30,128,860.09
上海建工五建集团有限公司	提供劳务	3,509,174.31	
上海建工四建集团有限公司	提供劳务	3,895,919.55	761,596.38
上海建工一建集团有限公司	提供劳务	50,726,433.14	62,434,600.39
上海建工二建集团有限公司	提供劳务	42,838,160.84	17,148,097.51
上海建工金山建设发展有限公司	提供劳务	283,018.87	
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	提供劳务	52,756,038.84	6,607,657.80
徐州沪建全山房地产有限公司	提供劳务	3,819,008.16	1,722,276.28
上海达豪置业有限公司	提供劳务		874,815.00
上海建工集团安吉建设有限公司	提供劳务	4,122,237.62	35,210,971.34
上海市建筑装饰工程集团有限公司	提供劳务	3,132,123.17	606,017.28
上海新丽装饰工程有限公司	提供劳务	762,956.86	1,622,086.70
浙江上嘉建设有限公司	提供劳务	59,109,023.90	54,951,894.00
济宁市凤凰台建设有限公司	提供劳务	28,395,240.46	
上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	提供劳务	1,110,253.21	
上海建工房产有限公司	提供劳务	990,825.69	
上海启贤置业有限公司	提供劳务	562,103.17	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海枫景园林实业有限公司	房屋及建筑物	4,669,811.32	4,036,365.50

本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
上海枫景园林实业有限公司	房屋及建筑物			2,575,856.96	29,103.32	2,591,744.82			3,863,785.90	130,011.26	3,060,706.85

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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

4、 公司无其他关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	上海建工七建集团有限公司	3,300,000.00			
	上海建一建集团有限公司	252,161.48			
	上海青玥房产有限公司			4,066,418.90	
应收账款					
	赣州申蓉园林工程有限公司	14,315,400.00		14,315,400.00	
	上海市园林工程有限公司	25,200.00			
	上海上园苗木有限公司	1,198,800.00			
	上海市园林设计研究总院有限公司	47,830,960.36		5,235,203.92	
	上海宏义建设实业发展有限公司	510,000.00			
	上海建一建集团有限公司	19,193,868.61		4,640,375.48	
	上海建工二建集团有限公司	7,290,200.00		4,110,200.00	
	上海建工四建集团有限公司	13,579,150.96		10,679,150.96	
	上海建工五建集团有限公司	1,835,000.00			
	上海建工七建集团有限公司	8,138,731.88		4,055,044.00	
	上海建工集团都江堰建设工程有限公司			687,651.00	
	上海市机械施工集团有限公司	4,544,203.96		544,203.96	
	上海青玥房产有限公司	2,614,297.09		3,358,702.20	
	上海建工集团股份有限公司	183,583,977.10		155,621,706.07	
	上海启贤置业有限公司			612,692.46	

上海园林（集团）有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海市建工设计研究总院有限公司	100,000.00		100,000.00	
	上海达豪置业有限公司			29,491.19	
	上海枫景园林实业有限公司	32,496,318.00		4,950,000.00	
	徐州沪建全山房地产有限公司	4,220,000.00		4,220,000.00	
	浙江上嘉建设有限公司	2,405,650.00	240,565.00	3,342,710.00	167,135.50
	厦门上建建设集团有限公司	8,740,000.00			
	上海建工（浙江）水利水电建设有限公司	864,276.15			
	上海建工房产有限公司	1,080,000.00			
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	2,209,239.79			
	上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	295,925.00			
预付款项					
	上海兴裕贸易有限公司	124,339.51		19,534.52	
应收股利					
	上海市园林设计研究总院有限公司	2,140,000.00		2,140,000.00	
	上海新园林实业有限公司			1,072,740.07	
	赣州申蓉园林工程有限公司	8,270,077.07		8,270,077.07	
	上海建工建恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,700,000.00		4,270,000.00	
	上海格林曼环境技术有限公司	18,706,284.15		38,706,284.15	
其他应收款					
	上海市园林设计研究总院有限公司	31,353,081.52		16,494,425.34	
	赣州申蓉园林工程有限公司	2,338,825.30			
	上海上园建筑劳务有限公司			395.80	
	上海上园机械设备科技有限公司	65,000.00		65,000.00	
	上海国际招标有限公司	10,000.00			
	上海建工集团股份有限公司	161,986,956.29		130,258,993.12	
	上海建工五建集团有限公司	152,000.00		152,000.00	
	上海市机械施工集团有限公司	500,000.00		500,000.00	
	上海市安装工程集团有限公司	30,000.00		30,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海机电设备招标有限公司	8,000.00			
	济宁市凤凰台建设有限公司	1,616,666.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	上海花圃发展有限公司	75,300.00	
	上海新园林实业有限公司	4,000,000.00	
	上海市园林设计研究总院有限公司	8,861,032.20	9,159,542.20
	上海园林绿化建设有限公司	7,632,827.33	9,372,822.00
	上海景观实业发展有限公司	965,441.88	965,441.88
	上海琫源水生态环境工程有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00
	上海上园建筑劳务有限公司	262,054,023.13	279,137,554.16
	上海上园机械设备科技有限公司	6,195,334.76	9,570,425.05
	上海上园苗木有限公司	65,326,250.15	64,505,300.24
	上海市建筑装饰工程集团有限公司		1,602,584.65
	上海继宝建筑劳务有限公司	20,176.00	20,176.00
	上海建工四建集团有限公司	24,545.72	766,161.00
	上海建工七建集团有限公司	59,890.00	3,059,890.00
	上海申宝建筑工程有限公司	887,374.00	1,587,374.00
	上海申迪园林投资建设有限公司		4,287,318.00
	上海市花木有限公司	2,373,715.98	2,603,100.98
	上海市机械施工集团有限公司	2,506,595.04	4,049,814.51
	上海建工建材科技集团股份有限公司及其子公司	24,579,143.17	20,917,750.93
	上海盈达丰资产运营管理有限公司	1,599,998.00	
	赣州生态环境有限公司		2,201,657.85
合同负债			
	泉州市园崎建设管理有限公司	11,297,000.00	11,297,000.00
其他应付款			
	上海建工控股集团有限公司	2,144,802.00	2,161,802.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海枫景园林实业有限公司	2,744,499.05	96,594.55
	上海建工集团股份有限公司		3,095,939.00
	上海新园林实业有限公司	23,278,600.00	25,638,100.00
	上海市园林设计研究总院有限公司	53,675,556.57	34,884,140.78
	上海园林绿化建设有限公司	227,536,570.41	179,872,616.38
	上海景观实业发展有限公司	16,032,500.00	18,029,421.40
	上海市园林工程有限公司	78,189,870.51	83,095,268.87
	赣州申蓉园林工程有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00
	上海上园建筑劳务有限公司	47,550,000.00	25,562,062.26
	上海琯源水生态环境工程有限公司	821,574.60	787,500.00
	上海宏义建设实业发展有限公司	7,000.00	
	上海兴尧商旅服务有限公司	57,528.50	
租赁负债			
	上海枫景园林实业有限公司	2,664,379.84	2,546,753.64

九、 承诺及或有事项

(一) 公司无需披露的重要承诺事项

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 关联方担保事项详见附注八、（五）3、关联担保情况”。公司无对外担保事项。

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日止，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期且终止确认的应收票据余额为 3,700,000.00 元。

(3) 未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

本公司于日常业务过程中会涉及一些与分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索偿，经咨询相关法律顾问及经本公司管理层合理估计该等未决纠纷、诉讼或索偿的结果后，对于很有可能给本公司造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本公司已计提了相应的准备金。对于该等目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼或索偿或本公司管理层认为该等纠纷、诉讼或索偿很可能不会导致相关经济利益流出本公司的，本公司管理层未就此计提准备金。

2、 公司没有其他需要披露的重要或有事项

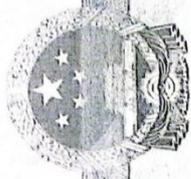
十、 资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

上海园林（集团）有限公司
二〇二三年四月十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

市场主体身份信息更多可记本家案信息应用服务。扫描更多应用服务。



出资额 人民币15500000元整

成立日期 2011年01月22日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所

类型 特殊普通合伙

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,出具有关审计报告;依法须经批准的其他业务【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】

仅供申报使用,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。

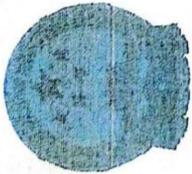
国家市场监督管理总局监制

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



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)



发证机关: 上海市财政局
 二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



戴金燕(31000062153)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

戴金燕(31000062153)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

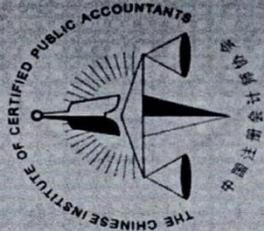
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



戴金燕年检二维码

年 月 日
/ /

9



仅供出报告使用 其他无效

姓名 Full name 戴金燕
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1977-09-28
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 31011419770928242X



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: 310000062957
No. of Certificate

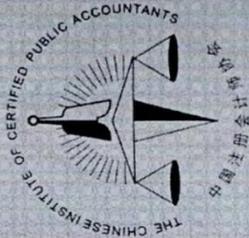
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 03月 15日
Date of Issuance y m d



卫松枝年检二维码

年 月 日
y m d



仅供出报告使用, 其他无效

姓名	卫松枝
性别	女
出生日期	1991-05-28
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	410881199105286025



(3) 2023 年审计报告扫描件

上海园林(集团)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。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编号:沪24ENUUTPBJ



上海园林(集团)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 - 3
2023 年度财务报表	
公司资产负债表	1 - 2
公司利润表	3
公司现金流量表	4
公司所有者权益变动表	5 - 6
公司财务报表附注	7 - 71





普华永道

审计报告

普华永道中天特审字(2024)第4280号
(第一页, 共三页)

上海园林(集团)有限公司董事会:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了上海园林(集团)有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括2023年12月31日的公司资产负债表,2023年度的公司利润表、公司现金流量表、公司所有者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,公允反映了贵公司2023年12月31日的公司财务状况以及2023年度的公司经营成果和公司现金流量。

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,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 强调事项

我们提请财务报表使用者关注财务报表附注二关于财务报表编制基础的说明。如该附注所述,贵公司已编制2023年度的合并财务报表,上述财务报表仅为2023年度的公司财务报表。本段内容不影响已发表的审计意见。

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)

普华永道中天特审字(2024)第4280号
(第二页, 共三页)

四、 使用和分发限制

本报告仅供贵公司董事会使用, 不得用作任何其他目的。我们明确表示不会就本报告的内容向任何其他方负上或承担责任。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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



普华永道

审计报告(续)

普华永道中天特审字(2024)第4280号
(第三页, 共三页)

六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

(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, 就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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5月15日



注册会计师

陈如奕



陈如奕

注册会计师

吴语晗



吴语晗

上海园林(集团)有限公司

2023年12月31日公司资产负债表
(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	2022年12月31日
流动资产			
货币资金	六(1)	1,717,560,386.71	1,435,632,876.93
应收票据	六(2)	3,982,360.93	19,928,986.94
应收账款	六(3)	710,710,008.67	619,658,660.60
应收款项融资	六(4)	1,600,000.00	4,452,161.48
预付款项	六(5)	3,326,223.05	2,684,860.18
其他应收款	六(6)	466,063,923.15	301,679,440.18
存货	六(7)	69,996,189.72	71,304,618.70
合同资产	六(8)	869,621,551.53	606,559,600.93
其他流动资产	六(9)	7,078,183.80	5,596,942.23
流动资产合计		3,849,938,827.56	3,067,498,148.17
非流动资产			
长期股权投资	六(10)	454,837,320.20	431,481,583.50
其他权益工具投资	六(11)	63,906,189.89	69,151,664.28
其他非流动金融资产	六(12)	292,709,725.39	277,746,548.33
固定资产	六(13)	163,184,163.89	172,158,636.53
使用权资产	六(14)	12,965,443.66	21,130,007.28
无形资产	六(15)	145,688,884.40	159,322,854.65
长期待摊费用	六(16)	3,489,734.74	6,051,500.27
递延所得税资产	六(17)	10,200,393.69	6,902,496.74
其他非流动资产	六(18)	356,456,377.73	218,605,896.75
非流动资产合计		1,503,438,233.59	1,362,551,188.33
资产总计		5,353,377,061.15	4,430,049,336.50

上海园林(集团)有限公司

2023年12月31日公司资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债			
应付票据		-	8,000,000.00
应付账款	六(19)	2,596,701,066.12	2,218,538,717.75
预收款项		10,267.48	-
合同负债	六(20)	993,622,827.85	629,964,770.64
应付职工薪酬	六(21)	63,505,338.01	67,044,712.53
应交税费	六(22)	27,087,309.10	20,501,364.51
其他应付款	六(23)	678,922,587.42	566,601,304.41
一年内到期的非流动负债	六(25)	2,263,114.46	12,159,388.11
其他流动负债	六(24)	2,630,535.48	13,122,174.29
流动负债合计		4,364,743,045.92	3,535,932,432.24
非流动负债			
租赁负债	六(26)	4,364,149.04	5,830,947.95
递延收益	六(27)	6,675,548.96	3,141,572.66
长期应付职工薪酬	六(28)	10,780,920.00	11,554,380.00
递延所得税负债	六(17)	17,647,517.42	14,029,204.03
非流动负债合计		39,468,135.42	34,556,104.64
负债合计		4,404,211,181.34	3,570,488,536.88
所有者权益			
实收资本		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	六(29)	21,726,817.46	21,726,817.46
其他综合收益	六(44)	(7,804,485.33)	(3,306,356.40)
盈余公积	六(30)	104,181,063.29	91,134,010.16
未分配利润	六(31)	331,062,484.39	250,006,328.40
所有者权益合计		949,165,879.81	859,560,799.62
负债及所有者权益总计		5,353,377,061.15	4,430,049,336.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 苏向明

主管会计工作的负责人: 周丽君

会计机构负责人: 张旭峰



周丽君

张旭峰

上海园林(集团)有限公司

2023 年度公司利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	六(32)	6,332,352,075.58	5,833,969,612.34
减: 营业成本	六(32)、六(35)	(5,787,636,960.15)	(5,269,010,430.80)
税金及附加	六(33)	(13,295,122.36)	(9,406,690.34)
销售费用	六(35)	(615,436.42)	(1,215,823.58)
管理费用	六(35)	(277,261,319.62)	(266,541,802.03)
研发费用	六(35)	(255,855,688.57)	(235,075,600.14)
财务收入-净额	六(34)	9,400,882.85	6,234,670.13
其中: 利息费用		(676,357.29)	(763,752.53)
利息收入		11,142,963.12	8,169,021.94
加: 其他收益	六(41)	391,453.94	3,124,566.63
投资收益	六(39)	119,753,040.82	121,123,470.41
其中: 对联营企业和合营企 投资收益/(亏损)		6,475,736.70	(4,271,282.38)
公允价值变动收益	六(38)	14,963,177.06	11,756,268.21
信用减值损失	六(37)	(5,801,097.13)	(8,324,476.92)
资产减值损失	六(36)	(1,058,418.23)	(938,377.93)
资产处置收益	六(40)	262,141.65	1,112,797.07
二、营业利润		135,598,729.42	186,808,183.05
加: 营业外收入	六(42)(a)	6,904,841.81	6,050,162.32
减: 营业外支出	六(42)(b)	(538,314.71)	(12,710.33)
三、利润总额		141,965,256.52	192,845,635.04
减: 所得税费用	六(43)(b)	(11,494,725.18)	(13,107,396.64)
四、净利润		130,470,531.34	179,738,238.40
五、其他综合收益的税后净额	六(44)	(4,498,128.93)	946,307.35
重新计量设定受益计划变动额		(39,475.70)	130,795.45
其他权益工具投资公允价值变动		(4,458,653.23)	815,511.90
六、综合收益总额		125,972,402.41	180,684,545.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 苏向明

主管会计工作的负责人: 周丽君

会计机构负责人: 张旭峰



周丽君

张旭峰

上海园林(集团)有限公司

2023年度公司现金流量表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动使用的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,259,431,305.00	4,329,034,993.12
收到其他与经营活动有关的现金		193,384,287.90	193,489,847.25
经营活动现金流入小计		5,452,815,592.90	4,522,524,840.37
购买商品、接受劳务支付的现金		(4,522,317,733.90)	(3,856,859,341.62)
支付给职工以及为职工支付的现金		(301,462,358.28)	(261,519,906.36)
支付的各项税费		(119,502,269.06)	(75,310,992.24)
支付其他与经营活动有关的现金	六(45)(e)	(570,097,278.86)	(401,510,082.46)
经营活动现金流出小计		(5,513,379,640.10)	(4,595,200,322.68)
经营活动使用的现金流量净额	六(45)(a)	(60,564,047.20)	(72,675,482.31)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	64,671,965.61
取得投资收益收到的现金		131,983,588.27	152,909,606.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		289,547.44	1,112,797.07
收到其他与投资活动有关的现金		211,649,137.71	8,169,516.94
投资活动现金流入小计		343,922,273.42	226,863,886.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(3,031,589.46)	(73,545,004.58)
投资支付的现金		(16,880,000.00)	(35,000,000.00)
支付其他与投资活动有关的现金	六(45)(f)	(100,000,000.00)	(100,000,000.00)
投资活动现金流出小计		(119,911,589.46)	(208,545,004.58)
投资活动产生的现金流量净额		224,010,683.96	18,318,881.45
三、筹资活动产生/(使用)的现金流量			
收到其他与筹资活动有关的现金		128,235,029.04	-
筹资活动现金流入小计		128,235,029.04	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(36,605,752.09)	(101,430,132.51)
支付其他与筹资活动有关的现金	六(45)(g)	(11,319,373.13)	(13,727,412.84)
筹资活动现金流出小计		(47,925,125.22)	(115,157,545.35)
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		80,309,903.82	(115,157,545.35)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额			
加:年初现金及现金等价物余额	六(45)(c)	1,353,632,857.31	1,523,147,003.52
六、年末现金及现金等价物余额			
	六(45)(d)	1,597,389,397.89	1,353,632,857.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 苏向明

主管会计工作的负责人: 周丽君

会计机构负责人: 张旭峰



周丽君

张旭峰

上海园林(集团)有限公司

2023年度公司所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2021年12月31日年末余额	500,000,000.00	21,726,817.46	(4,252,663.75)	73,160,186.32	189,672,046.35	780,306,386.38
2022年度增减变动额						
综合收益总额						
净利润	-	-	-	-	179,738,238.40	179,738,238.40
其他综合收益	-	-	946,307.35	-	-	946,307.35
利润分配						
提取盈余公积	-	-	-	17,973,823.84	(17,973,823.84)	-
对所有者的分配	-	-	-	-	(101,430,132.51)	(101,430,132.51)
2022年12月31日年末余额	500,000,000.00	21,726,817.46	(3,306,356.40)	91,134,010.16	250,006,328.40	859,560,799.62

- 5 -

上海园林(集团)有限公司

2023年度公司所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2023年1月1日年初余额	500,000,000.00	21,726,817.46	(3,306,356.40)	91,134,010.16	250,006,328.40	859,560,799.62
2023年度增减变动额						
综合收益总额						
净利润	-	-	-	-	130,470,531.34	130,470,531.34
其他综合收益	-	-	(4,498,128.93)	-	-	(4,498,128.93)
利润分配						
提取盈余公积	-	-	-	13,047,053.13	(13,047,053.13)	-
对所有者的分配	-	-	-	-	(36,367,322.22)	(36,367,322.22)
2023年12月31日年末余额	500,000,000.00	21,726,817.46	(7,804,485.33)	104,181,063.29	331,062,484.39	949,165,879.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 苏向明

主管会计工作的负责人: 周丽君

会计机构负责人: 张旭峰



周丽君

张旭峰

- 6 -

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

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

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

于 2010 年 6 月, 上海建工集团股份有限公司以非公开发行股份方式购买上海建工(集团)总公司所持有的本公司 100% 的股权。于 2016 年 9 月, 根据修改后的章程和股东会决议, 公司注册资本变更为人民币 30,000 万元, 于 2021 年 12 月 31 日前缴足。于 2016 年 12 月 16 日取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000132210069Q 的《营业执照》。

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

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

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

本财务报表由本公司企业负责人于 2024 年 5 月 15 日批准报出。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 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”)编制。本公司已编制 2023 年度的合并财务报表, 并且该等合并财务报表已经过审计。本财务报表仅为 2023 年度的公司财务报表, 未包含 2023 年度的合并财务报表。为更好地了解本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况和 2023 年度的经营成果及现金流量, 建议使用者将本公司 2023 年度公司财务报表与本公司经审计的 2023 年度合并财务报表一并阅读。

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司的流动负债超过流动资产达人民币 514,804,218.36 元。本公司业务的持续经营将很大程度上取决于母公司的持续资金支持。本公司的母公司上海建工集团股份有限公司已确认将视本公司资金需求情况提供资金支持, 以使本公司在本财务报表批准报出日后 12 个月内能够持续经营。因此, 本公司董事会认为以持续经营的基准编制本财务报表是恰当的。

三 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 日的公司财务状况以及 2023 年度的公司经营成果和现金流量等有关信息。

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

(3) 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。

(4) 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。当本公司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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为: (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, 本公司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

本公司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:

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 即在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款, 列示为一年内到期的非流动资产; 取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

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

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 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当期损益:

本公司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, 本公司为了消除或显著减少会计错配, 将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资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, 本公司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。

(ii) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收租赁款、财务担保合同和贷款承诺等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本 and 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、应收款项融资和合同资产, 无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款, 本公司亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产外, 于每个资产负债表日, 本公司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, 本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加, 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。

本公司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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将应收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:

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 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 银行承兑汇票

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

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

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, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

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, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率的对照模型(“预期信用损失模型”), 计算预期信用损失。

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, 本公司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、当前状况及其对未来状况的预测, 并结合涉诉债务的第三律师意见, 评估多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, 相应计提预期信用损失。

除此以外划分为组合的其他应收款和长期应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

本公司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, 本公司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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(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, 且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方; (3)该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

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。

(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。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 本公司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。

本公司发行的永续债不包括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公司自身权益工具进行结算的安排, 本公司将其分类为权益工具。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 金融工具(续)

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

(5) 存货

存货包括库存苗木及花卉等, 按成本与可变现净值孰低计量。

存货发出时的成本按加权平均法核算。

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。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司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, 本公司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。

(6) 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; 本公司对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。联营企业为本公司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。对联营企业投资采用权益法核算。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 长期股权投资(续)

(a) 投资成本确定

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。

采用权益法核算的长期股权投资, 本公司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, 但本公司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公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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公司的部分, 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, 对于本公司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公司的部分, 本公司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公司的部分予以抵销, 并相应调整投资收益; 对于被投资单位向本公司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公司的部分, 本公司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公司的部分予以抵销, 并相应调整长期股权投资的账面价值。本公司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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 长期股权投资(续)

(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。

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、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。

(7) 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、运输工具、办公设备及其他设备、专项设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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公司且其成本能够可靠的计量时, 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:

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5-30 年	5%	3.17%-19.00%
运输工具	8 年	5%	11.88%
办公设备及其他	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
专项设备	10 年	5%	9.50%

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(7) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法(续)

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。

(c) 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。

(8) 无形资产

无形资产包括土地使用权、计算机软件及经营性资质, 以成本计量, 按预计使用年限平均法摊销。

本公司取得的土地使用权, 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。

各项无形资产的预计使用寿命如下:

	使用寿命
土地使用权	50 年
计算机软件	5-10 年
经营性资质	5-10 年

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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 研究与开发

本公司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公司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, 以进行开发项目的开发活动及后续的大规模生产; 以及
- 开发项目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。前期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, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(10) 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。

(11) 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、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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(11) 长期资产减值(续)

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。

(12) 借款费用

本公司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。

(13) 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿, 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。本公司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。

(b) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司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, 本公司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

本公司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。本公司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。本公司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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(13) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利(续)

设定收益计划

本公司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。

(c) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿, 在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。

内退福利

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

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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(14) 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。

本公司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。

(15) 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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(15) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

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公司内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本公司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。

(16) 收入确认

本公司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

本公司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, 按照本公司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。本公司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, 本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的, 在发生时立即确认为成本, 不确认合同收入。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时, 对于本公司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; 如果本公司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。本公司对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

(b) 销售商品的收入

本公司销售库存苗木及花卉及其他商品等。本公司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。

本公司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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(17) 政府补助

政府补助为本公司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。

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

本公司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。

本公司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。

本公司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。本公司直接收取的财政贴息, 冲减相关借款费用。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 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。

本公司作为承租人

本公司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, 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。本公司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。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。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、初始直接费用等, 并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧; 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, 本公司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, 本公司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, 本公司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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 租赁(续)

本公司作为承租人(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, 本公司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。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免, 本公司选择采用简化方法, 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。

本公司作为出租人

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

本公司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。本公司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, 本公司选择采用简化方法, 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, 本公司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。

(19) 利润分配

拟发放的利润于董事会批准的当期, 确认为负债。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(20) 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。

本公司作为债权人

对于债务人以存货、固定资产等非金融资产抵偿对本公司债务的, 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。本公司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, 本公司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。

本公司作为债务人

本公司作为债务人, 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。本公司以合同资产、其他非流动资产等清偿应付账款后本公司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, 本公司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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 重要会计估计和判断

本公司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。

(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

本公司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:

本公司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。

本公司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

本公司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, 本公司使用内部历史信用损失经验等数据, 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, 本公司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%。本公司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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 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, 本公司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:

	基准	经济情景	
		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) 所得税和递延所得税

本公司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, 本公司需要作出重大判断。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。

本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实际情况, 本公司认为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。倘若未来本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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 重要会计估计和判断(续)

(b) 重要会计估计及其关键假设(续)

(iii) 所得税和递延所得税(续)

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损, 本公司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公司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。本公司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。

(22) 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”)。本公司及本公司自 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, 本公司及本公司执行解释 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 号的上述规定对本公司和本公司 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。

五 税项

(1) 本公司适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	税率	税基
企业所得税	15%	应纳税所得额
增值税	3%-13%	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)
城市维护建设税	7%	缴纳的增值税及消费税税额

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 税项(续)

(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, 本公司在 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) 2023 年, 本公司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、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 该证书的有效期为 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 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%。

六 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
银行存款	1,709,364,598.11	1,431,164,221.45
其他货币资金(a)	5,902,169.58	4,175,887.83
应收利息	2,293,619.02	292,767.65
	<u>1,717,560,386.71</u>	<u>1,435,632,876.93</u>

(a) 其他货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
履约保证金	<u>5,902,169.58</u>	<u>4,175,887.83</u>

(2) 应收票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票(附注六(4)(a))	3,982,360.93	20,977,881.00
减: 坏账准备	-	(1,048,894.06)
	<u>3,982,360.93</u>	<u>19,928,986.94</u>

- (a) 于 2023 年 12 月 31 日, 本公司无已背书或已贴现但尚未到期的应收票据。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据(续)

(i) 2023 年度, 本公司仅对极少数应收银行承兑汇票进行了背书或贴现且满足终止确认条件, 故仍将本公司全部的银行承兑汇票分类为以摊余成本计量的金融资产。此外, 本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书, 且满足终止确认的条件, 故将本公司全部的银行承兑汇票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, 列示为应收款项融资(附注六(4))。

(b) 坏账准备

本公司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。

(i) 组合计提坏账准备的应收票据分析如下:

组合—商业承兑汇票:

于 2022 年 12 月 31 日, 本公司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 1,048,894.05 元。

(ii) 2023 年度无实际核销的应收票据账面余额。

(3) 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	738,211,555.37	640,731,002.32
减: 坏账准备	<u>(27,501,546.70)</u>	<u>(21,072,341.72)</u>
	<u>710,710,008.67</u>	<u>619,658,660.60</u>

(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	654,842,088.75	582,635,061.72
一到二年	42,465,483.90	34,753,057.80
二到三年	24,204,523.20	16,028,631.12
三到四年	9,385,206.64	1,837,578.12
四到五年	1,837,578.12	-
五年以上	5,476,674.76	5,476,673.56
	<u>738,211,555.37</u>	<u>640,731,002.32</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注
2023 年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(b) 2023 年度本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(c) 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。

(i) 单项计提坏账准备的应收账款分析如下:

于 2023 年 12 月 31 日, 应收儋州信恒旅游开发有限公司 829,209.43 元, 预计全部无法收回, 全额计提坏账准备(2022 年 12 月 31 日: 829,209.43 元), 无计入当期损益金额(2022 年度: 无)。

(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
1 年以内	255,251,643.40	5%	12,762,582.17	228,069,512.82	5%	11,402,001.09
1-2 年	42,465,483.90	10%	4,251,195.85	32,247,407.80	10%	3,224,740.79
2-3 年	24,204,523.20	15%	3,630,678.48	15,398,228.98	15%	2,309,734.35
3-4 年	8,754,805.70	20%	1,750,960.90	1,638,770.83	20%	327,754.28
4-5 年	1,638,770.83	30%	491,631.25	-	-	-
5 年以上	5,476,673.56	50%	2,742,482.29	5,476,673.56	50%	2,738,336.78
	<u>337,791,900.59</u>		<u>25,629,530.94</u>	<u>282,830,593.99</u>		<u>20,002,567.29</u>

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
1 年以内	399,590,445.35	0.26%	1,042,806.33	357,071,198.90	0.07%	240,565.00

(iii) 2023 年度计提的坏账准备金额为 9,873,804.32 元, 收回或转回的坏账准备金额为 3,444,599.35 元。

(d) 2023 年度及 2022 年度无实际核销的应收账款账面余额。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(4) 应收款项融资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>1,600,000.00</u>	<u>4,452,161.48</u>

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书, 且满足终止确认的条件, 故将本公司全部的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似, 无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外, 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司已背书或已贴现但尚未到期的银行承兑汇票如下:

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>5,400,000.00</u>	<u>-</u>

(5) 预付款项

预付款项按账龄分析如下:

	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	1,808,357.40	54.37%	2,318,003.41	86.33%
一到二年	1,196,346.81	35.97%	104,090.29	3.88%
二到三年	104,090.29	3.13%	-	-
三年以上	217,428.55	6.54%	262,766.48	9.79%
	<u>3,326,223.05</u>		<u>2,684,860.18</u>	

(6) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
关联方往来款(附注七(4)(c))	393,425,597.61	198,060,529.11
保证金、押金	33,632,960.07	39,122,853.74
第三方往来款	21,818,672.06	27,550,305.39
应收股利	20,110,077.07	38,816,361.22
其他	1,013,852.55	1,645,840.72
	<u>470,001,159.36</u>	<u>305,195,890.18</u>
减: 坏账准备	<u>(3,937,236.21)</u>	<u>(3,516,450.00)</u>
	<u>466,063,923.15</u>	<u>301,679,440.18</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(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	422,625,345.86	243,351,539.26
一到二年	31,982,160.52	40,305,034.77
二到三年	9,642,039.66	7,841,810.24
三年以上	5,751,613.32	13,697,505.91
	<u>470,001,159.36</u>	<u>305,195,890.18</u>

(b) 损失准备及其账面余额变动表

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本公司处于第一阶段, 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	<u>20,110,077.07</u>	-	<u>-</u>	预计无收回风险
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
应收第三方款项	<u>1,000,000.00</u>	100.00%	<u>1,000,000.00</u>	预计全部无法收回

(ii) 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	<u>38,816,361.22</u>	-	<u>-</u>	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
应收第三方款项	<u>1,000,000.00</u>	15.00%	<u>150,000.00</u>	预计部分无法收回

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(iii) 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	33,632,960.07	1,681,648.00	5.00%	38,122,853.74	1,906,142.69	5.00%
其他组合	415,258,122.22	1,255,588.21	0.30%	227,256,675.22	1,460,307.31	0.64%
	<u>448,891,082.29</u>	<u>2,937,236.21</u>		<u>265,379,528.96</u>	<u>3,366,450.00</u>	

(c) 2023 年度计提的坏账准备金额为 808,264.31 元, 收回或转回的坏账准备金额为 387,478.10 元。

(d) 2023 年度无实际核销的其他应收款(2022 年度: 无)。

(7) 存货

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
成本—				
库存苗木及花卉	71,304,618.70	-	(1,308,428.98)	69,996,189.72
减: 存货跌价准备	-	-	-	-
	<u>71,304,618.70</u>			<u>69,996,189.72</u>

(8) 合同资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产	1,236,613,760.13	833,990,076.79
减: 合同资产减值准备	(10,535,830.87)	(8,824,579.11)
	<u>1,226,077,929.26</u>	<u>825,165,497.68</u>
减: 列示于其他非流动资产的 合同资产	(356,456,377.73)	(218,605,896.75)
	<u>869,621,551.53</u>	<u>606,559,600.93</u>

合同资产无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注
2023 年度
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(8) 合同资产(续)

(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
已交付未结算	<u>37,596,437.32</u>	15.00%	<u>5,739,761.58</u>

(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
已交付未结算	<u>1,199,017,322.81</u>	0.40%	<u>4,796,069.29</u>

(a) 于 2022 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
已交付未结算	<u>37,593,279.89</u>	15.00%	<u>5,638,991.98</u>

(b) 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
已交付未结算	<u>796,396,796.90</u>	0.40%	<u>3,185,587.13</u>

(c) 2023 年度本公司不存在重要的合同资产的核销情况(2022 年度: 无)。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(9) 其他流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待认证进项税额	7,078,183.80	5,545,218.82
增值税留抵税额	-	51,723.41
	<u>7,078,183.80</u>	<u>5,596,942.23</u>

(10) 长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
子公司(a)	402,775,815.58	385,895,815.58
联营企业(b)	<u>52,061,504.62</u>	<u>45,585,767.92</u>
	454,837,320.20	431,481,583.50
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	<u>454,837,320.20</u>	<u>431,481,583.50</u>

(i) 重要联营企业的基础信息:

	主要经营地	注册地	持股比例	对公司活动是 否具有战略性
济宁市凤凰台 建设有限公司	山东济宁	山东省济宁市任城区济梁路 29 号 南张街道办事处经济发展办公室 205 房间	27%	否

(ii) 重要联营企业济宁市凤凰台建设有限公司的主要财务信息:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产	86,566,752.25	75,093,375.70
非流动资产	403,900,656.09	423,787,304.32
资产合计	490,467,408.34	498,880,680.02
流动负债	64,593,791.83	60,491,273.53
非流动负债	233,053,229.00	269,553,229.00
负债合计	297,647,020.83	330,044,502.53
营业收入	68,273,227.57	60,336,576.75
净利润	23,984,210.02	(15,819,564.36)
综合收益总额	23,984,210.02	(15,819,564.36)

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(10) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2022 年 12 月 31 日		本年增减变动		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
			新增	减少			
上海市园林工程有限公司	71,973,978.07	-	-	-	71,973,978.07	-	22,025,293.61
上海园林绿化建设有限公司	63,369,867.40	-	-	-	63,369,867.40	-	32,573,646.70
上海景观实业发展有限公司	53,597,374.89	-	-	-	53,597,374.89	-	9,301,613.45
上海球源水生态环境工程有限公司	50,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00	-	-
上海市园林设计研究院有限公司	47,368,212.42	2,380,000.00	-	-	49,748,212.42	-	-
上海新园林实业有限公司	31,538,382.80	-	-	-	31,538,382.80	-	-
上海上园建筑劳务有限公司	27,000,000.00	-	-	-	27,000,000.00	-	42,766,113.91
上海上园苗木有限公司	8,000,000.00	12,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	6,610,636.45
泉州市园崎建设管理有限公司	15,048,000.00	-	-	-	15,048,000.00	-	-
上海上园人力资源有限公司	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-
上海上园机械装备科技有限公司	8,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00	-	-
东莞申园建设有限公司	-	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	-	-
	385,895,815.58	16,890,000.00	-	-	402,775,815.58	-	113,277,304.12

(b) 联营企业

	2022 年 12 月 31 日		追加投资	减少投资	按权益法调整的净损益		其他	2023 年 12 月 31 日	
济宁市凤凰台建设有限公司	45,585,767.92	-	-	-	6,475,736.70	-	-	52,061,504.62	-

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(11) 其他权益工具投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
非上市公司股权		
—上海建工环境科技有限公司	57,084,477.44	62,350,244.35
—赣州申蓉园林工程有限公司	6,821,712.45	6,801,419.93
	<u>63,906,189.89</u>	<u>69,151,664.28</u>
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海建工环境科技有限公司		
—成本	60,600,000.00	60,600,000.00
—累计公允价值变动	(3,515,522.56)	1,750,244.35
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
赣州申蓉园林工程有限公司		
—成本	6,494,425.34	6,494,425.34
—累计公允价值变动	327,287.11	306,994.59
(12) 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	<u>292,709,725.39</u>	<u>277,746,548.33</u>

本公司没有以任何方式参与或影响上述非上市公司的财务和经营决策, 因此本公司对上述非上市公司不具有重大影响, 将其作为其他非流动金融资产核算。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(13) 固定资产

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		
固定资产	<u>163,184,163.89</u>		<u>172,158,636.53</u>		
	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	专项设备	合计
原价					
2022 年 12 月 31 日	211,859,623.00	5,846,696.86	11,771,006.57	8,444,483.22	237,921,809.65
本年增加					
购置	-	303,442.48	1,426,951.34	-	1,730,393.82
本年减少					
处置及报废	-	(752,945.93)	(409,725.07)	-	(1,162,671.00)
2023 年 12 月 31 日	<u>211,859,623.00</u>	<u>5,397,193.41</u>	<u>12,788,232.84</u>	<u>8,444,483.22</u>	<u>238,489,532.47</u>
累计折旧					
2022 年 12 月 31 日	51,811,293.51	3,919,495.78	7,324,003.31	2,708,380.52	65,763,173.12
本年增加					
计提	7,428,898.68	522,632.82	1,636,373.45	1,036,326.72	10,624,231.67
本年减少					
处置及报废	-	(715,298.64)	(366,737.57)	-	(1,082,036.21)
2023 年 12 月 31 日	<u>59,240,192.19</u>	<u>3,726,829.96</u>	<u>8,593,639.19</u>	<u>3,744,707.24</u>	<u>75,305,368.58</u>
账面价值					
2023 年 12 月 31 日	<u>152,619,430.81</u>	<u>1,670,363.45</u>	<u>4,194,593.65</u>	<u>4,699,775.98</u>	<u>163,184,163.89</u>
2022 年 12 月 31 日	<u>160,048,329.49</u>	<u>1,927,201.08</u>	<u>4,447,003.26</u>	<u>5,736,102.70</u>	<u>172,158,636.53</u>

(14) 使用权资产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
2022 年 12 月 31 日	30,190,350.06	2,908,424.29	33,098,774.35
新增租赁合同	1,704,776.99	-	1,704,776.99
租赁变更	(6,695,964.23)	-	(6,695,964.23)
2023 年 12 月 31 日	<u>25,199,162.82</u>	<u>2,908,424.29</u>	<u>28,107,587.11</u>
累计折旧			
2022 年 12 月 31 日	9,332,097.47	2,636,669.60	11,968,767.07
计提	7,867,897.36	51,555.60	7,919,452.96
租赁变更	(4,746,076.58)	-	(4,746,076.58)
2023 年 12 月 31 日	<u>12,453,918.25</u>	<u>2,688,225.20</u>	<u>15,142,143.45</u>
账面价值			
2023 年 12 月 31 日	<u>12,745,244.57</u>	<u>220,199.09</u>	<u>12,965,443.66</u>
2022 年 12 月 31 日	<u>20,858,252.59</u>	<u>271,754.69</u>	<u>21,130,007.28</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(15) 无形资产

	2022 年			2023 年	
	12 月 31 日	本年增加	本年转出	本年摊销	12 月 31 日
土地使用权	42,395,883.29	-	-	(1,044,662.40)	41,351,220.89
计算机软件	1,054,971.36	66,073.01	(6,768.00)	(162,612.86)	951,663.51
经营性资质	115,872,000.00	-	-	(12,486,000.00)	103,386,000.00
	<u>159,322,854.65</u>	<u>66,073.01</u>	<u>(6,768.00)</u>	<u>(13,693,275.26)</u>	<u>145,688,884.40</u>
	<u>159,322,854.65</u>				<u>145,688,884.40</u>

2023年度无形资产的摊销金额为13,693,275.26元(2022年度: 10,193,186.80元)。

(16) 长期待摊费用

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
使用权资产改良	<u>3,489,734.74</u>	<u>6,051,500.27</u>

(17) 递延所得税资产和负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债列示如下:

(a) 递延所得税资产

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异
信用减值准备	4,715,817.44	31,438,782.91	3,845,652.87	25,637,685.77
资产减值准备	1,580,374.63	10,535,830.87	1,323,686.87	8,824,579.11
应付职工辞退及离职后 福利费	1,430,544.44	9,536,962.93	1,733,157.00	11,554,380.00
递延收益	1,001,332.34	6,675,548.96	-	-
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	478,235.32	3,188,235.44	-	-
租赁负债	994,089.52	6,627,263.50	-	-
	<u>10,200,393.69</u>	<u>68,002,624.61</u>	<u>6,902,496.74</u>	<u>46,016,644.88</u>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转 回的金额	6,635,659.24		5,169,339.74	
预计于 1 年后转回的金额	3,564,734.45		1,733,157.00	
	<u>10,200,393.69</u>		<u>6,902,496.74</u>	

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(17) 递延所得税资产和负债(续)

(b) 递延所得税负债

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异
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	6,406,458.81	42,709,725.40	4,161,982.25	27,746,548.33
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	-	-	308,585.84	2,057,238.93
使用权资产	1,944,816.55	12,965,443.66	-	-
资产评估增值	9,296,242.06	61,974,947.09	9,558,635.94	63,724,239.60
	<u>17,647,517.42</u>	<u>117,650,116.15</u>	<u>14,029,204.03</u>	<u>93,528,026.86</u>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转 回的金额	339,467.17		-	
预计于 1 年后转回的金额	<u>17,308,050.25</u>		<u>14,029,204.03</u>	
	<u>17,647,517.42</u>		<u>14,029,204.03</u>	

(18) 其他非流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产(附注六(8))	363,499,752.57	224,994,493.59
减: 合同资产减值准备	<u>(7,043,374.84)</u>	<u>(6,388,596.84)</u>
	<u>356,456,377.73</u>	<u>218,605,896.75</u>

(19) 应付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付第三方款项	2,216,375,956.95	1,816,077,070.39
应付关联方款项(附注七(4)(e))	<u>380,325,109.17</u>	<u>402,461,647.36</u>
	<u>2,596,701,066.12</u>	<u>2,218,538,717.75</u>

(20) 合同负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收工程款	<u>993,622,827.85</u>	<u>629,964,770.64</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(21) 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)	63,505,338.01	67,044,712.53
应付设定提存计划(b)	-	-
应付辞退福利	-	-
	<u>63,505,338.01</u>	<u>67,044,712.53</u>

(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	65,324,777.33	181,074,935.01	(183,532,991.18)	62,866,721.16
职工福利费	-	8,019,918.02	(8,019,918.02)	-
社会保险费	-	13,509,087.37	(13,509,087.37)	-
其中: 医疗保险费	-	13,160,850.48	(13,160,850.48)	-
工伤保险费	-	342,575.60	(342,575.60)	-
生育保险费	-	5,661.29	(5,661.29)	-
住房公积金	-	16,417,374.00	(16,417,374.00)	-
工会经费和职工教育经费	87,074.20	5,631,080.40	(5,564,262.55)	153,892.05
其他短期薪酬	1,632,861.00	36,784,504.88	(37,932,641.08)	484,724.80
	<u>67,044,712.53</u>	<u>261,436,899.68</u>	<u>(264,976,274.20)</u>	<u>63,505,338.01</u>

(b) 设定提存计划

	2023 年度		2022 年度	
	应付金额	年末余额	应付金额	年末余额
基本养老保险	21,700,054.72	-	19,399,584.88	-
企业年金缴费	10,039,417.00	-	5,392,460.48	-
失业保险费	665,203.20	-	4,302,093.75	-
	<u>32,404,674.92</u>	<u>-</u>	<u>29,094,139.11</u>	<u>-</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(22) 应交税费

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
增值税	14,240,638.62	8,404,694.95
企业所得税	10,114,518.88	9,527,546.08
城市维护建设税	863,104.97	855,593.33
教育费附加	616,503.55	611,138.10
土地增值税	557,616.00	557,616.00
房产税	538,145.20	539,405.21
个人所得税	151,744.80	333.76
土地使用税	5,037.08	5,037.08
	<u>27,087,309.10</u>	<u>20,501,364.51</u>

(23) 其他应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
关联方往来款(附注七(4)(f))	647,152,620.34	489,538,501.64
押金及保证金	19,983,838.14	23,728,437.11
第三方往来款	10,300,600.00	47,663,137.62
暂收款	1,484,528.94	1,737,049.51
预提费用	1,000.00	10,277.12
代垫款	-	527,838.10
其他	-	3,396,063.31
	<u>678,922,587.42</u>	<u>566,601,304.41</u>

(24) 其他流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额	<u>2,630,535.48</u>	<u>13,122,174.29</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(25) 一年内到期的非流动负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	<u>2,263,114.46</u>	<u>12,159,388.11</u>

(26) 租赁负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
租赁负债	6,627,263.50	17,990,336.06
减: 一年内到期的非流动负债	<u>(2,263,114.46)</u>	<u>(12,159,388.11)</u>
	<u>4,364,149.04</u>	<u>5,830,947.95</u>

(27) 递延收益

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
政府补助	<u>6,675,548.96</u>	<u>3,141,572.66</u>

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少 计入其他收益	其他	2023 年 12 月 31 日
与资产相关的 政府补助	<u>3,141,572.66</u>	<u>3,676,204.46</u>	<u>(142,228.16)</u>	-	<u>6,675,548.96</u>

(28) 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	10,780,920.00	11,554,380.00
减: 将于一年内支付的部分	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>10,780,920.00</u>	<u>11,554,380.00</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(29) 资本公积

	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
其他资本公积— 其他	21,726,817.46	-	-	21,726,817.46
	2021 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2022 年 12 月 31 日
其他资本公积— 其他	21,726,817.46	-	-	21,726,817.46

(30) 盈余公积

	2022 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	其他变动	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	91,134,010.16	13,047,053.13	-	-	104,181,063.29
	2021 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	其他变动	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	73,160,186.32	17,973,823.84	-	-	91,134,010.16

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, 或者增加实收资本。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 13,047,053.13 元(2022 年度: 按净利润的 10% 提取, 共 17,973,823.84 元)。

(31) 未分配利润

	2023 年度	2022 年度
年初未分配利润	250,006,328.40	189,672,046.35
加: 本年归属于母公司所有者 的净利润	130,470,531.34	179,738,238.40
减: 提取法定盈余公积	(13,047,053.13)	(17,973,823.84)
应付普通股股利	(36,367,322.22)	(101,430,132.51)
年末未分配利润	331,062,484.39	250,006,328.40

根据 2023 年 7 月 10 日董事会决议, 本公司向全体股东分配利润 36,367,322.22 元(2022 年度: 101,430,132.51 元)。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(32) 营业收入和营业成本

	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
—建筑施工	6,270,815,685.44	5,779,958,479.42	5,781,449,947.61	5,264,792,401.40
—成套设备及其他商品贸易	6,711,929.28	1,355,508.98	5,855,676.16	57,589.08
	<u>6,277,527,614.72</u>	<u>5,781,313,988.40</u>	<u>5,787,305,623.77</u>	<u>5,264,849,990.48</u>
其他业务				
—租金收入	4,669,811.32	-	18,345.37	163.34
—其他	50,154,649.54	6,322,971.75	46,645,643.20	4,160,276.98
	<u>54,824,460.86</u>	<u>6,322,971.75</u>	<u>46,663,988.57</u>	<u>4,160,440.32</u>
	<u>6,332,352,075.58</u>	<u>5,787,636,960.15</u>	<u>5,833,969,612.34</u>	<u>5,269,010,430.80</u>

(a) 本公司营业收入分解如下:

	2023 年度			
	建筑施工	成套设备及其他商品贸易	其他	合计
主营业务收入	6,270,815,685.44	6,711,929.28	-	6,277,527,614.72
其中: 在某一时点确认	-	6,711,929.28	-	6,711,929.28
在某一时段内确认	6,270,815,685.44	-	-	6,270,815,685.44
其他业务收入	-	-	54,824,460.86	54,824,460.86
	<u>6,270,815,685.44</u>	<u>6,711,929.28</u>	<u>54,824,460.86</u>	<u>6,332,352,075.58</u>
	2022 年度			
	建筑施工	成套设备及其他商品贸易	其他	合计
主营业务收入	5,781,449,947.61	5,855,676.16	-	5,787,305,623.77
其中: 在某一时点确认	-	5,855,676.16	-	5,855,676.16
在某一时段内确认	5,781,449,947.61	-	-	5,781,449,947.61
其他业务收入	-	-	46,663,988.57	46,663,988.57
	<u>5,781,449,947.61</u>	<u>5,855,676.16</u>	<u>46,663,988.57</u>	<u>5,833,969,612.34</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(33) 税金及附加

	2023 年度	2022 年度
城市维护建设税	5,528,132.49	4,300,036.98
教育费附加	4,254,193.19	3,322,745.50
印花税	1,030,065.43	590,678.71
房产税	2,157,620.79	1,078,810.42
城镇土地使用税	20,148.32	10,074.16
车船使用税	3,939.36	3,759.36
环境保护税	29,848.64	40,288.53
其他	271,174.14	60,296.68
	<u>13,295,122.36</u>	<u>9,406,690.34</u>

(34) 财务收入-净额

	2023 年度	2022 年度
租赁负债利息支出	676,357.29	763,752.53
减: 利息收入	(11,142,963.12)	(8,169,021.94)
福利精算影响	303,534.00	329,045.00
其他	762,188.98	841,554.28
	<u>(9,400,882.85)</u>	<u>(6,234,670.13)</u>

(35) 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
耗用的原材料和低值易耗品等	1,198,438,399.41	1,322,180,545.60
分包成本	3,943,014,071.39	3,348,731,365.69
职工薪酬费用	297,254,492.80	268,922,171.31
施工间接费	93,947,747.00	91,982,206.94
折旧费和摊销费用	36,033,848.05	32,233,981.02
其他	752,680,846.11	707,793,385.99
	<u>6,321,369,404.76</u>	<u>5,771,843,656.55</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(36) 资产减值损失

	2023 年度	2022 年度
合同资产减值损失	<u>1,058,418.23</u>	<u>938,377.93</u>

(37) 信用减值损失

	2023 年度	2022 年度
应收票据坏账(转回)/损失	(1,048,894.06)	571,452.29
应收账款坏账损失	6,429,204.98	7,135,622.92
其他应收款坏账损失	<u>420,786.21</u>	<u>617,401.71</u>
	<u>5,801,097.13</u>	<u>8,324,476.92</u>

(38) 公允价值变动收益

	2023 年度	2022 年度
其他非流动金融资产	<u>14,963,177.06</u>	<u>11,756,268.21</u>

(39) 投资收益

	2023 年度	2022 年度
成本法核算的长期股权投资收益	113,277,304.12	113,495,197.75
权益法核算的长期股权投资收益	6,475,736.70	(4,271,282.38)
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,199,555.04
其他非流动金融资产在持有期间的 投资收益	-	<u>9,700,000.00</u>
	<u>119,753,040.82</u>	<u>121,123,470.41</u>

(40) 资产处置收益

	2023 年度	2022 年度
使用权资产处置收益	189,997.92	-
固定资产处置利得	78,911.73	1,112,797.07
无形资产处置损失	<u>(6,768.00)</u>	<u>-</u>
	<u>262,141.65</u>	<u>1,112,797.07</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(41) 其他收益

	2023 年度	2022 年度
政府补助	158,978.82	2,841,723.10
—与资产相关	142,228.16	612,828.84
—与收益相关	16,750.66	2,228,894.26
代扣代缴个人所得税手续费返还	232,475.12	282,843.53
	<u>391,453.94</u>	<u>3,124,566.63</u>

(42) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	2023 年度	2022 年度
政府补助	6,800,000.00	5,800,000.00
其他	104,841.81	250,162.32
	<u>6,904,841.81</u>	<u>6,050,162.32</u>

(b) 营业外支出

	2023 年度	2022 年度
固定资产报废损失	59,997.00	12,699.32
其他	478,317.71	11.01
	<u>538,314.71</u>	<u>12,710.33</u>

(43) 所得税费用

	2023 年度	2022 年度
当期所得税	10,380,521.29	13,042,476.09
递延所得税	1,114,203.89	64,920.55
	<u>11,494,725.18</u>	<u>13,107,396.64</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(43) 所得税费用(续)

将基于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	<u>141,965,256.52</u>	<u>192,845,635.04</u>
按适用税率计算的所得税费用	21,294,788.48	28,926,845.25
调整以前期间所得税的影响	(2,728,254.09)	3,875,548.04
非应纳税收入	(16,991,595.62)	(19,033,323.99)
不得扣除的成本、费用和损失	11,351,236.38	2,086,496.58
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	(173,119.12)
加计扣除	(3,675,000.00)	(5,400,000.00)
合伙企业由股东承担的所得税费用	<u>2,243,550.03</u>	<u>2,824,949.88</u>
所得税费用	<u>11,494,725.18</u>	<u>13,107,396.64</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(45) 现金流量表附注

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2023 年度	2022 年度
净利润	130,470,531.34	179,738,238.40
加: 资产减值损失	1,058,418.23	938,377.93
信用减值损失	5,801,097.13	8,324,476.92
使用权资产折旧	7,919,452.96	8,826,673.87
固定资产折旧	10,624,231.67	10,877,426.64
无形资产摊销	13,693,275.26	10,193,186.80
长期待摊费用摊销	3,796,888.16	2,336,693.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(262,141.65)	(1,112,797.07)
固定资产报废损失	59,997.00	12,699.32
公允价值变动收益	(14,963,177.06)	(11,756,268.21)
财务收入	(177,951.01)	(7,405,269.41)
投资收益	(119,753,040.82)	(121,123,470.41)
递延所得税资产减少	(3,297,896.95)	(1,265,721.88)
递延所得税负债增加	3,618,313.39	1,330,642.43
递延收益摊销	(142,228.16)	-
存货的减少	1,308,428.98	1,762,260.73
经营性应收项目的减少	(814,641,605.12)	(378,824,044.13)
经营性应付项目的增加	714,323,359.45	224,471,412.05
经营活动使用的现金流量净额	<u>(60,564,047.20)</u>	<u>(72,675,482.31)</u>

(b) 不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司因以合同资产、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 2,240,892,439.49 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
当期新增的使用权资产	<u>1,704,776.99</u>	<u>19,651,541.31</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(45) 现金流量表附注(续)

(c) 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	1,597,389,397.89	1,353,632,857.31
减: 现金的年初余额	<u>(1,353,632,857.31)</u>	<u>(1,523,147,003.52)</u>
现金及现金等价物净增加 /(减少)额	<u>243,756,540.58</u>	<u>(169,514,146.21)</u>

(d) 现金及现金等价物

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金(附注六(1))	1,717,560,386.71	1,435,632,876.93
减: 受到限制的存款及利息	(114,268,819.24)	(82,000,019.62)
受到限制的其他货币资金 及利息	<u>(5,902,169.58)</u>	<u>-</u>
现金及现金等价物年末余额	<u>1,597,389,397.89</u>	<u>1,353,632,857.31</u>

(e) 支付其他与经营活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
费用支出	312,718,330.17	240,838,036.34
往来款	187,313,216.04	76,857,828.53
押金保证金	42,144,463.67	972,632.68
受限保证金	26,377,228.29	82,000,019.62
财务费用手续费	1,065,722.98	841,554.28
营业外支出	478,317.71	11.01
	<u>570,097,278.86</u>	<u>401,510,082.46</u>

(f) 支付其他与投资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
委托贷款	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表项目附注(续)

(45) 现金流量表附注(续)

(g) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
偿还租赁负债支付的金额	<u>11,319,373.13</u>	<u>13,727,412.84</u>

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司和子公司

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
上海建工集团股份有限公司	<u>上海</u>	<u>建筑工程承包</u>

本公司的最终控股母公司为上海建工控股集团有限公司。

(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
上海建工集团股份有限公司	<u>8,904,397,728.00</u>	-	<u>(18,457,984.00)</u>	<u>8,885,939,744.00</u>

(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
上海建工集团股份有限公司	<u>100.00%</u>	<u>100.00%</u>	<u>100.00%</u>	<u>100.00%</u>

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

与本公司的关系

济宁市凤凰台建设有限公司	联营企业
浙江上嘉建设有限公司	最终控股母公司的联营企业
宁波中心大厦建设发展有限公司	最终控股母公司的联营企业
上海浦东预拌混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海宇厦建筑工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海盈达丰资产运营管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工材料运输有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工谊建材料工程有限公司	与本公司同受母公司控制

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 不存在控制关系的关联方的性质(续)

与本公司关系

上海浦东预拌混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海宇厦建筑工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海盈达丰资产运营管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工材料运输有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工谊建材料工程有限公司	与本公司同受母公司控制
湖州上建混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工二建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工如安混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工七建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海嘉南混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海虹翔混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工加建预拌混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海材一科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海兴尧商旅服务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工材料环港预拌混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海中成融资租赁有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工建材科技集团股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海材九科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海材七科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海兴尧旅行社有限公司	与本公司同受母公司控制
上海材八科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工一建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市工程设计研究总院(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工五建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建筑装饰工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工(浙江)水利水电建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市机械施工集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团安吉建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工四建集团有限公司	与本公司同受母公司控制
徐州沪建全山房地产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海新丽装饰工程有限公司	与本公司同受母公司控制

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 不存在控制关系的关联方的性质(续)

与本公司的关系

上海启贤置业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工金山建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工环境科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海青玥房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市建工设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
厦门上建建设集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市安装工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海机电设备招标有限公司	与本公司同受母公司控制
上海兴裕贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
上海兴舜文化传媒有限公司	与本公司同受母公司控制
上海跃港混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海申宝建筑工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海材二科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海材四科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海材五科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海继宝建筑劳务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海东南混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工南航预拌混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
南通市上建市南混凝土有限公司	与本公司同受母公司控制
上海格林曼环境技术有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工建恒股权投资基金合伙企业(有限合伙)	与本公司同受母公司控制
厦门上建建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工医院	与本公司同受最终控股母公司控制
上海枫景园林实业有限公司	与本公司同受最终控股母公司控制
上海市花木有限公司	与本公司同受最终控股母公司控制
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	与本公司同受最终控股母公司控制
上海国际招标有限公司	与本公司同受最终控股母公司控制

(3) 关联交易

(a) 定价政策

本公司销售给关联方的产品以及从关联方购买原材料的价格以市场价格作为定价基础, 与关联方的租金安排参考市场价格经双方协商后确定。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(b) 采购货物

	2023 年度	2022 年度
上海上园建筑劳务有限公司	926,189,914.42	847,308,645.59
上海上园苗木有限公司	191,387,440.78	643,565,400.10
上海上园人力资源有限公司	46,267,364.26	-
上海上园机械设备科技有限公司	9,715,378.15	6,782,654.92
上海浦东预拌混凝土有限公司	9,676,672.21	-
上海宇厦建筑工程有限公司	7,053,718.94	-
上海瑯源水生态环境工程有限公司	5,615,935.76	121,261,300.21
上海盈达丰资产运营管理有限公司	3,622,636.98	-
上海市园林设计研究总院有限公司	1,741,847.17	2,054,500.00
上海建工谊建材料工程有限公司	1,579,509.22	-
湖州上建混凝土有限公司	1,320,510.17	-
上海建工二建集团有限公司	1,100,917.43	-
上海建工如安混凝土有限公司	1,054,042.52	-
上海建工七建集团有限公司	570,210.06	-
上海浦升混凝土有限公司	524,437.62	-
上海市园林工程有限公司	358,434.91	516,558.15
上海嘉南混凝土有限公司	212,182.52	-
上海虹翔混凝土有限公司	153,075.44	-
上海新园林实业有限公司	150,000.00	444,936.79
上海建工加建预拌混凝土有限公司	146,910.20	-
上海材一科技有限公司	89,554.85	-
上海兴尧商旅服务有限公司	73,443.87	-
上海建工材料环港预拌混凝土有限公司	57,999.03	-
上海中成融资租赁有限公司	44,965.27	-
上海建工建材科技集团股份有限公司	37,845.15	-
上海材九科技有限公司	35,193.69	-
上海建工医院	14,080.00	-
上海枫景园林实业有限公司	13,553.71	1,445,017.58
上海材七科技有限公司	4,962.14	-
上海兴尧旅行社有限公司	3,716.98	-
上海材八科技有限公司	3,037.28	-
上海园林绿化建设有限公司	-	5,149,544.67
上海市花木有限公司	-	875,336.56
上海市建筑教育培训服务中心有限公司	-	120,616.98
	<u>1,208,604,336.82</u>	<u>1,620,972,500.82</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(c) 销售货物

	2023 年度	2022 年度
上海建工集团股份有限公司	227,094,937.22	534,384,831.28
上海建工二建集团有限公司	59,284,105.92	42,838,160.84
上海市园林设计研究总院有限公司	38,959,801.34	416,186,635.44
上海枫景园林实业有限公司	28,287,945.28	38,447,530.18
上海建工一建集团有限公司	15,220,651.82	50,726,433.14
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	14,571,671.85	52,756,038.84
上海建工五建集团有限公司	11,636,960.89	3,509,174.31
厦门上建建设有限公司	8,516,611.00	-
上海市建筑装饰工程集团有限公司	8,256,880.74	3,132,123.17
上海建工七建集团有限公司	7,339,449.54	38,411,038.98
上海建工(浙江)水利水电建设有限公司	4,803,508.26	1,110,253.21
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	2,641,322.49	-
浙江上嘉建设有限公司	1,295,064.38	59,109,023.90
赣州申蓉园林工程有限公司	479,534.40	2,218,825.30
上海上园苗木有限公司	253,041.67	3,797,064.23
上海宏义建设实业发展有限公司	198,113.21	481,132.08
济宁市凤凰台建设有限公司	-	28,395,240.46
上海建工集团都江堰建设工程有限公司	-	9,800,442.00
上海市机械施工集团有限公司	-	5,769,551.70
上海建工集团安吉建设有限公司	-	4,122,237.62
上海建工四建集团有限公司	-	3,895,919.55
徐州沪建全山房地产有限公司	-	3,819,008.16
上海建工房产有限公司	-	990,825.69
上海新丽装饰工程有限公司	-	762,956.86
上海启贤置业有限公司	-	562,103.17
上海市园林工程有限公司	-	303,194.75
上海园林绿化建设有限公司	-	296,900.00
上海建工金山建设发展有限公司	-	283,018.87
上海新园林实业有限公司	-	169,500.00
上海上园苗木有限公司	-	3,797,064.23
上海建工集团安吉建设有限公司	-	4,122,237.62
	<u>428,839,600.01</u>	<u>1,306,109,663.73</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(d) 租赁

本公司作为出租方当年确认的租赁收入:

承租方名称	2023 年度	2022 年度
上海枫景园林实业有限公司	<u>4,669,811.32</u>	<u>4,669,811.32</u>

本公司作为承租方当年新增的使用权资产:

出租方名称	2023 年度	2022 年度
上海枫景园林实业有限公司	-	2,591,744.82
上海市花木有限公司	-	1,034,691.92
	<u>-</u>	<u>3,626,436.74</u>

本公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出:

	2023 年度	2022 年度
上海枫景园林实业有限公司	<u>60,219.72</u>	<u>29,103.32</u>

(4) 关联方余额

(a) 应收票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海市建筑装饰工程集团有限公司	2,982,360.93	-
上海建工七建集团有限公司	1,000,000.00	3,300,000.00
上海建工一建集团有限公司	-	252,161.48
	<u>3,982,360.93</u>	<u>3,552,161.48</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方余额(续)

(b) 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海建工集团股份有限公司	227,446,617.57	183,583,977.10
上海市园林设计研究总院有限公司	71,948,988.17	47,830,960.36
上海枫景园林实业有限公司	38,142,500.00	32,496,318.00
赣州中蓉园林工程有限公司	14,315,400.00	14,315,400.00
上海建工四建集团有限公司	11,579,150.96	13,579,150.96
上海市建筑装饰工程集团有限公司	10,192,023.08	2,209,239.79
上海建工二建集团有限公司	5,790,979.00	7,290,200.00
徐州沪建全山房地产有限公司	4,220,000.00	4,220,000.00
上海上园苗木有限公司	3,265,800.78	1,198,800.00
上海市机械施工集团有限公司	3,051,483.96	4,544,203.96
浙江上嘉建设有限公司	2,181,367.91	2,405,650.00
济宁市凤凰台建设有限公司	2,135,219.24	-
上海建工一建集团有限公司	1,419,650.55	19,193,868.61
上海建工五建集团有限公司	1,383,067.00	1,835,000.00
上海建工七建集团有限公司	982,835.95	8,138,731.88
上海青玥房产有限公司	581,960.83	2,614,297.09
上海建工(浙江)水利水电建设 有限公司	526,200.35	864,276.15
上海市园林工程有限公司	285,200.00	25,200.00
上海市建工设计研究总院 有限公司	142,000.00	100,000.00
厦门上建建设集团有限公司	-	8,740,000.00
上海建工房产有限公司	-	1,080,000.00
上海宏义建设实业发展有限公司	-	510,000.00
上海市政工程设计研究总院(集团) 有限公司	-	295,925.00
	<u>399,590,445.35</u>	<u>357,071,198.90</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方余额(续)

(c) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海建工集团股份有限公司	357,575,626.14	161,986,956.29
上海市园林设计研究总院有限公司	21,923,131.30	31,353,081.52
上海市花木有限公司	5,731,633.33	-
赣州申蓉园林工程有限公司	3,085,769.21	2,338,825.30
济宁市凤凰台建设有限公司	2,424,999.00	1,616,666.00
厦门上建建设集团有限公司	1,150,000.00	-
上海市机械施工集团有限公司	500,000.00	500,000.00
上海建工二建集团有限公司	300,000.00	-
上海园林绿化建设有限公司	200,285.87	-
上海建工五建集团有限公司	152,000.00	152,000.00
上海市园林工程有限公司	148,869.60	-
宁波中心大厦建设发展有限公司	100,000.00	-
上海上园机械设备科技有限公司	85,000.00	65,000.00
上海市安装工程集团有限公司	30,000.00	30,000.00
上海机电设备招标有限公司	14,237.74	8,000.00
上海建工七建集团有限公司	4,045.42	-
上海国际招标有限公司	-	10,000.00
	<u>393,425,597.61</u>	<u>198,060,529.11</u>

(d) 预付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海兴裕贸易有限公司	92,245.37	124,339.51
上海兴舜文化传媒有限公司	1,940.00	-
上海兴尧旅行社有限公司	1,921.92	-
	<u>96,107.29</u>	<u>124,339.51</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方余额(续)

(e) 应付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海上园建筑劳务有限公司	246,964,088.48	262,054,023.13
上海上园苗木有限公司	49,299,509.18	65,326,250.15
上海璋源水生态环境工程有限公司	20,550,231.01	15,300,000.00
上海跃港混凝土有限公司	9,263,969.04	-
上海上园人力资源有限公司	8,655,306.49	-
上海市园林设计研究总院有限公司	7,659,542.20	8,861,032.20
上海建工材料运输有限公司	5,464,109.53	2,343,882.18
上海上园机械设备科技有限公司	5,317,102.04	6,195,334.76
上海园林绿化建设有限公司	4,694,739.11	7,632,827.33
上海浦东预拌混凝土有限公司	4,146,710.19	4,201,029.04
上海宇厦建筑工程有限公司	4,127,215.65	-
上海建工建材科技集团股份有限公司	3,773,843.28	13,203,896.98
上海市机械施工集团有限公司	2,458,699.43	2,506,595.04
上海市花木有限公司	2,353,588.10	2,373,715.98
上海建工如安混凝土有限公司	1,085,663.80	-
上海景观实业发展有限公司	965,441.88	965,441.88
上海申宝建筑工程有限公司	887,374.00	887,374.00
湖州上建混凝土有限公司	714,216.42	647,234.90
上海浦升混凝土有限公司	526,430.00	46,540.32
上海材二科技有限公司	306,387.63	-
上海材四科技有限公司	275,045.00	275,045.00
上海材一科技有限公司	204,982.05	464,728.20
上海建工材料环港预拌混凝土有限公司	194,226.75	925,171.00
上海建工(浙江)水利水电建设有限公司	115,300.00	-
上海材五科技有限公司	103,836.00	-
上海建工谊建材料工程有限公司	60,909.00	186,878.00
上海建工七建集团有限公司	59,890.00	-
上海中成融资租赁有限公司	47,663.19	-
本页小计	<u>380,276,019.45</u>	<u>394,397,000.09</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方余额(续)

(e) 应付账款(续)

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上页小计	380,276,019.45	394,397,000.09
上海建工四建集团有限公司	24,545.72	24,545.72
上海继宝建筑劳务有限公司	20,176.00	20,176.00
上海材九科技有限公司	4,312.00	249,147.00
上海东南混凝土有限公司	56.00	56.00
上海新园林实业有限公司	-	4,000,000.00
上海盈达丰资产运营管理有限公司	-	1,599,998.00
上海花圃发展有限公司	-	75,300.00
上海建工七建集团有限公司	-	59,890.00
上海建工南航预拌混凝土有限公司	-	188,231.00
上海材八科技有限公司	-	996,373.35
上海嘉南混凝土有限公司	-	222,519.00
上海材七科技有限公司	-	62,324.00
上海建工加建预拌混凝土有限公司	-	419,827.20
南通市上建市南混凝土有限公司	-	146,260.00
	<u>380,325,109.17</u>	<u>402,461,647.36</u>

(f) 其他应付款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海园林绿化建设有限公司	197,095,389.40	227,536,570.41
上海建工控股集团有限公司	186,932,609.33	2,144,802.00
上海市园林工程有限公司	86,412,437.02	78,189,870.51
上海市园林设计研究总院有限公司	58,823,001.56	53,675,556.57
赣州申蓉园林工程有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00
上海上园建筑劳务有限公司	25,177,081.56	47,550,000.00
上海新园林实业有限公司	22,781,400.53	23,278,600.00
上海景观实业发展有限公司	18,557,016.20	16,032,500.00
上海琿源水生态环境工程有限公司	3,622,396.09	821,574.60
上海上园苗木有限公司	3,375,000.00	-
上海上园人力资源有限公司	3,000,000.00	-
上海枫景园林实业有限公司	3,855,208.65	2,744,499.05
上海建工医院	14,080.00	-
上海宏义建设实业发展有限公司	7,000.00	7,000.00
上海兴尧商旅服务有限公司	-	57,528.50
	<u>647,152,620.34</u>	<u>489,538,501.64</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方余额(续)

(g) 租赁负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海枫景园林实业有限公司	866,343.61	2,664,379.84
上海市花木有限公司	-	1,034,691.92
	<u>866,343.61</u>	<u>3,699,071.76</u>

(h) 应收股利

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
上海建工建恒股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	9,700,000.00	9,700,000.00
上海格林曼环境技术 有限公司	-	18,706,284.15
赣州申蓉园林工程有限公司	8,270,077.07	8,270,077.07
上海市园林设计研究总院 有限公司	2,140,000.00	2,140,000.00
	<u>20,110,077.07</u>	<u>38,816,361.22</u>

(i) 合同负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
泉州市园崎建设管理有限公司	11,297,000.00	11,297,000.00
上海市园林设计研究总院 有限公司	3,960.00	-
	<u>11,300,960.00</u>	<u>11,297,000.00</u>

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 资产负债表日后经营租赁收款额

本公司作为出租人, 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	4,950,000.00	4,950,000.00
一到二年	4,950,000.00	4,950,000.00
二到三年	412,500.00	4,950,000.00
三到四年	-	412,500.00
	<u>10,312,500.00</u>	<u>15,262,500.00</u>

九 金融工具及相关风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 市场风险(主要为外汇风险、利率风险和价格风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 信用风险

本公司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、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等, 以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司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, 本公司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。

对于应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资和其他应收款, 本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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, 本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本公司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, 本公司对财务担保和贷款承诺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、交易对手方信用等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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

九 金融工具及相关风险(续)

(1) 信用风险(续)

于 2023 年 12 月 31 日, 本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级(2022 年 12 月 31 日: 无)。

(2) 流动性风险

本公司负责其自身的现金流量预测。财务部门在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。

于资产负债表日, 本公司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				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
应付账款	2,596,701,066.12	-	-	-	2,596,701,066.12
其他应付款	678,922,587.42	-	-	-	678,922,587.42
租赁负债	5,490,140.47	842,212.52	487,429.20	-	6,819,782.19
	<u>3,281,113,794.01</u>	<u>842,212.52</u>	<u>487,429.20</u>	<u>-</u>	<u>3,282,443,435.73</u>

	2022 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
应付票据	8,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00
应付账款	2,218,538,717.75	-	-	-	2,218,538,717.75
其他应付款	566,601,304.41	-	-	-	566,601,304.41
租赁负债	6,453,689.97	5,683,585.47	1,329,641.72	-	13,466,917.16
	<u>2,799,593,712.13</u>	<u>5,683,585.47</u>	<u>1,329,641.72</u>	<u>-</u>	<u>2,806,606,939.32</u>

十 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。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 公允价值估计(续)

(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				
应收款项融资—				
应收票据	-	-	3,982,360.93	3,982,360.93
其他非流动金融资产—				
权益工具投资	-	-	292,709,725.39	292,709,725.39
其他权益工具投资—				
权益工具	-	-	63,906,189.89	63,906,189.89
金融资产合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>360,598,276.21</u>	<u>360,598,276.21</u>
资产合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>360,598,276.21</u>	<u>360,598,276.21</u>

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				
应收款项融资—				
应收票据	-	-	19,928,986.94	19,928,986.94
其他非流动金融资产—				
权益工具投资	-	-	277,746,548.33	277,746,548.33
其他权益工具投资—				
权益工具	-	-	69,151,664.28	69,151,664.28
金融资产合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>366,827,199.55</u>	<u>366,827,199.55</u>
资产合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>366,827,199.55</u>	<u>366,827,199.55</u>

本公司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, 本公司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, 本公司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无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

十 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:

金融资产	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		2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日 仍持有的资产于 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
	2022 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日						计入当期损益的 利得或损失	计入其他综合收 益的利得或损失		
金融资产											
应收款项融资—											
应收账款	19,928,986.94	-	-	(15,946,626.01)	-	-	-	-	-	3,982,360.93	-
其他权益工具投资—											
权益工具	69,151,064.28	-	-	-	-	-	-	(5,245,474.39)	-	63,906,189.89	-
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	277,746,548.33	-	-	-	-	-	-	14,953,177.06	-	292,709,725.39	-
金融资产合计	366,827,199.55	-	(15,946,626.01)	-	-	-	-	(5,245,474.39)	-	360,596,276.21	-
金融资产											
应收款项融资—											
应收账款	13,137,812.43	6,791,174.51	-	-	-	-	-	-	-	19,928,986.94	-
其他权益工具投资—											
权益工具	68,192,238.62	-	-	-	-	-	-	959,425.76	-	69,151,064.28	-
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	285,890,280.12	-	-	-	-	-	-	11,756,268.21	-	277,746,548.33	-
金融资产合计	347,320,331.07	6,791,174.51	-	-	-	-	-	959,425.76	-	366,827,199.55	-

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 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)

- (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) 本公司由财务部门负责金融资产及金融负债的估值工作。上述估值结果由本公司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:

	2023 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	不可观察输入值		与公允价值 之间的关系
			名称	范围/加权 平均值	
应收款项融资— 应收票据	3,982,360.93	收益法	折现率	3%	负相关
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	292,709,725.39	市场法	市净率	1.00	正相关
其他权益工具投资— 权益工具	63,906,189.89	市场法	市净率	1.00	正相关
	2022 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值 之间的关系
应收款项融资— 应收票据	19,928,986.94	收益法	折现率	3%	负相关
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	277,746,548.33	市场法	市净率	1.00	正相关
其他权益工具投资— 权益工具	69,151,664.28	市场法	市净率	1.00	正相关

上海园林(集团)有限公司

财务报表附注

2023 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括: 应收票据、应收账款、其他应收款、应付款项、租赁负债等。

除下述金融资产和金融负债以外, 其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

存在活跃市场的债权投资以活跃市场中的报价确定其公允价值, 属于第一层次。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。

十一 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营, 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, 本公司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。

本公司的总资本为资产负债表中所列示的所有者权益。本公司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, 本公司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	<u>82.27%</u>	<u>80.60%</u>



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310000609134343

证照编号: 00000002202403250016

扫描经营者主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。



中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币12230.70007万

类型 外商投资特殊普通合伙企业

成立日期 2013年01月18日

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

经营范围

许可项目: 注册会计师业务。(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, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
一般项目: 税务服务; 财务咨询; 企业管理咨询; 信息技术咨询服务; 市场营销服务; 社会经济咨询服务; 人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务); 科技中介服务; 新商务代理服务; 知识产权服务(专利代理服务除外); 技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广; 软件推广; 软件销售; 计算机软硬件及辅助设备零售; 软件外包服务; 信息系统运行维护服务; 人工智能基础软件开发; 数据处理和存储支持服务; 大数据服务; 智能控制系统集成; 工程技术服务(不含勘察、设计、监理除外); 工程管理服务; 工程造价咨询服务; 工业技术支持服务。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

此复印件仅供上海园林(集团)有限公司2023年度财务报表及审计报告【普华永道中天审字(2024)第28521号】后附之用, 其他用途无效。

2024年03月25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

此复印件仅供 上海园林(集团)有限公司
公司2023年度财务报表及审计报告【普华永道
中天审字(2024)第28521号】后附
之用,其他用途无效。

证书序号: NO.000525

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,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

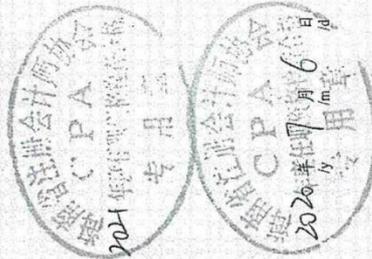
会计师事务所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 李丹
主任会计师:
办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号
星展银行大厦507单元01室
组织形式: 特殊的普通合伙企业
会计师事务所编号: 31000007
注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整
批准设立文号: 财会函(2012)52号
批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



陈如奕 310000072821

年 月 日
y m d

9



姓名 陈如奕
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1982-07-09
Date of birth 普华永道中天会计师事务所(特
工作单位 殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 310106198207092815
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：
No. of Certificate

310000070641

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

2018 年 4 月 1 日
y m d

年 月 日
y m d



姓名	吴语晗
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1991-01-28
Date of birth	
工作单位	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	320623199101288422
Identity card No.	

二、企业业绩

2 企业业绩情况

1、世博文化公园（雪野路以北）项目施工 4 标

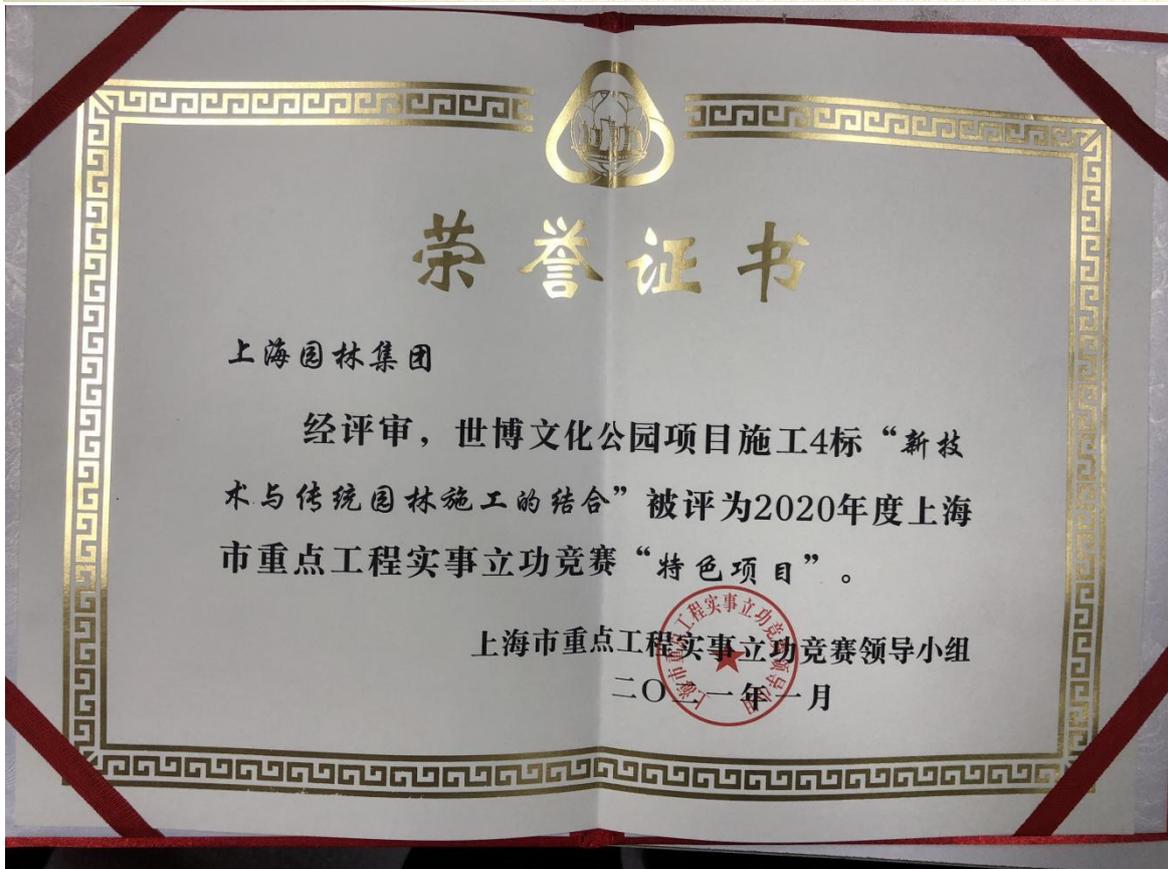
企业业绩情况自查表

业绩情况	项目名称	合同签订时间	合同金额（万元）
	世博文化公园（雪野路以北）项目施工 4 标	2020 年 6 月 3 日	57327.21
建设单位	上海地产(集团)有限公司		
建设地址	上海市		
工程内容	土方工程、绿化种植工程、园路铺装工程、景观工程、配套建筑与江南园林古建筑工程、配套给排水、灯光、智能化工程		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
2018 年 1 月 1 日至截标日（以合同签订时间为准），投标人自认为最具代表性的同类工程业绩（已竣工、在建均可）。		是（是或否）	获奖证书：P324 中标通知书：P325 合同：P326-329 竣工验收报告：P330-340

注：1. 每项业绩均单独列表；

2. 具体要求详见资信标要求一览表。

(1) 获奖证书



(2) 中标通知书

报建编号	1805PD0048
标段号	C04
发包方式	公开招标



上海市建设工程施工中标通知书

(第一联：招标人)

上海园林(集团)有限公司

我单位 **世博文化公园(雪野路以北)项目施工4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	浦东新区耀华地块Z000101单元(黄浦江沿岸ES2单元)。Z000101单元世博文化公园规划范围东至卢浦大桥一长清北路,南至通耀路一龙滨路,西侧和北侧为黄浦江				
建筑面积	4350平方米	建筑规模	详见项目明细表		
绿化面积	165896平方米				
中标价	57327.2087万元	工期	513日历天		
注册建造师	陆春晖	专业	绿化林业	证件号	沪建安B(2016)7008028
备注	1、暂列金额 4000 万元。 2、暂估价 14773.019043 万元; 其中专业工程暂估价 7151 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)
	冯经明
2020年 6月 1日	2020年 6月 1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

(3) 合同

第一部分 协议书

甲方（发包人）：上海地产（集团）有限公司

乙方（承包人）：上海园林（集团）有限公司

依据我国相关法律之规定，甲、乙双方在平等、自愿、公平和诚实信用的基础上，经友好协商一致，达成如下协议，以资共同遵守。

第 1 条 工程概况

1. 项目概况：

工程名称：【 世博文化公园（雪野路以北）项目施工 4 标 】（以下简称“本工程”）

工程地点：【 浦东新区耀华地块 Z000101 单元（黄浦江沿岸 ES2 单元）】

施工现场条件和周围环境：以现场实际情况为准。

第 2 条 承包范围

世博文化公园（雪野路以北）项目施工 4 标工程范围包括：世博文化公园配套用地、卢浦大桥下投影区域、后滩改造区新增区域（除施工 1 标已经招标的 4 块区域以外的新增区域）、江南园林区域范围（不包括温室及周转温室区域）内的土方工程、绿化工程、园路辅地工程、景观工程、配套建筑与江南园林古建筑工程、配套的给排水、喷灌、机电安装、景观灯光、弱电智能化工程等以及为了完成上述工程所需的一切工作内容。具体以施工图纸和有关技术文件（含图纸会审纪要、设计变更通知、甲方书面修改通知等）为准。如本协议及合同约定承包范围未尽详细或合同执行过程中对承包范围界定产生歧义，由甲方予以明确。

承包方式：根据工程内容和承包范围包工包料、包质量、包工期、包安全文明、包检测验收通过。乙方承诺具备履行本合同所需的各项法定资质并有能力按照甲方的要求，在本合同规定的时间内保质、保量地完成本项目的总包建设工程所属的上述工作。

第 3 条 合同工期

本工程计划开工日期：2020 年 6 月 6 日（如开工时间调整，以甲方书面通知为准）；

本工程计划竣工日期：2021 年 10 月 31 日（具体以甲方书面确认的竣工日期为准）；

除上述总工期外，发包人要求的里程碑节点工期：

- (1) 后滩改造区：2020 年 12 月 31 日
- (2) 卢浦大桥下投影区域：2020 年 12 月 31 日
- (3) 江南园林区域：2021 年 9 月 30 日
- (4) 十一孔桥：2021 年 9 月 30 日
- (5) 配套用地：2021 年 10 月 31 日

工期总日历天数：513 日历天（工期总日历天数包括一切法定节假日和休息日）。工期具体要求详见专用条款。

第4条工程质量

本工程质量标准：竣工及移交时达到一次性验收合格率 100%。绿化项目竣工验收合格之日起 2 年中苗木成活率 100%并且长势良好（甲方对此有解释权）。工程质量应符合国家、地方及世博文化公园项目建设技术导则等相关工程标准。确保“上海市建设工程“白玉兰”奖（市优质工程）”。若本标段由于规模等非乙方原因不能单独评定为白玉兰工程的，则乙方需确保本合同项下内容之质量标准，不能影响到世博文化公园（雪野路以北）或整体工程评定为白玉兰工程（市优质工程）。当国家、地方和公园标准存在不一致的以较高标准为准，同时满足甲方和设计文件要求的质量标准。

工地安全目标：乙方承诺在施工过程中将按政府相关规定和甲方要求做好文明施工和安全生产工作。乙方及各施工单位确保无重大安全事故，轻伤事故率控制在 1%以内，确保安全文明施工，同时达到甲方制定的安全文明施工标准等相关要求。

第5条合同价款

本工程采用工程量清单计价模式。工程量清单采用综合单价包干（详见合同专用条款），即在综合包干单价中包含完成工程量清单中一个规定计量单位项目所需的人工费、材料费、机械使用费、管理费和利润、税金、保修等所有费用，并考虑所有材料、人工等上涨风险因素，满足招标文件技术规范及质量要求所需的所有费用。同时，包括下列费用：

材料二次搬运费：除场地狭小等特殊情况而发生的材料二次搬运费在措施项目清单内考虑外，建筑材料、成品、半成品和构配件等（包括施工场地过大而发生的）场内外运输费（包括各种短驳形式）应在综合单价中考虑；

因材料（包含土方）储备而发生的临时堆置费、为完成图纸工作量运至而发生的多次短驳及与此相关工序应在综合单价中考虑；

总承包范围内因施工工序而造成的重复工作，应在投标单价内综合考虑；

本项目标段，因不同总承包单位施工而造成的重复施工、交叉施工及误工应在投标综合单价内综合考虑；

因本次招标项目在一标段区域内，承包人应自行与一标段总承包单位协商施工所需的场地、相互施工顺序、便道的使用、施工完成后移交的场地标准等事宜，由此而产生的费用包含在措施费中，发包人不再另行增加费用。

原地面标高以提供的勘察报告为依据，承包单位根据现场踏勘情况在投标综合单价中考虑实际原地面标高与勘察报告的误差以及场地移交承包单位进场施工前可能发生的外来渣土倾倒或好土开挖所造成的标高误差。

确保白玉兰奖的费用已在措施费中综合考虑，不再另行奖励；

夏季雨季施工增加费：除雨季防洪采取措施或冬季施工采用的供暖措施所发生的冬雨季施工增加费用在措施项目清单内考虑外，冬季施工期间防雨、保温、保证工程质量等所需费用以及冬雨季施工的人工降效所产生的费用在综合单价中考虑；

成品保护费：除竣工验收前为已完工程及设备进行保护所采取的措施费用在措施项目清单内考虑外，施工过程中的一般成品保护费在综合单价中考虑；

工程量清单计价包括完成招标文件规定的工程量清单项目所需的全部费用，包括：分部分项工程费、开办费、技术措施费、其他项目费、规费和税金、夜间施工费、工程量清单没有体现但招标文件或图纸所表述的工作内容及施工中又必须发生的工程内容所需费用，以及因采用不同施工方法、施工工艺而引起的费用等等。

合同价(含税): 57327.2087 万元(人民币大写: 伍亿柒仟叁佰贰拾柒万贰仟零捌拾柒元)。该合同价包含了乙方完成本合同项下全部事宜所需的一切费用。其中,不含税合同价为 52593.7695 万元,税费金额为 4733.4392 万元,税率为 9%。本合同价格为含税价格,若之后国家税务政策进行调整,则调整原则如下:(1)不含税金额保持不变;(2)税费金额随最新国家税务政策中增值税税率之增减进行相应的调整。

第 6 条 各方代表

1. 甲方驻工地总代表为汤奕,甲方的所有文件经甲方驻工地总代表签署确认并盖章后生效。
2. 甲方委托“上海建科工程咨询有限公司”对本工程进行监理。监理具体行使职权的范围由甲方另行以书面形式通知给乙方,乙方必须遵守。
3. 乙方驻工地项目经理为陆春晖,负责乙方在本合同中的各项工作。

第 7 条 合同文件

本协议书与下列文件一起构成合同文件:

- 1、 中标通知书;
- 2、 本合同协议书;
- 3、 本合同专用条款;
- 4、 本合同通用条款;
- 5、 招标书(包括招标答疑、招标会议纪要)及其附件(若有);
- 6、 标准、规范、世博文化公园项目建设技术导则及有关技术文件;
- 7、 图纸;
- 8、 投标书及其附件;
- 9、 工程量清单和设备材料清单;
- 10、 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。

合同文件解释顺序:当上述合同文件内容发生矛盾或产生不一致时,顺序在前的文件具有优先权。同一顺序的文件发生矛盾或产生不一致时,时间在后的文件具有优先权。合同解释应首先采用前述原则进行解决;仍不能解决的应优先适用对甲方有利的解释;仍不能解决的应在保证本合同工程施工正常履行的情况下,由双方在工程竣工结算时进行协商,协商不成按照合同关于争议的约定处理。

第 8 条 其他

本合同文件一式捌份,甲方执肆份,乙方执肆份,具有同等法律效力。
本合同自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章之日起生效。
本合同于 2020 年 6 月 7 日签订于上海市浦东新区。
(以下无正文)

(以下无正文，为签章页)

甲方(发起人):
(盖章)
法定代表人或授权代表:

地址:

邮政编码:

电话:

开户银行:

银行帐号:

乙方(承包人):
(盖章)
法定代表人或授权代表:

地址:

邮政编码:

电话:

开户银行:

银行帐号:



(4) 竣工验收报告

编号:

建设工程竣工验收报告

工程名称: 世博文化公园(雪野路以北)项目施工4标(绿化部分)

项目编码(报建编码): 1805PD0048

施工许可编码: 1805PD0048DY004

建设单位: 上海地产(集团)有限公司

开工日期: 2020 年 7 月 13 日

竣工验收日期: 2021 年 11 月 15 日



工程概况

建安工作量	49157.79 万元	绿化面积	254202.85M2
-------	-------------	------	-------------

此次竣工验收工程概况描述：

本项目为世博文化公园（雪野路以北）项目施工 4 标（绿化部分），建设地点位于浦东新区耀华地块 Z000101 单元。东至卢浦大桥—长清北路，南至通耀路—龙滨路，西侧和北侧为黄浦江。绿化面积 254202.85m²，小品面积 35703m²。

本工程竣工验收参与各方：

建设单位：上海地产（集团）有限公司

设计单位：上海市园林设计研究总院有限公司、华东建筑设计研究院有限公司

监理单位：上海建科工程咨询有限公司

施工单位：上海园林（集团）有限公司

勘察单位：上海申元岩土工程有限公司

工程基本情况、特点：

本工程绿化面积约 254202.85 m²，小品面积 35703m²

主要建设内容包括：绿化种植工程、景观水域及驳岸、硬质园路铺装及平台、太湖石假山、木栈道、灌溉、座椅小品等。

其中特选树 66 个品种（如造型黑松特选 A/B/C/D/、香樟特选 A/B、沙朴特选 A/B、羽毛枫特选等），普通乔灌木 127 个品种（如落羽杉 A/B/C、湿地松 A\B、金桂 A\B、美国红枫等），竹子 990 平方米，灌木杜鹃 32 个品种（映山红 A/B/C、满山红 A/B/C、羊蹄躄 A/B 等），片植灌木杜鹃 993 m²，片植花卉与地被 53667 m²，片植水生植物 17528 m²。

为确保原始苗木符合工程要求，并且保证土球、冠型等的质量，因此我公司专门组建苗木挖运团队，前往各苗源地进行苗木起挖、包裹土球、运输作业。其中对于关键苗木全部由公司作业团队操作，常规苗木安排专职质量控制人员现场进行质量监督与控制本工程将乔木分为特选树、普通乔灌木。

特选树又分为镇园树、重要特选树及普通特选树三个等级。镇园树及重要特选树由多方单位选型，我方先自行组织苗木考察，每棵树提供最少 3 个树形形成图册供各单位选型，根据选型情况再组织实地考察定苗，最终以选定的结果为准。普通特选树及普通乔灌木由设计单位负责选型，每一株普通特选苗都由设计单位根据不同位置选型确定。常规乔木提供照片供设计单位作确定选型标准，我方以设计单位选定的标准作为购苗准则，做到树形美观。

灌溉工程包括喷灌设备喷头、电磁阀、控制线等的安装。灌溉管道主干管为 DN300 钢骨架塑

料复合管，支管为不低于压力 1.6mpa 的 De160 以下的 PE 给水管。喷头为地理式喷头，电磁阀外用阀门箱保护，电线为直埋双绞控制线。

硬质园路铺装及平台大多采用花岗岩石材，铺装形式包含碎拼、冰裂纹、碎石立铺、花街铺地等，花岗岩石材面层加工多为人工加工面(剁斧面、凿毛面等)。

太湖石假山(松石流泉)在混凝土大板基础上垒制而成，选购品质优良的太湖石堆叠。假山经历数道工序(购石、运石、做脚、分层堆叠、填肚、收顶、养护、瀑布调试)进而呈现自然景观。

附：建设工程竣工验收工程明细表

竣工 验收 标准	<p>(1) 上海市标准《园林植物栽植技术规程》(DBJ08-53-96)；</p> <p>(2) 园林绿化工程施工及验收规范 (CJJ82-2012)；</p> <p>(3) 上海市工程建设规范园林绿化工程施工质量验收规范 DG/TJ08-701-2020；</p> <p>(4) 图纸：本工程设计图纸、合同约定；</p> <p>(5) 建筑给排水及采暖工程施工质量验收规范 GB50242-2002；</p> <p>(6) 建筑电气工程质量验收规范 GB50303-2015.</p>
工程 竣工 验收 意见 及 结论	<p>1、经建设单位组织验收，本工程符合下列要求：</p> <p>(1) 我国现行法律、法规要求；</p> <p>(2) 国家及上海市工程质量标准、规范要求；</p> <p>(3) 设计文件和施工合同要求；</p> <p>(4) 工程竣工资料齐全有效</p> <p>2、本工程验收小组一致认为该工程符合竣工验收要求，质量等级为合格！</p> <p>本工程符合国家质量标准，同意使用！</p> <p style="text-align: right;">验收组组长： 日期：</p>

- 附：1、参建施工单位工程竣工报告
2、设计单位工程质量检查报告

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	张峰	上海地产集团有限公司	注册师	经理
	副组长	姚兆涛	上海建科工程咨询有限公司	高工	总监
		阮春晖	上海园林(集团)有限公司	高工	项目经理
	成 员	张浩	上海航基工程咨询有限公司	高工	项目负责人
		薛心	上海园林(集团)有限公司	助理工程师	施工
		刘国平	上海建科工程咨询有限公司	工程师	专监
		魏明珂	上海园林(集团)有限公司	高工	项目技术负责人
		曹晓峰	上海地产集团有限公司	工程师	现场管理
		徐海	上海园林(集团)有限公司	工程师	现场管理
		朱波	华东理工大学环境科学与工程系	高工	项目负责人
		李平	华东理工大学环境科学与工程系	高工	项目负责人
建设单位项目负责人:  张峰 建设单位法定代表人:  明 (单位公章)					
提示: 建设单位对竣工验收的工程质量全面负责					

建设工程竣工验收工程明细表

项目编码： 1805PD0048

建设单位（公章）：上海地产（集团）有限公司



单位工程名称	工程类型	工程规模				备注
		指标	单位	数量	层数	
世博文化公园 (雪野路以北) 项目施工 4 标 (绿化部分)	园林 绿化	面积	平方 米	254202.85 平方米	/	49157.79

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。
 工程类型指：土建、桩基、装饰、建筑幕墙、电梯、人防、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、其他。

编号：

建设工程竣工验收报告

工程名称： 世博文化公园（雪野路以北）项目施工4标-西北游客服务中心

项目编码（报建编码）： 1805PD0048

施工许可编码： 1805PD0048D08

建设单位： 上海地产（集团）有限公司

开工日期： 2020 年 11 月 14 日

竣工验收日期： 2021 年 10 月 15 日

工程概况

建安工作量	4782.6187(万元)	建筑面积	2100m ²
--------------	---------------	-------------	--------------------

此次竣工验收工程概况描述:

1、工程地点：本工程位于浦东新区耀华地块 Z000101 单元（黄浦江沿岸 ES2 单元），黄浦江生态走廊的主要组成部分。Z000101 单元世博文化公园规划范围东至卢浦大桥—长清北路，南至通耀路—龙滨路，西侧和北侧为黄浦江。

2、设计等级：本工程建筑面积 2100 m²，建筑为一层，建筑高度均为 4.950m(入口场地标高至女儿墙顶标高)，框架结构，建筑结构耐久性设计使用年限为 50 年，地上建筑耐火等级为二级，屋面防水等级为 I 级。

3、结构做法：本项目主体结构为钢筋混凝土框架结构。基础垫层为 C20 商品混凝土，基础为 C35 商品混凝土，主体结构为 C30 商品混凝土，圈梁、构造柱为 C25 商品混凝土，填充墙砌筑砂浆采用 M7.5 商品预拌砂浆。本项目二结构为填充墙砌体结构，内、外墙采用 200 厚蒸压加气混凝土砌块。蒸压加气混凝土砌块填充墙采用商品预拌砂浆。墙体与构造柱、圈梁以及填充墙与主体结构钢筋混凝土墙、柱预留的钢筋有效连接。

4、装修做法:

外窗采用金属隔热型材 5 高透光 Low-E+9A+5+9A+5(高透光)，传热系数 2.2W/(m.K)，玻璃遮阳系数 1.00，窗框系数 0.75，可见光透射比 0.60。

5、屋面做法：屋面为有保温种植屋面，I 级防水，做法：现浇钢筋混凝土屋面板、20 厚建筑用真空绝热板 II 型、20 厚 DP15 水泥砂浆找平层、3 厚高聚物改性沥青防水涂膜、4 厚 SBS 改性沥青耐根穿刺防水卷材、5 厚掺有纤维的石灰砂浆、70 厚 C20 细石混凝土(内配钢筋 ϕ 6 双向@200)、0.4mm 厚聚乙烯膜(隔离层)、20 厚 WM20 预拌砂浆找平层、25 厚高凹凸排(蓄)水板、 \geq 200g/m 无纺布过滤层、种植土，采用田园土，湿密度 1800Kg/m³、植被层。

6、外墙做法：外墙采用一体保温装饰板，保温装饰板单板面积不大于 1m²，采用粘锚方式固定在基层上，板缝采用保温填缝材料填塞，并采用硅酸建筑密封胶密封处理。

7、给排水包含室内给水系统、室内排水系统、卫生器具等

8、电气工程：电气动力、电气照明安装、防雷及接地装置、自备电源、变配电室
智能化分部工程包含信息网络系统、公共广播系统、信息导引及发布系统、信息化应用系统、视频监控系統、电子巡更系统、门禁管理系统、机房、火灾自动报警系统、综合布线系统

9、通风与空调系统包括 排风系统、（多联机（热泵）空调系统）等

附：建设工程竣工验收工程明细表

3、监理单位工程质量评估报告

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	张峰	地产集团	工程师	经理
	副组长	孙兆洪	上海建科咨询	高工	总工程师
		王进	华建集团	高工	部门负责人
		薛峰	同林集团	高工	项目经理
	成员	张浩	中航建工	高工	项目负责人
		建国	园林集团	讲师	项目负责人
		孙江	上海建科	工程师	监理工程师
		曹伟	上海地产	工程师	项目负责人
		魏时刚	同林集团	高工	项目负责人
建设单位项目负责人: 张峰 建设单位法定代表人: 马经明 (单位公章)					
提示: 建设单位对竣工验收的工程质量全面负责					

建设工程竣工验收工程明细表

<p style="text-align: center;">竣 工 验 收 标 准</p>	<p>(1) 《建筑工程施工质量验收统一标准》(GB50300—2019)</p> <p>(2) 《混凝土结构工程施工质量验收规范》(GB50204—2019)</p> <p>(3) 《建筑玻璃应用技术规程》JGJ113-2019</p> <p>(4) 《铝合金结构工程施工质量验收规范》GB50576-2010</p> <p>(5) 《铝合金门窗》GB/T8478-2008</p> <p>(6) 《建筑玻璃应用技术规程》JGJ113-2015</p> <p>(7) 《上海市公共厕所规划和设计标准》DG TJ08-401-2016</p> <p>(8) 上海市《公共建筑节能设计标准》DGJ08-107-2019</p> <p>(9) 《建筑装饰装修工程质量验收规范》GB50210-2018</p>
<p style="text-align: center;">工 程 竣 工 验 收 意 见 及 结 论</p>	<p>1. 经建设单位组织验收,本工程符合下列要求:</p> <p>(1) 我国现行法律、法规要求;</p> <p>(2) 国家及上海市工程质量标准、规范要求;</p> <p>(3) 设计文件中及施工合同要求;</p> <p>(4) 工程竣工资料齐全有效。</p> <p>2. 结论:</p> <p>本工程已形成上述统一的验收意见,同意竣工验收。</p> <div style="text-align: right;">  <p>验收组组长: 方长峰</p> <p>日期: 2021.10.15</p> </div>

- 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

建设工程竣工验收工程明细表

项目编码： 1805PD0048

建设单位（公章）：

单位工程名称	工程类型	工程规模					备注
		指标	单位	数量	层数	造价(万元)	
世博文化公园(雪野路以北)项目施工4标-西北游客服务中心	土建	面积	M ²	2100	/	4782.6187	

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。

工程类型指：土建、桩基、装饰、建筑幕墙、电梯、人防、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、其他。

2、合肥园博园景观绿化工程 1 标段

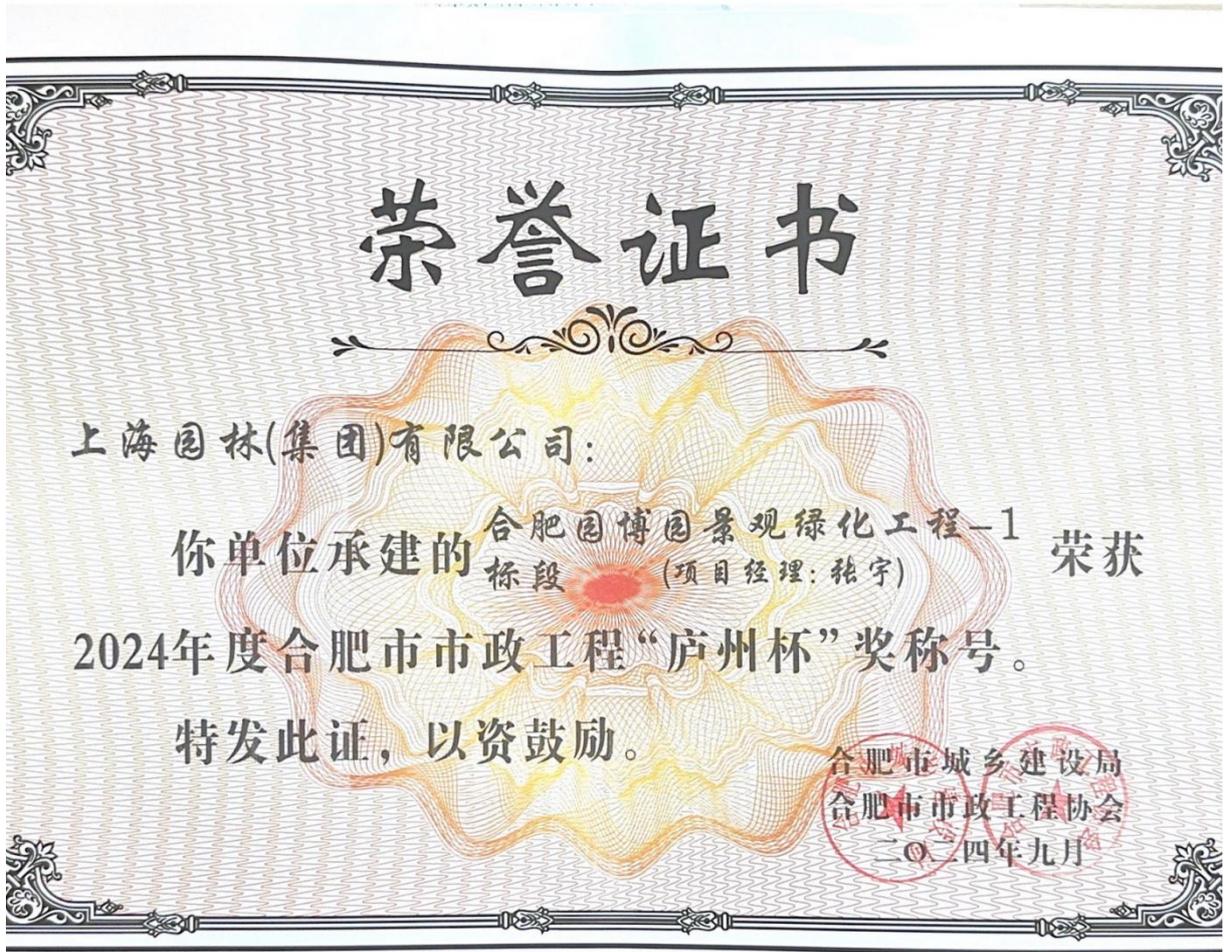
企业业绩情况自查表

业绩情况	项目名称	合同签订时间	合同金额（万元）
	合肥园博园景观绿化工程 1 标段	2021 年 9 月 29 日	24383.53
建设单位	合肥市滨湖新区建设投资有限公司		
建设地址	安徽省合肥市		
工程内容	景观工程-土石方、地形营造、公园园路、园林景观、绿化种植、给排水、本电安装、硬质铺装等		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
2018 年 1 月 1 日至截标日（以合同签订时间为准），投标人自认为最具代表性的同类工程业绩（已竣工、在建均可）。		是（是或否）	获奖证书：P342 中标通知书：P343-344 合同：P345-348 竣工验收报告：P349-352

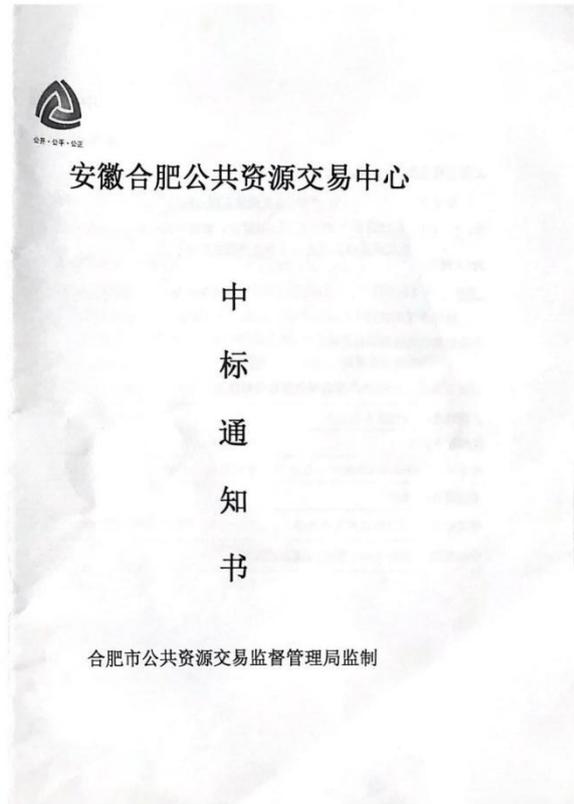
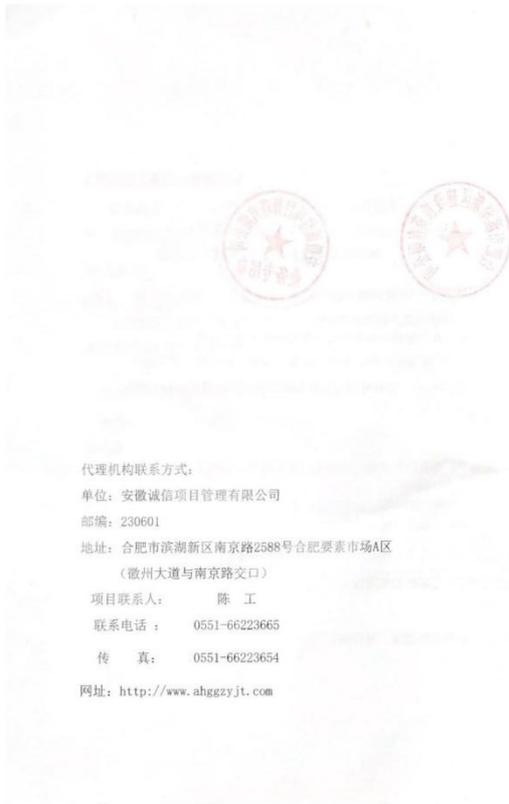
注：1. 每项业绩均单独列表；

2. 具体要求详见资信标要求一览表。

(1) 获奖证书



(2) 中标通知书



中标通知书

编号: HFZTB-GC-2021-004220

上海园林(集团)有限公司

你单位于 合肥园博园景观绿化工程-1标段 项目(项目编号: X021BFHGZ01337-1) 招投标中, 经评定, 被确定为中标人, 中标价款为(人民币) 贰亿肆仟叁佰捌拾叁万伍仟叁佰贰拾陆元贰角 (大写), 中标工期 365 天(日历日), 工程质量达到国家施工验收规范 合格 标准。

请你单位在收到中标通知书后, 于30日内与招标人签订承包合同, 无故逾期视为放弃中标资格。

工程名称: 合肥园博园景观绿化工程-1标段
工程地点: 合肥市滨湖新区
结构层次: / 建筑面积: /
预算价: 30000.00000 万元 中标价: 24383.532620 万元
项目经理: 张宇
开工日期: (具体以开工令为准)
中标范围: 招标文件、发包人需求范围



重要提示:

- 1、中标人应当按照本中标通知书规定的内容与招标人签订合同。
- 2、中标人应当按照约定履行合同。对未能按时、按质、按量履行合同的中标人, 将被追究违约责任。公共资源交易监督管理部门将对其违约行为进行记录并予以披露。

附则:

1、《中标通知书》是合同签订的法律依据。此内容不得变更应作为合同的组成部分;

2、中标人不得转让、出卖《中标通知书》;

3、合同自签订之日起五个工作日内, 须办理合同备案手续;

4、办理合同见证和备案时须携带以下资料:

- (1) 合同原件
- (2) 履约保证金等各种担保(复印件)

(3) 合同关键页

合肥园博园景观绿化工程-1标段

合同文件

发包人（全称）：合肥市滨湖新区建设投资有限公司

承包人（全称）：上海园林（集团）有限公司

第一节 合同协议书

发包人(全称): 合肥市滨湖新区建设投资有限公司

承包人(全称): 上海园林(集团)有限公司

根据《中华人民共和国民法典》《中华人民共和国建筑法》及有关法律、法规,遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则,双方就合肥园博园景观绿化工程-1标段工程施工及有关事项协商一致,共同达成如下协议:

一、工程概况

1. 工程名称: 合肥园博园景观绿化工程-1标段。

2. 工程地点: 合肥骆岗生态公园, 机场跑道以东、黄河路以北、包河大道以西、繁华大道以南。

3. 工程立项批准文号: 合发改社会【2019】1212号。

4. 资金来源: 财政拨款。

5. 工程内容: 土石方、地形营造、公园园路、园林景观、绿化种植、给排水、水电安装、硬质铺装等。具体内容详见招标文件、施工图纸及清单等。

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》(附件1)。

6. 工程承包范围:

土石方、地形营造、公园园路、园林景观、绿化种植、给排水、水电安装、硬质铺装等。具体内容详见招标文件、施工图纸及清单等。

二、合同工期

计划开工日期: 2021年9月30日。(具体开工日期以开工令为准)

计划竣工日期: 2022年9月30日。

工期总日历天数: 365日历天。工期总日历天数与根据前述计划开竣工日期计算的工期天数不一致的,以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量符合 合格 标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为:

人民币(大写) 贰亿肆仟叁佰捌拾叁万伍仟叁佰贰拾陆元整 (¥243835326元);

其中:

(1) 安全文明施工费:

人民币(大写) 贰佰零柒万叁仟叁佰贰拾陆元肆角陆分 (¥2073326.46元);

(2) 材料和工程设备暂估价金额:

人民币 (大写) _____ / _____ (¥ _____ / _____ 元);

(3) 专业工程暂估价金额:

人民币 (大写) 壹佰叁拾万元整 (¥ 1300000 元);

(4) 暂列金额:

人民币 (大写) 壹仟贰佰万元整 (¥ 12000000 元)。

2. 合同价格形式: 总价合同。

五、项目经理

承包人项目经理: 张宇。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件:

- (1) 中标通知书 (如果有);
- (2) 投标函及其附录 (如果有);
- (3) 专用合同条款及其附件;
- (4) 通用合同条款;
- (5) 技术标准和要求;
- (6) 图纸;
- (7) 已标价工程量清单或预算书;
- (8) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。
2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程施工,确保工程质量和安全,不进行转包及违法分包,并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。
3. 发包人和承包人通过招标投标形式签订合同的,双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2021 年 9 月 29 日签订。

十、签订地点

本合同在 合肥市滨湖新区 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 承包人提交履约保函，双方签字盖章后 生效。

十三、合同份数

本合同一式 拾陆 份，均具有同等法律效力，发包人执 柒 份，承包人执 柒 份。合肥市公共资源交易监督管理局备案壹份，安徽诚信项目管理咨询有限公司存档壹份

发包人：_____ (公章)

承包人：_____ (公章)

法定代表人或其委托代理人：

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

(签字)

组织机构代码：9134010079981045X9

组织机构代码：913100001322100690

地 址：合肥市滨湖新区紫云路与西藏路交口

地 址：上海市长宁区福泉北路 88 号

邮政编码：230000

邮政编码：200335

法定代表人：_____

法定代表人：苏向明

委托代理人：_____

委托代理人：_____

电 话：_____

电 话：021-63127878

传 真：_____

传 真：021-63127000

电子信箱：_____

电子信箱：_____

开户银行：_____

开户银行：建设银行上海第二支行

账 号：_____

账 号：31001502500050037663

(4) 竣工验收报告

0276191

工程竣工验收报告

工程名称: 合肥园博园景观绿化工程验收

竣工日期: 2015年11月

验收组织单位(章) _____

合肥市建设委员会印制

一、工程概况

0276191

工程名称	合肥园博园景观绿化工程-一标段	工程地点	合肥市包河区历阳路岗机场
建筑面积	96.65万m ²	工程造价	7433.53万元
结构类型		层数	地上: 层 地下: 层
规划许可证号	340111202100074	施工许可证号	
开工日期	2021年11月1日	竣工日期	2023年11月7日
建设单位	合肥市滨湖新区建设投资有限公司	法定代表人	章希
单位地址	合肥市徽州大道与紫云路交叉口	项目负责人	王兵
勘察单位	安徽工程勘察院有限公司 安徽测绘设计研究院股份有限公司	资质等级	项目负责人 连勤青 朱世奇
设计单位	中国城市建设研究院有限公司	资质等级	项目负责人 白康松
施工总包单位	上海园林(集团)有限公司	资质等级及证书号	市政公用工程施工总承包一级 D221531749
法定代表人	苏向明	项目经理及证书号	张宇 沪1522010201002001
分包单位		资质等级及证书号	
分包单位		资质等级及证书号	
分包单位		资质等级及证书号	
监理单位	合肥工建建设监理有限责任公司	资质等级及证书号	工程监理(综合资质)E13400383
法定代表人	张勇	总监及岗位证书号	陶余苗 00315854
施工图审查机构		资质等级及证书号	
监督机构	合肥园博园绿化质量监督 管理中心	监督注册号	

二、验收组人员组成

验收组成员	姓名	工作单位	职称、职务	本人签名
组长	王兵	合肥市滨湖新区建设投资有限公司	项目办主任	王兵
副组长	蒋向前	合肥市滨湖新区建设投资有限公司		蒋向前
	孙倩玉	合肥市滨湖新区建设投资有限公司		孙倩玉
	陶余茹	合肥工大建设监理有限责任公司	总监	陶余茹
成员	袁建奎	中国城市建设研究院有限公司	园林院副院长	袁建奎
	冯磊	上海园林(集团)有限公司		冯磊
	张宇	上海园林(集团)有限公司	项目经理	张宇
	夏腾云	上海园林(集团)有限公司		夏腾云
	连茹青	安徽工程勘察院有限公司	项目负责人	连茹青
	朱世奇	安徽省地质建设研究院有限公司	项目负责人	朱世奇
建设单位项目负责人: 王兵 建设单位法定代表人: 				
				
提示: 建设单位对竣工验收的工程质量全面负责				

三、验收结果

0276191

验收意见:

由建设单位组织各参建单位组成竣工验收小组,对工程进行竣工验收。经验收小组查验视场及复查工程档案资料后一致认为各参建单位均完成各方合同约定内容,工程资料收集齐全,工程实体符合图纸设计及相关规范要求,观感质量良好,综合评定工程合格。



验收结论和质量等级:

合格				
建设单位 安徽湖新区建设投资集团有限公司 (公章) 3401110190860	监理单位 安徽建工集团工程管理有限公司 (公章) 3401410195180	设计单位 上海市建筑设计研究院有限公司 (公章) 3100909033531	施工单位 安徽建工集团工程管理有限公司 (公章) 3401020403359	勘察单位 安徽省工程勘察院有限公司 (公章) 3401020351211
法人代表 2023年11月17日 印章: 章浩 3401110609171	法人代表 2023年11月17日 印章: [Red Seal]	法人代表 2023年11月17日 印章: [Red Seal]	法人代表 2023年11月17日 印章: 向林 3401020403359	法人代表 2023年11月17日 印章: 徐洪苗 3401020403359

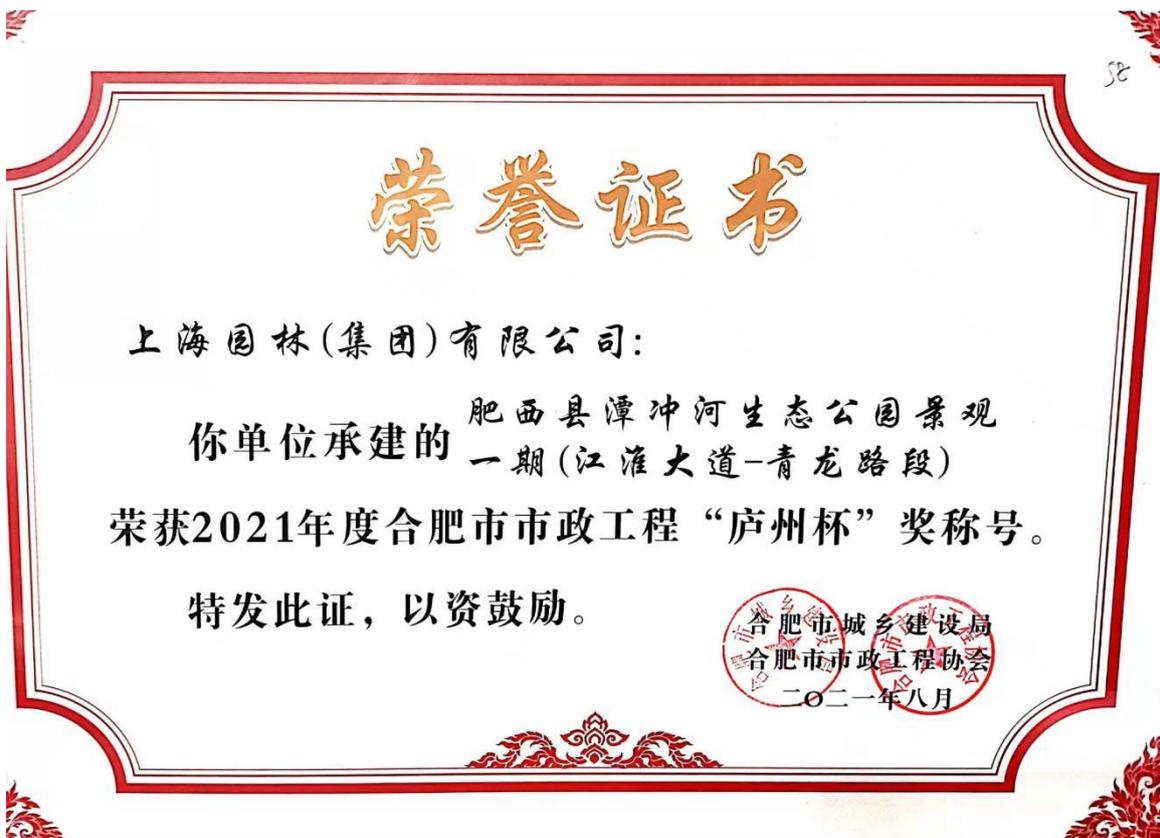
3、肥西县潭冲河生态公园景观一期（江淮大道-青龙路段）

企业业绩情况自查表

业绩情况	项目名称	合同签订时间	合同金额（万元）
	肥西县潭冲河生态公园景观一期（江淮大道-青龙路段）	2019年3月12日	22077.25
建设单位	肥西县城乡建设投资有限公司		
建设地址	安徽省肥西县		
工程内容	景观工程-景观绿化、公共配套、基础设施、地下车库等		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
2018年1月1日至截标日（以合同签订时间为准），投标人自认为最具代表性的同类工程业绩（已竣工、在建均可）。		是（是或否）	获奖证书：P354 中标通知书：P355 合同：P356-359 竣工验收报告：P360-363

- 注：1. 每项业绩均单独列表；
2. 具体要求详见资信标要求一览表。

(1) 获奖证书



(3) 合同关键页

(GF—2013—0201)

建设工程施工合同

住房和城乡建设部
国家工商行政管理总局

制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）： 肥西县城建设投资有限公司

承包人（全称）： 上海园林（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，双方就 肥西县潭冲河生态公园
景观一期（江淮大道-青龙路段） 工程施工及有关事项协商一致，共同达成如
下协议：

一、工程概况

1. 工程名称： 肥西县潭冲河生态公园景观一期（江淮大道-青龙路段）

2. 工程地点： 肥西县

3. 工程立项批准文号： 发改投资字[2017]293号

4. 资金来源： 财政

5. 工程内容： 景观绿化、公共配套、基础设施、地下车库等，具体详见图纸、
清单等

群体工程应附《承包人承揽工程项目一览表》（附件1）。

6. 工程承包范围： 总占地面积约为 56 万平方米。

二、合同工期

计划开工日期： 年 月 日。

计划竣工日期： 年 月 日。

工期总日历天数： 730 天。

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

三、质量标准

工程质量符合 合格 标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1、签约合同价为（大写）： 贰亿贰仟零柒拾柒万贰仟伍佰叁拾捌元柒角整（小写）： 220772538.70 元

2、合同价格形式： 总价合同

五、项目经理

承包人项目经理： 张宇。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书（如果有）；
- (2) 投标函及其附录（如果有）；
- (3) 专用合同条款及其附件；
- (4) 通用合同条款；
- (5) 技术标准和要求；
- (6) 图纸；
- (7) 已标价工程量清单或预算书；
- (8) 其他合同文件。

在合同订立及履行过程中形成的与合同有关的文件均构成合同文件组成部分。

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

七、承诺

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

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

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

八、词语含义

本协议书中词语含义与第三部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于 2019 年 3 月 17 日签订。

十、签订地点

本合同在 肥西县 签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜,合同当事人另行签订补充协议,补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自 双方签字并盖章 生效。

十三、合同份数

本合同一式 拾贰 份,均具有同等法律效力,发包人执 伍 份,承包人执 伍 份,合肥市公共资源交易监督管理局备案 壹 份,安徽诚信项目管理
代理有限公司存档 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: _____
开户银行: _____
账 号: _____

承包人: 上海园林(集团)有限公司
(公章)
法定代表人或其委托代理人:
(签字)
组织机构代码: 91310000132210069Q
地 址: 上海市长宁区福泉北路 88 号
邮政编码: 200335
法定代表人: 苏向明
委托代理人: 张宇
电 话: 021-63127878
传 真: 021-63127000
开户银行: 建行上海第二支行
账 号: 31001502500050037663

(4) 竣工验收报告

0212892

工程竣工验收报告



工程名称: 肥西县潭冲河站(含站前广场)工程(站前广场)工程

竣工日期: 2020年2月3日

验收组织单位(章) _____



合肥市建设委员会印制

一 工程概况

0212892

工程名称	肥西城市休闲公园景观二期 (22个节点 景观提升)	工程地点	肥西	
建筑面积	42466 m ²	工程造价	2207.2538万元	
结构类型		层数	地上: _____ 层 地下: _____ 层	
规划许可证号		施工许可证号		
开工日期	2019年3月22日	竣工日期	2020年2月15日	
建设单位	肥西建设投资集团有限公司	法定代表人	丁学东	
单位地址	肥西县三河镇	项目负责人	朱德林	
勘察单位	核工业北京地质研究院	资质等级	甲级	项目负责人
设计单位	扬州易大景观设计有限公司	资质等级	甲级	项目负责人
施工总包单位	上海园林(集团)有限公司	资质等级及证书号		
法定代表人	姜向明	项目经理及证书号	张宇 0019 6573	
分包单位		资质等级及证书号		
分包单位		资质等级及证书号		
分包单位		资质等级及证书号		
监理单位	青翰腾程咨询有限公司	资质等级及证书号	监理证书号 B3/003781-4/1	
法定代表人	李汇津	总监及岗位证书号	刘殿福 021 6646	
施工图审查机构		资质等级及证书号		
监督机构		监督注册号		

二、验收组人员组成

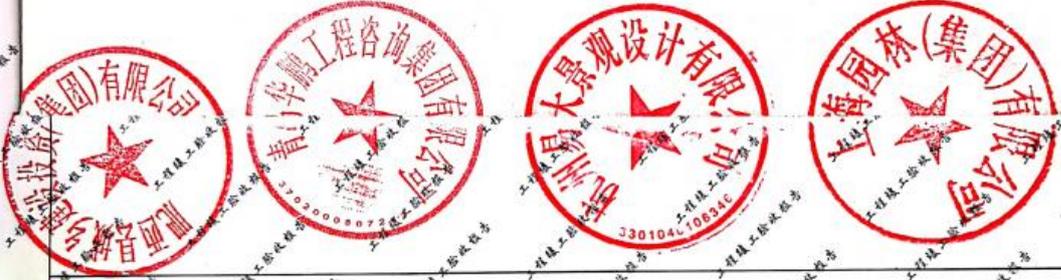
验收组成员	姓名	工作单位	职称、职务	本人签名
组长	周敏	肥西县林和园林建设服务中心		
副组长	吴大春	...		
	/	/		/
成 员	孔令武	肥西县林和园林建设服务中心		
	米德球	...		
	张敏地	...		
	汪春艳	...		
	孙斌	...		
	陈文俊	...		
	周楚	...		
	黄瑞敏	...		
	李红艳	杭州歇景景观设计有限公司		
	陈江	龙翔工程咨询有限公司		
建设单位项目负责人:				
建设单位法定代表人:				
 (单位公章) 2022年12月13日				
提示:建设单位对竣工验收的工程质量全面负责				

三 验 收 结 果

0212892

验收意见:

该工程已按招投标需求和合同约定完成全部栽植任务，控制资料齐全，符合相关技术规范要求，整体观感较好。需要继续加强后期养管护工作，确保苗木成活率及工程质量的长期性。现已通过验收，验收合格。



验收结论和质量等级: 合格

建设单位	监理单位	设计单位	施工单位
法人代表 2020年12月13日	法人代表 2020年12月3日	法人代表 2020年12月12日	法人代表 2020年12月12日

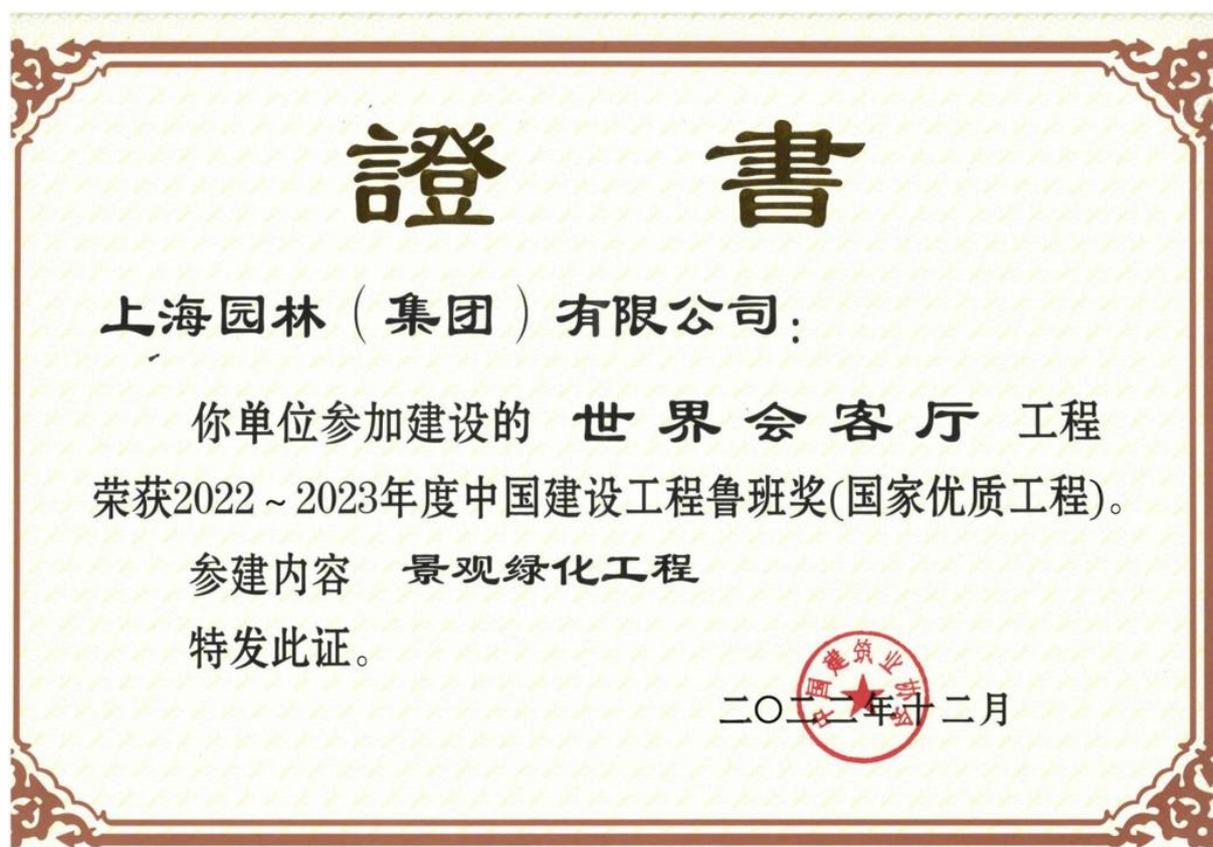
4、北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程

企业业绩情况自查表

业绩情况	项目名称	合同签订时间	合同金额（万元）
	北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程（世界会客厅）	2019年	9568.04
建设单位	上海久事北外滩建设发展有限公司		
建设地址	上海市		
工程内容	景观工程-本工程景观绿化专业及室外总体的全部内容		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
2018年1月1日至截标日（以合同签订时间为准），投标人自认为最具代表性的同类工程业绩（已竣工、在建均可）。		是（是或否）	获奖证书：P365-366 中标通知书：P367 合同：P368-373 竣工验收报告：P374-378

- 注：1. 每项业绩均单独列表；
2. 具体要求详见资信标要求一览表。

(1) 获奖证书



证 明

由上海久事北外滩建设发展有限公司投资建设的世界会客厅工程，其中由上海园林（集团）有限公司承建的北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程，为世界会客厅项目其中一部分。

鲁班奖评选申报时，以世界会客厅工程为评选名称。其中北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程为本次鲁班奖评选项目序列之一，并于2022年12月获得鲁班奖（国家优质工程）。

特此证明！

证明单位



2023年2月20日

(2) 中标通知书

报建编号	
标段号	
发包方式	邀请招标

上海市建设工程中标通知书

(第二联: 中标人)

上海园林(集团)有限公司:

我单位北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程项目, 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	上海市虹口区黄浦路一南浔路一大名路以南, hk234B-05 地块内			
建筑面积	约 99000 平方米	建设规模	详见项目明细表	
本标段投资额	405279.8 万元	中标价	9568.0360 万元	
工期	180 日历天			
负责人情况	姓名	何晓颖	职称	工程师
	执业注册	绿化林业	注册号	10C8Z00125
备注				

招标人:(盖章)  年 月 日	法定代表人:(盖章)  年 月 日
--	---

附注:
通知书一式二联, 第一联: 招标人; 第二联: 中标人。

(3) 合同关键页

合同编号：_____

北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程

专业分包合同

承包人（甲方）：上海建工集团股份有限公司

分包人（乙方）：上海园林（集团）有限公司



第一部分 分包合同协议书

承包人（甲方）：上海建工集团股份有限公司

分包人（乙方）：上海园林（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、法规规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程分包工程施工及有关事宜协商一致，共同达成如下协议：

一、分包工程概况

1.1、总包工程名称：北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目

1.2、分包工程名称：景观绿化工程

1.3、分包工程地点：上海市虹口区黄浦路一南浔路一大名路以南，hk234B-05 地块内。

1.4、分包工程承包范围：本工程景观绿化专业及室外总体的全部内容（未在合同中明确，但是根据招标图纸、招标文件、所有答疑文件及工程量清单的相关规定实际需要施工的内容等，均为分包方的承包范围）【本款招标图具体详见附件 13 施工图纸目录中所示内容】。

1.5、具体内容详见《工作界面划分》所述内容（详见附件 10）。包括但不限于配合发包人完成景观绿化图纸、室外总体及工程所在地政府相关部门的沟通、验收、备案工作；负责配合发包人通过景观绿化报批，配合其他专业单位施工、配合物业交接验收（若有）、配合项目竣工验收等，保证工程的工期和质量，并对该工程施工直至交付使用阶段的整体安全负责。

分包人承担本工程与景观绿化验收相关的各种验收及检测费用，包括在种植前二周，委托有土壤检测资质的第三方进行检测，未经检测或者检测不合格的土壤，不允许使用，其一切检测费用均包括在投标总价中。分包人亦须承担本工程竣工后，物业相关事宜的培训责任，并协助建立相关管理制度。

1.6、除本合同上述第 1.4 款规定的范围外，还包括工程造价书中没有体现的项目，在招标图、景观绿化工程技术要求、技术规格书、施工图纸中有体现或者在招标图、景观绿化工程技术要求、施工图纸中未体现但是根据确保工程稳定、安全、有效运行的实际需要以及按照施工惯例应当由分包方完成的项目，均为分包方的承包范围，费用均已经包含在合同单价中。对于以上的承包范围，分包方应当按照合同约定的质量标准以及材料的品牌要求进行施工，不得以任何理由与借口要求增加费用或者延长工期。分包方应确保本合同附件 21《工程造价书》中的品牌必须与附件 11《材料、成品、半成品及设备品牌范围表》一致，如不一致且分包方实际是按附件 21《工程造价书》中的品牌提供设备材料的，则分包方应无条件自负费用更换为本合同附件 11《材料、成品、半成品及设备品牌范围表》约定的品牌，如果分包方拒绝更换的，则该品牌所对应的材料设备款承包人有权不予支付。如经发包人、承包人书面共同确认根据实际情况确实无法更换为本合同附件《材料、成品、半成品及设备品牌范围表》中约定的材料设备品牌的，则分包方应按照本合同中关于价格调整的相关条款确定的变更原则确认相关费用。分包人必须确保所用材料符合现行景观绿化规范要求。

- 3) 专用合同条款及其附件;
- 4) 通用合同条款;
- 5) 中标通知书;
- 6) 已标价工程量清单、工程报价单或预算书;
- 7) 投标函及其附录;
- 8) 投标文件;
- 9) 图纸;
- 10) 招标文件、招标补充文件;
- 11) 标准、规范及有关技术文件;

在分包合同订立及履行过程中分包合同当事人签署的与分包合同有关的文件均构成分包合同文件组成部分。

前述各项分包合同文件包括合同当事人就该项分包合同文件作出的补充和修改，属于同一类内容的文件，应以最新签署的为准。

六、分包人资质

资质证书编号：D231531749

资质专业及等级：市政公用工程施工总承包二级、建筑工程施工总承包三级、水利水电工程施工总承包三级、环保工程专业承包三级

七、企业涉税信息

承包人：

承包人：上海建工集团股份有限公司

统一社会信用代码：91310000631189305E

地 址：中国（上海）自由贸易试验区福山路 33 号

电 话：021-55885959

开户银行：建行上海第二支行

账 号：31001502500055390033

纳税人性质：一般纳税人 简易征收计税（一般纳税人/小规模纳税人）

分包人：

统一社会信用代码：91310000132210069Q

地 址：上海市长宁区福泉北路 88 号

电 话：021-63127878

开户银行：中国建设银行股份有限公司上海第二支行

账 号：31001502500050037663

纳税人性质：一般纳税人（一般纳税人/小规模纳税人）

八、承诺

1. 承包人承诺发包人同意承包人将分包工程分包给分包人，并承诺按照分包合同约定的期限和方式支付合同价款。

2. 分包人承诺按照法律规定及分包合同约定自行完成分包工程施工，并在缺陷责任期及保修期内履行分包工程维修义务。

3. 分包人承诺履行总包合同中与分包工程有关的承包人的所有义务，但分包合同明确约定应由承包人履行的义务除外。分包人承诺就分包工程质量、安全、工期、文明施工等与承包人向发包人承担连带责任。

4. 合同当事人通过招投标形式签订分包合同的，双方理解并承诺不再另行签订与分包合同实质性内容相背离的合同。

5. 分包人须承诺无条件服从承包人对工期的管理

6. 分包人承诺以提供符合法律、法规及政策规定的业务流、资金流及发票流“三流合一”要求的增值税专用发票作为收取合同价款的前提条件。

7. 本项目安全文明施工费统一由承包人根据分包人现场实际完成工作量进行支付，支付方式根据每月业主方审核产值同比例支付，支付至已完安全文明施工费总金额的 80%时，承包人暂停支付，剩余 20%待工程竣工备案后另行支付。

8. 分包人所搭设的措施项目应严格按照甲方要求的时间进行搭拆，不应擅自拆除措施项目，如承包人发现分包人擅自拆除措施项目，承包人有权找其他单位进行再次搭设及施工并按照其施工价格的三倍对分包人进行罚款。

9. 分包人须无条件服从甲方发出的工作指令，并在承包人规定的时间内完成相关工作内容。若分包人未按照承包人指令施工并拖沓工期，承包人有权找其他单位进行施工并按照其施工价格的三倍对分包人进行罚款。

10. 分包人应根据总承包合同中发包人对于本项目 100000m² 管理人员配备要求进行现场配置，如未能及时配置相关管理人员，承包人有权按每人按 30 万元/年予以扣除。

11. 分包人应该在进场前三天内尽快向承包人提供项目人员组织架构。

九、其他

1. 合同订立时间：2019 年 ____ 月 ____ 日

2. 合同订立地点：上海

3. 本合同自双方盖章之日起生效，待工程施工竣工验收合格、质保期满、工程价款结清后失效。

4. 本合同一式 捌 份，具有同等法律效力，承包人执 肆 份，分包人执 肆 份。

(以下无正文)

(盖章页)

承包人: (公章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

邮政编码: _____

法定代表人: _____

委托代理人: _____

传 真: _____

电子信箱: _____



合同专用章



苏向明

分包人: (公章)

法定代表人或其委托代理人:

(签字)

邮政编码: 200335

法定代表人: 苏向明

委托代理人: _____

传 真: 021-63127000

电子信箱: _____



(4) 竣工验收报告

04 /

建设工程竣工验收报告

工程名称: 北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程

项目编码 (报建编码): _____ / _____

施工许可编码: _____ 19BMHK0001D01 _____

建设单位: _____ 上海久事北外滩建设发展有限公司 _____

开工日期: _____ 2021 _____ 年 _____ 01 _____ 月 _____ 01 _____ 日

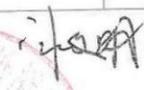
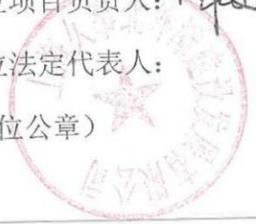
竣工验收日期: _____ 2021 _____ 年 _____ 05 _____ 月 _____ 30 _____ 日

001

北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程工程概况			
建安工作量	9568.0360 万元	建筑面积	/M ²
		绿化面积	3677M ²
<p>此次竣工验收工程概况描述：</p> <p>1、本工程地点：黄浦路以南，虹口港以西，规划 hk234B-05 地块内 用途：本工程是作为北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目的室外绿化及附属设施的建设施工。</p> <p>2、本工程内容： 园林绿化、建筑小品、园林设置、景观给排水、景观照明安装等。</p> <p>3、本工程竣工验收参与各方： 建设单位：上海久事北外滩建设发展有限公司 设计单位：华东建筑设计研究有限公司 监理单位：上海建科工程咨询有限公司 施工单位：上海园林（集团）有限公司</p> <p>4、基本建设程序执行情况以及工程基本情况、特点： 本工程包括环境绿化工程；3.5 米平台、9 米平台及东平台的道路、室外广场铺装（含路基），9 米平台栏杆安装及栏杆的石材干挂；9 米平台旗杆安装；室外给排水及室外景观照明安装等，涉及施工内容较多，工期较紧，过程中严格按照国家技术规范进行施工管理，从施工到监理到设计单位都层层把关，并实行了项目经理负责制及相应的责任制，确保工程按时按质完成。</p>			

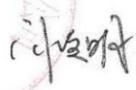
附：建设工程竣工验收工程明细

602

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	闫峻明	上海久事北外滩建设发 展有限公司	高级工 程师	项目负责人
	副组长	张绚	上海建科工程咨询有限 公司	高级工 程师	总监理工程师
		杨春宝	上海园林(集团)有限 公司	工程师	项目经理
	成员	姚蕴韵	上海久事北外滩建设发 展有限公司	工程师	专业工程师
		兰晖	华东建筑设计研究院有 限公司	工程师	专业设计师
		赖东豹	上海园林(集团)有限 公司	工程师	生产负责
	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

003

竣工验收标准	<ol style="list-style-type: none"> 1、 上海市标准《园林植物栽植技术规程》(DBJ08-18-91) 2、 符合上海市《园林绿化工程施工质量验收规范》(DG/TJ08-701-2008)竣工图 3、 我国现行法律、法规、规范
工程竣工验收意见及结论	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px;"> <ol style="list-style-type: none"> 1、 竣工资料基本齐全； 2、 工程质量基本符合设计及有关强制性标准要求； 3、 一致通过验收； 4、 符合国家质量标准，同意使用。 </div> <div style="text-align: center; margin-top: 20px;">  验收组组长:  日期: </div>

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

004

建设工程竣工验收工程明细表

建设单位（公章）：



项目编码：

单位工程名称	工程类型	工程规模				备注
		指标	单位	数量	层数	
北外滩贯通和综合改造提升工程一期项目景观绿化工程	园林绿化	面积	平方米	3677		9568.0360

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。
 工程类型指：土建、桩基、装饰、建筑幕墙、电梯、人防、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、其他

005

三、项目负责人情况

3 项目经理情况

3.1 项目经理情况

姓名	陈华	性 别	男	年 龄	48 岁
职务	项目经理	职 称	绿化林业高级工程师	学 历	本科
证件类型	身份证	证件号码	310221197706106411	手机号码	18219164560
参加工作时间	2006.7	从事项目经理年限		15 年	
项目经理 资格证书编号		20C2060256/沪 2312008202308240			
自查内容		自查结论		提交何种证明材料，页码	
项目经 理基本 情况	工作经验情 况	1、白马寺山高端康养示范区龙马湖、福祿潭提升项目工程总承包第一标段担任项目经理一职 2、渭河南岸绿带（一期）绿化五标段 EPC 项目担任项目经理一职 3、新虹街道主要道路绿化景观提升项目担任项目经理一职		中标通知书、合同、竣工验收报告：P386-423	
	职称情况	绿化林业高级工程师		P381	

1、身份证



2、职称证

上海市高级专业技术职称证书

姓 名： 陈华
性 别： 男
出 生 年 月： 1977-06
证 件 类 别： 居民身份证
证 件 号： 310221197706106411
工 作 单 位： 上海园林（集团）有限公司

职 称 名 称： 高级工程师
专 业 名 称： 绿化林业
评 审 机 构： 上海市工程系列城市管理专业高级职称评审委员会

取得职称时间： 2020-12-18
证 书 编 号： 20C2060256



请下载“上海人社”APP
扫描二维码查询证书信息



3、注册证

使用有效期：2024年11月08日
- 2025年05月07日



中华人民共和国二级建造师注册证书

姓 名：陈华

性 别：男

出生日期：1977年06月10日

注册编号：沪2312008202308240

聘用企业：上海园林（集团）有限公司

注册专业：市政公用工程（有效期：2023年04月18日至2026年04月17日）





注册人员最新信息请关注
微信公众号“上海建筑业”扫一扫查询



个人签名：陈华
签名日期：2024.11.8



住房和城乡建设管理委员会
上海市
签发日期：2024年11月8日

4、安全生产考核合格证

<h2>建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书</h2>	
编号: 沪建安B(2023)0126638	
姓 名:	陈华
性 别:	男
出生年月:	1977年06月10日
企业名称:	上海园林(集团)有限公司
职 务:	项目负责人(项目经理)
初次领证日期:	2022年12月13日
有效 期:	2022年12月13日 至 2025年12月12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12月13日	

中华人民共和国住房和城乡建设部 监制

5、毕业证



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

6、社保证明

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	陈华		社会保障号码		310221197706106411		证件号码		310221197706106411		
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	202002	已缴费		21	202110	已缴费		41	202306	已缴费	
2	202003	已缴费		22	202111	已缴费		42	202307	已缴费	
3	202004	已缴费		23	202112	已缴费		43	202308	已缴费	
4	202005	已缴费		24	202201	已缴费		44	202309	已缴费	
5	202006	已缴费		25	202202	已缴费		45	202310	已缴费	
6	202007	已缴费		26	202203	已缴费		46	202311	已缴费	
7	202008	已缴费		27	202204	已缴费		47	202312	已缴费	
8	202009	已缴费		28	202205	已缴费		48	202401	已缴费	
9	202010	已缴费		29	202206	已缴费		49	202402	已缴费	
10	202011	已缴费		30	202207	已缴费		50	202403	已缴费	
11	202012	已缴费		31	202208	已缴费		51	202404	已缴费	
12	202101	已缴费		32	202209	已缴费		52	202405	已缴费	
13	202102	已缴费		33	202210	已缴费		53	202406	已缴费	
14	202103	已缴费		34	202211	已缴费		54	202407	已缴费	
15	202104	已缴费		35	202212	已缴费		55	202408	已缴费	
16	202105	已缴费		36	202301	已缴费		56	202409	已缴费	
17	202106	已缴费		37	202302	已缴费		57	202410	已缴费	
18	202107	已缴费		38	202303	已缴费		58	202411	已缴费	
19	202108	已缴费		39	202304	已缴费		59	202412	已缴费	
20	202109	已缴费		40	202305	已缴费		60	202501	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		
上海园林(集团)有限公司			2020年02月-2025年01月								
截至2025年01月, 累计缴费月数						342					

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



电子印章 验证码：MEQCIF1esL4QqEmGWGdSwCXkiPchvBqiiB/Hv2IS0g8UfKbyAiAcRcEw207e0+q3dgnri4gR9L+N7LzJncbh1BMruF8 kBA==

3.2 项目经理业绩

1、白马寺山高端康养示范区龙马湖、福禄潭提升项目工程总承包第一标段

业绩情况	项目名称	竣工验收时间	合同金额（万元）
	白马寺山高端康养示范区龙马湖、福禄潭提升项目工程总承包第一标段	2022年4月15日	8383.14（建安工程费 8146.00）
建设单位	晋城国投交通旅游投资集团有限公司		
建设地址	山西省晋城市		
工程内容	主要包括土方工程、园林建筑、园林景观、园林绿化、给排水工程等		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
项目经理业绩	2018年1月1日至截标日（以竣工验收报告时间为准），投标人自认为最具代表性同类工程业绩（已竣工）。	是（是或否）	中标通知书：P387 合同：P388-392 竣工验收报告：P393
	是否体现为项目经理的业绩	是	P387/389/393

注：1.每项业绩均单独列表；

2.具体要求详见资信标要求一览表。

(1) 中标通知书

中标通知书

项目编号：E1405000297A00941001001

上海园林(集团)有限公司(联合体牵头人)：

上海新建建筑设计有限公司(联合体成员)：

白马寺山高端康养示范区龙马湖、福禄潭提升项目工程总承包二次，经 2022 年 1 月 25 日评标委员会(小组)评定，确定你单位为中标单位。请你单位于三十日内持中标通知书与**晋城国投交通旅游投资集团有限公司**签订合同，并履行投标文件的各项承诺。

项目名称	白马寺山高端康养示范区龙马湖、福禄潭提升项目工程总承包二次		
中标价	建安工程费经第三方审定或者审计后建安工程费的 91.2% 设计费经第三方审定或审计后设计费的 85%		
建设地址	晋城市凤城国际酒店	质量	符合国家相关质量验收合格标准
服务期限	总工期 75 日历天	项目负责人	陈华

建设单位：(公章)

代理单位：(公章)

法人：(盖章)

法人：(盖章)

监督单位：(公章)

2022 年 2 月 8 日

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：晋城国投交通旅游投资集团有限公司

承包人（全称）：上海园林（集团）有限公司（牵头人）

上海新建设建筑设计有限公司（成员一）

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规
定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就 白马寺山高端康养示
范区龙马湖、福祿潭提升 项目的 EPC 工程总承包及有关事项协商一致，共同达成
如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：白马寺山高端康养示范区龙马湖、福祿潭提升项目。

2. 工程地点：晋城市白马寺山龙马湖、福祿潭区域。

3. 工程审批、核准或备案文号：2111-140500-89-01-666409。

4. 资金来源：企业自筹。

5. 工程内容及规模：1、龙马湖提升面积71322 平方米, 2、福祿潭提升面积
21840 平方米, 3、平安桥更换栏杆(长约90米)本次项目主要建设内容包括龙马湖
景观提升改造工程、福祿潭周边景观提升改造工程和平安桥改造工程。具体建设
内容包含仿古建筑亭廊、园路及平台、水体河岸处理、绿化工程和平安桥栏杆改
造等。

6. 工程承包范围：主要包括土方工程、园林建筑、园林景观、园林绿化、
给排水工程等；招标范围：包括但不限于设计（含设计方案的深化、初步设计、
施工图设计）、采购、工程施工直至竣工验收合格及缺陷责任期内的保修等全部
内容。

二、合同工期

计划开始工作日期：2022 年 02 月 01 日。

计划开始现场施工日期：2022 年 02 月 01 日。

计划竣工日期：2022 年 04 月 15 日。

工期总日历天数：75 日历天（1、设计周期：15 日历天。2、施工工期：60 日历天），工期总日历天数与根据前述计划日期计算的工期天数不一致的，以工期总日历天数为准。

三、质量标准

工程质量标准：设计要求的质量标准：设计必须达到国家有关标准规范。施工要求的质量标准：施工质量符合设计图纸及国家有关标准规范要求，工程质量达到国家及行业现行施工验收规范合格标准。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 暂估合同价（含税）为：

人民币（大写）捌仟叁佰捌拾叁万壹仟肆佰元整（¥ 83831400 元）。

具体构成详见价格清单。其中：

（1）设计费（含税）：

人民币（大写）贰佰叁拾柒万壹仟肆佰元整（¥ 2371400 元）；适用税率：6 %，税金为人民币（大写）壹拾叁万肆仟贰佰叁拾元壹角玖分（¥ 134230.19 元）；不含税金额人民币（大写）贰佰贰拾叁万柒仟壹佰陆拾玖元捌角壹分（¥ 2237169.81 元）；

（2）建筑安装工程费：

依据项目投资估算，建筑安装工程费含税金额人民币（大写）捌仟壹佰肆拾陆万元整（¥ 81460000 元）；适用税率：9 %，税金为人民币（大写）陆佰柒拾贰万陆仟零伍拾伍元零伍分（¥ 6726055.05 元）；不含税金额人民币（大写）柒仟肆佰柒拾叁万叁仟玖佰肆拾肆元玖角伍分（¥ 74733944.95 元）；

2. 合同价格形式：

合同价格形式为暂估总价合同，最终合同金额以第三方审定或审计价格为准。竣工结算经第三方审定或者审计后建安工程费的 91.2 % 作为最终结算建安费，经第三方审定或审计后设计费的 85 %，作为结算设计费。

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：陈华。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书；
- (2) 投标函及投标函附录；
- (3) 专用合同条件及《发包人要求》等附件；
- (4) 通用合同条件；
- (5) 承包人建议书；
- (6) 价格清单；
- (7) 双方约定的其他合同文件。

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

七、承诺

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

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

八、订立时间

本合同于 2022 年 ____ 月 ____ 日订立。

九、订立地点

本合同在 山西省晋城市 订立。

十、合同生效

本合同经双方签字或盖章后成立，并自 双方签字盖章后 生效。

十一、合同份数

本合同一式玖份，均具有同等法律效力，发包人执叁份，承包人（牵头人、成员一）各执叁份。

(本页为盖章页，无正文)

发包人：(公章)
晋城国投交通旅游投资集团有限公司



法定代表人或其委托代理人：
(签字)

统一社会信用代码：911405007725170698

地址：山西省晋城市城区泽州北路白马寺
山森林公园西侧(凤城国际酒店)

邮政编码：_____

法定代表人：李仲明_____

委托代理人：_____

电话：_____

开户银行：_____

账号：_____

承包人(牵头人)：(公章)
上海园林(集团)有限公司



法定代表人或其委托代理人：
(签字)

统一社会信用代码：91310000132210069Q

地址：中国(上海)自由贸易试验区浦建
路454号

邮政编码：_____

法定代表人：苏向明_____

委托代理人：_____

电话：_____

开户银行：中国建设银行股份有限公司上
海第二支行

账号：31001502500050037663



承包人(成员一)：(公章)

上海新建设建筑设计有限公司

法定代表人或其委托代理人：(签字)

统一社会信用代码：913101076302633311

地址：上海市普陀区中山北路3000
号3801-3805室

邮政编码：200063

法定代表人：金明龙_____

委托代理人：_____

电话：021-64645485

开户银行：中国工商银行上海市联合大厦
支行

账号：1001260519324895544



(3) 竣工验收报告

表C.1.1-2

竣工报告

施工许可证号:

编号: C0-2-01

工程名称	白马寺山高端康养示范区龙马湖、福祿潭提升项目	结构类型	园林绿化			建设单位	晋城国投交通旅游投资集团有限公司
工程地点	晋城市白马寺山龙马湖、福祿潭区域	建筑面积	/	层数	/	施工单位	上海园林(集团)有限公司
工程造价	8383.14万元	竣 工 条 件 说 明	工程项目完成情况			合同包含工程全部完成	
计划开工日期	2022年2月1日		现场清理情况			施工现场已清理干净,无污染。	
实际开工日期	年 月 日		施工资料整理情况			施工资料整理完整,齐全有效	
计划竣工日期	2022年4月15日		施工质量验收情况			质量验收合格。	
实际竣工日期	年 月 日		未完工程盘点情况			/	
计划工作日数	75天		勘察、设计、施工、工程监理等单位分别签署的质量合格文件			已签署	
实际工作日数			施工单位签署的工程保修书			已签署	
审 核 意 见	建设单位		设计单位	监理单位	施工单位		
	项目负责人:  (公章) 年 月 日	项目负责人:  (公章) 年 月 日	总监理工程师:  (公章) 年 月 日	项目负责人:  (公章) 年 月 日			

表C.1.1-4

竣工验收证明书

施工许可证号:

编号:

工程名称	白马寺山高端康养示范区龙马湖、福祿潭提升项目	建筑面积	/	层数	/	工程地点	晋城市白马寺山龙马湖、福祿潭区域
结构类型	园林绿化	工程造价	8383.14万元			开工日期	年 月 日 至 年 月 日
工程内容及检查情况	主要建设内容为仿古建筑亭廊、园路及平台、水体河岸处理、绿化工程和平安桥栏杆改造等。施工现场已按照合同及设计图纸施工完成,质量合格。						
验 收 意 见	验收日期: 年 月 日						
	建设单位 项目负责人:  (公章)	监理单位 总监理工程师:  (公章)	设计单位 项目负责人:  (公章)	勘察单位 项目负责人: (公章)	施工单位 项目负责人:  (公章)		

2、渭河南岸绿带（一期）绿化五标段 EPC 项目

业绩情况	项目名称	竣工验收时间	合同金额（万元）
	渭河南岸绿带（一期）绿化五标段 EPC 项目	2024 年 6 月 25 日	3839.71（建安工程费 3719.87）
建设单位	西安自贸港城市发展有限公司		
建设地址	陕西省西安市		
工程内容	主要建设内容包括地形整理、绿化栽植、铺装、景观小品、夜景照明、浇灌系统及其他配套服务设施等，实施面积约 7 万平方米。		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
项目经理业绩	2018 年 1 月 1 日至截标日（以竣工验收报告时间为准），投标人自认为最具代表性同类工程业绩（已竣工）。	是（是或否）	中标通知书：P395-398 合同：P399-403 竣工验收报告：P404
	是否体现为项目经理的业绩	是	P395/402/404

注：1.每项业绩均单独列表；

2.具体要求详见资信标要求一览表。

(1) 中标通知书

陕西省 房屋建筑和市政基础设施工程施工招标 中标通知书

(西安市)招(施)()年)第 号

项目编号： E61011135061AJBqjmz5001

工程项目： 渭河南岸绿带(一期)绿化五标段EPC项目

中 标

人：

上海园林(集团)有限公司,北京市园林古建筑设计研究院有限公司(联合体)

中标项目经理： 陈华

招标人及法定代表

人：



(印鉴)

招标投标管理机构：

(印鉴)



工程项目	渭河南岸绿带（一期）绿化五标段EPC项目							
工程地点	位于西安国际港务区渭河南岸							
建筑面积 (m ²)	招标组织形式和招标方式			委托招标 公开招标				
结构和层数	质量标准			总要求：必须满足国家相关强制性标准要求；设计要求：符合国家现行设计强制规范标准；采购要求：设备采购符合国家相关标准并满足设计要求；施工要求：达到国家现行施工验收强制规范“合格”标准				
工程立项批准部门及文号	西安国际港务区发展改革局 西港发改发【2022】122号							
投标报价 (万元)	3839.71							
计划开工工期限	工期总日历天数					365		
项目 部 组 成 人 员				执业或职业资格证明				备注
	职务	姓名	职称	证书名称	级别	证号	专业	
	项目经理	陈华				20C2060256		
	项目副经理							
	技术负责人							

承包范围:

渭河南岸绿带（一期）绿化五标段EPC项目，项目位于渭河河堤路以南，奥体大道至奥体大道以西400米处，全长约450米，实施范围包括渭河南岸河堤路南侧护坡及坡脚外200米。主要建设内容包括地形整理、绿化栽植、铺装、景观小品、夜景照明、浇灌系统及其他配套服务设施等，实施面积约7万平方米。实施渭河南岸绿带（一期）绿化五标段EPC项目的设计、采购及施工。

需要说明的问题:

注意事项:

- 1、中标单位接通知后，双方按我省建设工程施工合同管理有关规定签订承发包合同，并办理审查鉴证手续。
- 2、凭中标通知书，建设单位到质量管理部门办理工程质量监督手续，到建设行政主管部门办理《施工许可证》。
- 3、未办理上述手续，不得进行工程施工。
- 4、本工程不得转包和违法分包，一经发现，按有关规定严肃处理。
- 5、项目部成员须在岗履职，发现擅离职守，将按有关规定进行处罚。

招标人意见	(印鉴) 年 月 日
招标代理机构意见	(印鉴) 年 月 日
招标投标管理机构意见	(印鉴) 年 月 日

正本

GF-2017-0216

建设工程项目 EPC 合同

项目名称：渭河南岸绿带（一期）绿化五标段 EPC 项目

发 包 人：西安自贸港城市发展有限公司

承 包 人（牵头单位）：上海园林（集团）有限公司

承 包 人（成员单位）：北京市园林古建筑设计研究院有限公司

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：西安自贸港城市发展有限公司

承包人（牵头单位）：上海园林（集团）有限公司

承包人（成员单位）：北京市园林古建筑设计研究院有限公司

依照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国招标投标法》及相关法律、行政法规，遵循平等、自愿、公平和诚信原则，合同双方就渭河南岸绿带（一期）绿化五标段 EPC 项目工程总承包事宜经协商一致，订立本合同。

一、工程概况

1、工程名称：渭河南岸绿带（一期）绿化五标段 EPC 项目

2、工程批准、核准或备案文号：2208-610166-04-01-604424

3、工程内容及规模：渭河南岸绿带（一期）绿化五标段 EPC 项目，项目位于渭河河堤路以南，奥体大道至奥体大道以西 400 米处，全长约 450 米，实施范围包括渭河南岸河堤路南侧护坡及坡脚外 200 米。主要建设内容包括地形整理、绿化栽植、铺装、景观小品、夜景照明、浇灌系统及其他配套服务设施等，实施面积约 7 万平方米。

4、工程所在省市详细地址：位于西安国际港务区渭河南岸

5、工程承包范围：

工程概况：渭河南岸绿带（一期）绿化五标段 EPC 项目，项目位于渭河河堤路以南，奥体大道至奥体大道以西 400 米处，全长约 450 米，实施范围包括渭河南岸河堤路南侧护坡及坡脚外 200 米。主要建设内容包括地形整理、绿化栽植、铺装、景观小品、夜景照明、浇灌系统及其他配套服务设施等，实施面积约 7 万平方米。

设计要求：设计引用标准为国家现行有关设计技术规范、标准及规程。

二、合同工期

总日历天数：365 天，其中设计 45 天

计划开工日期： / / （实际开工日期以开工令为准）

三、工程质量标准

总要求：必须满足国家相关强制性标准要求。

设计要求的质量标准：满足国家现行设计规范标准。

采购要求的质量标准：设备采购符合国家相关标准并满足设计要求。

施工要求的质量标准：达到国家现行施工验收规范“合格”标准、达到国家环保要求标准并满足招标文件中的特殊要求。

工程质量还应符合本合同约定的其它要求。

四、合同价格和付款货币

1、合同价格为人民币（大写）：叁仟捌佰叁拾玖万柒仟壹佰元整（小写金额：38397100.00元）。

其中设计费暂定总价人民币（大写）：壹佰壹拾玖万捌仟肆佰元整（小写金额：1198400.00元），每平方米设计费17.12元。

建安费暂定总价人民币（大写）：叁仟柒佰壹拾玖万捌仟柒佰元整（小写金额：37198700.00元）。

建筑安装工程费=3850万元×96.62%（即为百分比报价）

（1）设计费结算价为：按经确认的实测竣工面积乘以设计费单价进行结算。

（2）建筑安装工程费结算价为：

①施工图正式出具并经招标人审核通过后，由投标人提交施工图预算报招标人确认后备案。

②以发包人确认的概算所列建筑安装工程费为控制上限，与发包人审定的竣工结算进行对比，当审定结算价款小于发包人确认的概算所列建筑安装工程费时，以实际结算价款结算；当审定结算价款大于等于发包人确认的概算所列建筑安装工程费时，以发包人确认的概算所列建筑安装工程费结算（政策性调整、发包方原因除外）。

除由于招标人原因引起的重大设计变更及政策性调整之外，竣工结算时的建筑安装工程费不得超出本招标文件约定的建筑安装工程费招标控制价。

计算公式：工程结算价款=（按竣工图工程量计算的）承包工程总价款+合同价调整部分×中标人的百分比费率。

此处所列的“承包工程总价款”为按竣工图工程量计算出的承包工程总价款。中标人的建筑安装工程费百分比费率，承包总价中分部分项综合单价及其他组成部分均作为此承包工程总价款的计算依据。

2、以上价格均已含税价格。

五、项目经理及项目负责人

项目经理： 陈华 证书编号： 20C2060256

工程施工项目负责人： 陈华 证书编号： 20C2060256

设计负责人： 单琳娜 证书编号： ZGB39040895

六、定义与解释

本协议书中有关词语的含义与合同通用条款中赋予的定义与解释相同。

七、合同生效

合同订立时间： 2023 年 月 日

合同订立地点： 西安市国际港务区

本合同双方约定签字盖章或盖章后生效。

发包人： 西安自贸港城市发展有限公司 承包人（牵头单位）： 上海园林（集团）有限公司

(公章或合同专用章)

(公章或合同专用章)

法定代表人

法定代表人

或其授权代表（签字）：

或其授权代表（签字）：

工商注册住所： 西安国际港务区港泽路 3369 号 802 室 工商注册住所： 上海自由贸易试验区浦建路

454 号

企业代码：

企业代码： 91310000132210069Q

邮政编码：

邮政编码：

法定代表人：

法定代表人： 苏向明

授权代表：

授权代表：

电 话：

电 话： 021-63127878

传 真：

传 真： 021-631270000

电子邮箱：

电子邮箱：

开户银行：

开户银行： 中国建设银行上海第二支行

账 号：

账 号： 31001502500050037663

(本页无正文)

承包人(成员单位): 北京市园林古建筑设计研究院有限公司



法定代表人

或其授权代表(签字): _____

工商注册住所: 北京市海淀区紫竹院公园内

企业代码: 911101084007086733

邮政编码: 100081

法定代表人: 张新宇

授权代表: _____

电 话: 010-68423980

传 真: _____

电子邮箱: _____

开户银行: 中国建设银行北京中关村南大街支行

账 号: 11001018300056010331



(3) 竣工验收报告

陕西省建筑工程施工质量验收技术资料统一用表
竣工验收与备案资料

西安浐灞国际港生态环境局园林绿化工程竣工验收证书

编号:

工程名称	渭河南岸绿带(一期)绿化五标段EPC项目	施工单位	上海园林(集团)有限公司	对工程的质量评价
开工日期	年 月 日	竣工日期	2024年6月25日	
合同造价(万元)	3719.87	施工决算(万元)		
验收范围及数量: 渭河南岸绿带(一期)绿化五标段EPC项目,项目位于渭河河堤路以南,奥体大道至奥体大道以西400米处,全长约450米,实施范围包括渭河南岸河堤路南侧护坡及坡脚外200米。主要建设内容包括地形整理、绿化栽植、铺装、景观小品、夜景照明、浇灌系统及其他配套服务设施等,实施面积约7.4万平方米。				验收小组签名: 张小红 王红军 李小明 孙刚 陈伟
存在问题及处理意见:				竣工验收日期: 2024年6月25日
参加竣工验收单位意见				
建设单位	签名:	勘察单位	签名:	
设计单位	签名:	代管单位	签名:	
监理单位	签名:	施工单位	签名:	

3、新虹街道主要道路绿化景观提升项目

业绩情况	项目名称	竣工验收时间	合同金额（万元）
	新虹街道主要道路绿化景观提升项目	2021年5月20日	1167.92（建安工程费1121.12）
建设单位	上海南虹投资开发有限公司		
建设地址	上海市		
工程内容	主要建设内容为道路景观绿化补缺，并同步实施花箱、挂篮、景石等景观建设。		
自查内容		自查结论	提交何种证明材料，页码
项目经理业绩	2018年1月1日至截标日（以竣工验收报告时间为准），投标人自认为最具代表性同类工程业绩（已竣工）。	是（是或否）	中标通知书：P406-407 合同：P408-412 竣工验收报告：P413-423
	是否体现为项目经理的业绩	是	P406/414

注：1.每项业绩均单独列表；

2.具体要求详见资信标要求一览表。

(1) 中标通知书

123

报建编号	1905MH0013
标段号	V01
发包方式	公开招标



上海市建设工程一体化招标中标通知书

(第二联：中标人)

中国美术学院风景建筑设计研究总院有限公司, 上海园林 (集团) 有限公司 (联合体成员):

我单位 新虹街道主要道路绿化景观提升项目 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	天山西路闵行段、宁虹路、沪青平公路两侧等23处节点					
总投资额	1320万元	建筑规模	详见项目明细表			
设计报价	46.8万元	设计周期	8天			
勘察报价	无	勘察周期	无			
施工报价	1121.1247万元	施工工期	40天			
设备采购报价	无	设备采购周期	无			
发包范围	<input checked="" type="checkbox"/> 设计 <input type="checkbox"/> 勘察 <input checked="" type="checkbox"/> 施工 <input type="checkbox"/> 设备采购					
注册建造师	姓名	陈华	注册号	沪绿质安B1730	注册专业	绿化
备注	1、中标通知书备案后, 当中标价超出初步设计批复范围的, 应当报原初步设计审批部门同意, 否则招标无效。 2、暂列金额 <u>58</u> 万元。 3、暂估价 <u>0</u> 万元; 其中专业工程暂估价 <u>0</u> 万元。					

招标人: (盖章)  法定代表人: (盖章) 

2019年8月18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	1905MH0013
标段号	V01
发包方式	公开招标



项目明细表

其他工程	
名称	备注
绿化	87358m ²

招标人：（盖章）  年 月 日	法定代表人：（盖章）  2019年8月18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 

(2) 合同

新虹街道主要道路绿化景观提升项目

建设项目建设工程一体化合同

4A19-0080

2019年9月13日



合同协议书

甲方(全称): 上海南虹桥投资开发有限公司

乙方联合体(全称): 上海园林(集团)有限公司 (联合体牵头方全称)

中国美术学院风景建筑设计研究总院有限公司 (联合体成员1全称)

甲乙双方经过充分协商,在双方承诺招标文件内容(含招标补充文件)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》等有关法律文件规定,并结合本工程具体情况签订以下协议条款共同执行。

一、工程名称

工程名称: 新虹街道主要道路绿化景观提升项目

工程地址: 天山西路闵行段、宁虹路、沪青平公路两侧等 23 处节点 (上海市闵行区)

二、乙方承包内容

(一)、工程范围

1. 本工程景观设计包含景观布局调整,绿化、竖向、铺装等专项设计,以及相应的机电专业内容,范围包括整个项目的以下内容: ■方案设计■初步设计■施工图设计■设计专业、专项工程设计■施工现场配套服务。

2. 本工程施工范围包括整个项目的以下内容: 从工程实施前期到施工全过程、工程竣工验收、交付使用直至工程使用后养护期(包括红线范围所有绿化的养护)结束。

(二)、主要工程内容

新虹街道主要道路绿化景观提升项目总绿化面积约为 87358 m², 涉及天山西路闵行段、宁虹路、沪青平公路两侧等 23 处节点。主要建设内容为道路景观绿化补缺,并同步实施花箱、挂篮、景石等景观建设。

三、合同价款:

1、本工程合同总造价为:人民币(含税,大写) 壹仟壹佰陆拾柒万玖仟贰佰肆拾柒元整 (¥11679247 元),其中:

施工费:不含税价为人民币(大写) 壹仟零贰拾捌万伍仟伍佰肆拾柒元柒角壹分 (¥10285547.71 元),税率为 9%,税金为人民币(大写) 玖拾贰万伍仟陆佰玖拾玖元贰角玖分 (¥925699.29 元),含税价为人民币(大写) 壹仟壹佰贰拾壹万壹仟贰佰肆拾柒元整 (¥11211247 元);

设计费:不含税价为人民币(大写) 肆拾肆万壹仟伍佰零玖元肆角叁分 (¥441509.43 元),

税率为6%，税金为人民币（大写）贰万陆仟肆佰玖拾元伍角柒分（¥26490.57元），含税价为人民币（大写）肆拾陆万捌仟元整（¥468000元）。

除合同专用条款中出现的调整情况，合同为固定总价。

(1)本工程按招标文件规定采用设计、施工一体化方式。中标人对本工程实行“五包”：即包建设规模、包技术标准、包工程质量、包合同工期、包工程造价。

(2)对部分专业工程，招标人保留另行指定分包的权利，中标人应无条件服从招标人的安排并及时协调、密切配合指定分包单位的施工。

(3)对所有由招标人指定专业分包的项目均纳入承包管理范畴，整个项目的质量、进度、安全和文明施工等均由中标人向招标人负责。

四、合同期限及施工工期

本工程所有施工内容必须在40日历天（中标单位投标时自报工期）内完成（计划开工日期为2019年08月21日，计划竣工日期为2019年09月30日）。若因乙方原因，造成工期延误，每延期一天，按合同总价的0.5%罚款。设计工作的周期由双方约定，以不影响施工及有关报批环节为原则来确定，中标单位在本合同签订后8天内要完成初步设计工作并出具相应图纸送有关部门审批。

五、工程质量

工程质量标准：符合批准的施工图设计要求，满足国家规定质量标准，且一次性验收合格，合格率100%。

如果工程竣工验收时乙方的施工质量没有达到乙方投标时自报等级的，乙方应返工，直到符合约定条件，工期不予顺延，并按本工程合同总造价的2%支付质量违约金。

六、质量保修

本工程缺陷责任期，详见质量保证书。

乙方应按法律、行政法规或国家关于工程质量保修的有关规定，对交付甲方使用的工程在缺陷责任期和质量保修期内承担相应质量保修责任。

七、本合同未尽事宜，由甲、乙双方协商解决。

八、本合同正本二份，由甲、乙双方各执一份；副本十二份，甲方七份，乙方五份。正本、副本具有同等效力。

九、本协议书中有词语含义与本合同第二部分《通用条款》中分别赋予它们的定义相同。

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

十一、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。

十二、合同生效

合同订立时间：2019年8月20日

合同订立地点：上海南虹桥投资开发有限公司（上海市闵行区）

本合同经甲、乙双方签字并盖章后生效。

(本页无正文)

发 包 人：(公章)

住 所：

法定代表人：

法定代表授权委托人：

电 话：

传 真：

开户银行：

账 号：

邮政编码：

承 包 人：(公章)

住 所：

法定代表人：

法定代表授权委托人：

电 话：

传 真：

开户银行：

账 号：

邮政编码：

承 包 人：(公章)

住 所：

法定代表人：

法定代表授权委托人：

电 话：

传 真：

开户银行：

账 号：

邮政编码：

质 量 验 收 意 见	施工单位意见：  总工程师 <u>毛文萍</u> 2011年5月17日 项目经理 <u>陈华</u> 2011年5月11日	 施工企业质量部门章
	设计单位意见：  设计项目负责人  2011年5月19日	 设计单位部门章
	监理单位意见：  总监理工程师 <u>周永新</u> 2011年5月18日	 监理项目部门章
	建设单位意见：  项目负责人 <u>徐伟</u> 2011年5月27日	 建设单位部门章
质量监督站： _____ 分项（部）工程质量验收证明收到 经办人 _____ 年 月 日 监督站部门章		

质 量 验 收 意 见	施工单位意见： <p style="text-align: center;">自评合格。</p> 总工程师 <u>毛文萍</u> 2021年5月17日 项目经理 <u>陈华</u> 2021年5月17日 施工企业质量部门章
	设计单位意见： <p style="text-align: center;">符合设计规范</p> 设计项目负责人 <u>[Signature]</u> 2021年5月19日 设计单位部门章 监理单位意见： <p style="text-align: center;">同意</p> 总监理工程师 <u>周立新</u> 2021年5月18日 监理项目部门章
	建设单位意见： <p style="text-align: center;">同意。</p> 项目负责人 <u>徐伟</u> 2021年5月20日 建设单位部门章
质量监督站： _____ 分项（部）工程质量验收证明收到 经办人 _____ 年 月 日 监督站部门章	

质 量 验 收 意 见	施工单位意见： 自评合格 总工程师 <u>毛文萍</u> 2021年5月17日 项目经理 <u>陈华</u> 2021年5月17日 施工企业质量部门章
	设计单位意见： 符合设计规范 设计项目负责人 <u>张明</u> 2021年5月19日 设计单位部门章 监理单位意见： 同意 总监理工程师 <u>周永新</u> 2021年5月18日 监理单位部门章
	建设单位意见： 同意 项目负责人 <u>徐伟</u> 2021年5月22日 建设单位部门章
质量监督站： _____ 分项（部）工程质量验收证明收到 经办人 _____ 年 月 日 监督站部门章	

质 量 验 收 意 见	施工单位意见： <p style="text-align: center;">自评合格</p> 总工程师 <u>毛文萍</u> 2021年5月17日 项目经理 <u>陈华</u> 2021年5月17日 施工企业质量部门章
	设计单位意见： <p style="text-align: center;">符合设计规范</p> 设计项目负责人 <u>张明</u> 2021年5月19日 设计单位部门章
意 见	监理单位意见： <p style="text-align: center;">同意</p> 总监理工程师 <u>周建新</u> 2021年5月18日 监理项目部门章
	建设单位意见： <p style="text-align: center;">同意</p> 项目负责人 <u>符伟</u> 2021年5月20日 建设单位部门章
质量监督站： _____ 分项（部）工程质量验收证明收到 经办人 _____ 年 月 日 监督站部门章	

监理单位工程质量评估报告（合格证明书）

单位工程名称	新虹街道主要道路绿化景观提升项目				
绿 化 面 积	24855 M ²	小品面积	✓ M ²	建筑面积	/ M ²
监理单位名称	上海容基工程项目管理有限公司				
监理单位地址	上海市打浦路 443 号 20 楼				
监理单位邮编	200023	联系电话	021-60932001		
<p>质量验收意见：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、本工程已完成施工合同和设计图纸明确的全部内容； 2、施工质量符合设计图纸和工程建设有关的验收规范规定及强制性标准要求； 3、施工质量和安装材料（构配件）经检查及抽查达到安全及使用功能的要求； 4、经目测观感质量良好； 5、质量保证书资料基本齐全； 6、本工程施工质量评定为合格。 					
总监理工程师：		周永新	2011 年 5 月 18 日		
企业技术负责人：		陈继明	2011 年 5 月 18 日		
企业法人代表：		黄忠	2011 年 5 月 18 日		

设计单位工程质量检查报告（合格证明书）

单位工程名称	新虹街道主要道路绿化景观提升项目		
设计单位名称	中国美术学院风景建筑设计研究总院有限公司		
设计单位地址	浙江省杭州市西湖区西斗门路 18 号		
设计单位邮编	310012	联系电话	0571-81109710
设计合理使用年限	/		
设计允许最终沉降量	/		
<p>质量验收意见：</p> <p>本工程依法进行设计，经验收符合设计要求，其中土方造型整体连续，排水较好；苗木姿态和生长长势较好；观感质量好。本工程已完成设计要求的各项内容，最终面貌达到设计效果。</p>			
项目负责人：		2021	年 5 月 19 日
注册建筑师：	/	年	月 日
注册结构师：	/	年	月 日
单位法人代表：		2021	年 5 月 19 日



建设单位竣工验收通知单

上海市绿化和市容（林业）工程安全质量监督站：

我单位建设 新虹街道主要道路绿化景观提升项目 工程，现已达到竣工验收要求，现定于 2021 年 5 月 20 日 上午 9 时 0 分在 新虹街道之秀海路 组织竣工验收。

现将竣工验收前有关资料送上，请审。

竣工验收小组成员名单如下：

验收组	姓名	单 位	专 业	职 称	职 务
组 长	徐伟	上海南虹桥投资开发有限公司			项目负责人
副组长	周永新	上海容基工程项目管理有限公司			总监理工程师
副组长	周建明	中国美术学院风景建筑设计研究总院有限公司			设计代表
组 员	陈华	上海园林（集团）有限公司	园林绿化		项目经理
组 员					
组 员					
组 员					
组 员					
组 员					

上海南虹桥投资开发有限公司  公司（建设单位公章）

联系人： 徐伟 电话： _____ 手机： 18221806756

二〇二一年五月二十日

四、其他

/