

标段编号: 2507-440304-04-05-528119001001

深圳市建设工程施工招标投标 文件

标段名称: 深圳中信证券大厦四层食堂装修改造工程

投标文件内容: 资信标文件

投标人: 上海建工一建集团有限公司

日期: 2025年09月26日

投标人资信标情况汇总表

投标人企业名称	上海建工一建集团有限公司	法定代表人姓名	徐飚
资质类别及等级	建筑装修装饰工程专业承包一级；消防设施工程专业承包二级等	项目负责人	朱治宇

一、企业业绩汇总

序号	建设单位	项目名称	建设地点	合同额 (万元)	合同签订日期	竣工日期
1	中国工商银行股份有限公司上海市分行	数据中心嘉定园区机房楼二期装修工程项目	上海市嘉定区汇旺东路398号	25888.2012	2020年3月30日	2021年9月18日
2	国泰君安证券股份有限公司	瑞昌路277号7幢装修项目	上海市浦东金融数据港瑞昌路277号睿翔园7幢(G楼)	6698.176425	2023年2月	2023年7月24日
3	海通证券股份有限公司	海通证券大厦自有房产装修工程	上海市广东路689号(3-14层,25层,30层,33层)	13295.896476	2024年1月10日	2025年8月

二、项目经理业绩汇总

序号	建设单位	项目名称	建设地点	合同额 (万元)	合同签订日期	竣工日期
1	成都青羊城乡建设发展有限公司	蒂普斯国际艺术酒店二期(公寓)改造工程	成都市青羊区光华大道601号	13580.193936	2021年2月19日	2021年10月25日
2	成都青羊城乡建设发展有限公司	蒂普斯国际艺术酒店改造工程(四期)	成都市青羊区光华大道601号	5104.519832	2022年11月3日	2023年9月22日

三、企业奖项汇总

序号	奖项级别	奖项名称	获奖项目名称	受奖机构	获奖时间	备注
1	国家级	中国建筑工程装饰奖	国泰君安证券博华广场装修项目	中国建筑装饰协会	2020年12月	/
2	国家级	中国建筑工程装饰奖	国泰君安证券股份有限公司办公楼新建项目室内	中国建筑装饰协会	2020年12月	/

			二次精装修工程			
3	市级	上海市红花杯优质工程奖	黄浦区南昌路136弄等优秀历史建筑修缮工程	上海市房屋修建行业协会	2022年6月	/
4	国家级	中国建筑工程装饰奖	前滩中心25-02地块办公楼2标(除桩基)项目装修工程	中国建筑装饰协会	2022年6月	/
5	国家级	中国建筑工程装饰奖	合肥工业大学智能制造技术研究院(一期)研发中心室内装饰工程	中国建筑装饰协会	2022年12月	/
四、专业技术人员规模汇总						
拟派项目团队人员	共 <u>10</u> 人，其中：具备一级注册建造师、中级及以上工程师 <u>3</u> 人					
五、近三年综合贡献						
企业近三年纳税额	<p>2022: <u>3419.371190</u>万元</p> <p>2023: <u>33603.569403</u>万 元、</p> <p>2024: <u>30751.837903</u> 万元 合计： <u>67774.778496</u> 万元</p>					

备注：①具体要求详见《资信标要求一览表》（不评审）。

②投标人应如实填写此表。

③拟派项目团队人员格式详见《项目管理机构配备情况表》

报建编号	1902JD0149
标段号	C01
发包方式	公开招标



上海市建设工程施工中标通知书

(第一联：招标人)

上海建工一建集团有限公司

我单位 数据中心嘉定园区机房楼二期装修工程项目 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	汇旺东路398号			
建筑面积	0平方米		建筑规模	详见项目明细表
绿化面积	0平方米			
中标价	25888.2012万元		工期	570日历天
注册建造师	陈志明	注册专业	建筑	注册号 沪131050803006
备注	1、暂列金额 <u>1968</u> 万元。 2、暂估价 <u>11049.25</u> 万元； 其中专业工程暂估价 <u>11010</u> 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)
2020年3月24日	2020年3月24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。

报建编号	1902JD0149
标段号	C01
发包方式	公开招标



项目明细表

其他工程	
名称	备注
数据中心嘉定园区机房楼二期 装修工程项目	本次二期工程装修面积约23,155平方米，完成机房楼内剩余13个机房模块的建设，完成机房楼二期及其配套部分装修和机电安装工作，主要涉及建筑、结构、电气、暖通、动力、送排风、消防以及弱电等专业工程。

招标人：（盖章） 	法定代表人：（盖章） 
2020年3月24日	2020年3月24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。

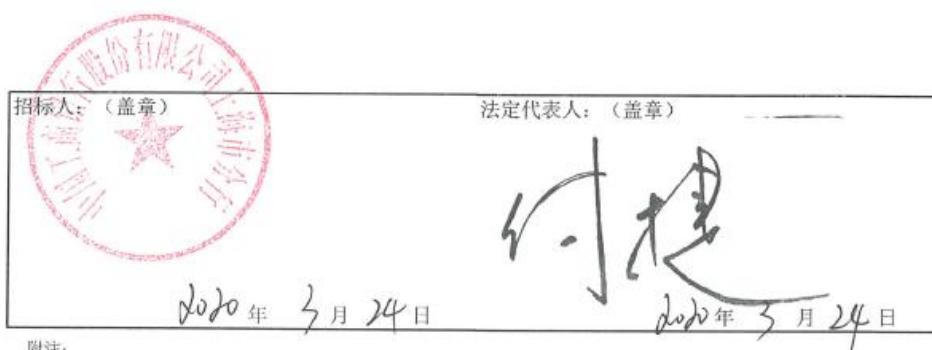
上海市建设工程招标投标管理办公室 制
2017版 

报建编号	1902JD0149
标段号	C01
发包方式	公开招标



专业工程暂估价明细表

序号	专业工程名称	专业类别	招标主体	金额(万元)
1	消防工程	消防设施工程	建设单位与施工总包单位	3139
2	智能化弱电工程	电子和智能化工程	建设单位与施工总包单位	2823
3	变配电安装工程	输变电工程	建设单位与施工总包单位	5048
合计:				11010



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。

合同协议书

发包人（全称）：中国工商银行股份有限公司上海市分行

承包人（全称）：上海建工一建集团有限公司

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，双方就数据中心嘉定园区机房楼二期装修工程项目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：数据中心嘉定园区机房楼二期装修工程项目。

2. 工程地点：上海市嘉定区汇旺东路398号。

3. 工程立项批准文号：《关于实施数据中心嘉定园区机房楼二期装修工程项目的批复》（工银审批〔2019〕219号）。

4. 资金来源：国有企业资金。

5. 工程内容：本次二期工程装修面积约为23,155平方米，完成机房楼内剩余13个机房模块的建设，完成机房楼二期及其配套部分装修和机电安装工作，主要涉及建筑、结构、电气、暖通、动力、送排风、消防以及弱电等专业工程。

6. 工程承包范围：

由发包人所提供的本工程施工图纸、招标文件和工程量清单所显示的室内装修、安装、消防报警、灭火系统、门禁、监控摄像、人脸识别、楼宇自控等工程内容，同时完成配套大型机电设备的安装工作及施工招标文件所要求的工作内容等。还包括但不限于以下内容：

(1) 所有按设计与工程规范要求以及为取得政府主管部门批准所需的任何检测及一切要求，所有法定测试费用，均由承包人自理。

(2) 承包人应配合发包人对部分专业工程进行再次招标以选定专业承包人，发包人保留对专业承包人进行招标、决标、合同支付的权利，惟发包人行使该权利时，并不解除承包人对本工程提供基本措施服务及承包人对专业分包人、市政部门、政府部门进行配合、协调和管理的职责，以及编制竣工图纸、竣工档案资料的汇总、整理和移交等。

(3) 承包人必须负责与分包工程、发包人自行发包的独立承包工程的专业分包人及指定材料供应商联系，管理进场施工的专业分包人及指定材料供应商并提供施工条件、施工设施、安全管理及统筹工作等直至工程完成。

-
- (4) 在施工区或施工界外处施工，对其他单位产生的影响，仍需在施工后予以恢复及赔偿，费用含在合同总价内，不再另计。
- (5) 进出各施工点的临时施工便道的修建和保养亦均由承包人负责，且费用已计入合同总价，不再另计。
- (6) 施工中各种施工措施和相关工作，作为有经验的承包商应予充分估计，并含在合同总价内调剂使用，如遇不可计因素，不再予以调整，不再另计费用。
- (7) 各种安全、环保措施、文明工地等，全部应按国家和行业规定执行，承包人必须满足发包人和有关各项规定的要求，充分考虑各项劳动保护措施，费用包含在合同总价中，不再另计。
- (8) 为实施本合同，承包人将在上海市各有关部门办理备案、报监等手续，所需一切费用，均已包含在合同总价之内，若国家政府颁发新的规定，要求承包人办理新的手续，承包人有义务及时进行办理，费用不再另计。

二、合同工期

计划开工日期：根据招投标文件暂定为 2020 年 3 月 30 日，最终以发包人指令为准。

计划竣工日期： 2021 年 10 月 20 日。

工期总日历天数： 570 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

工程质量符合一次验收合格率 100% 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） 贰亿伍仟捌佰捌拾捌万贰仟零壹拾贰元整（¥ 258882012 元）；

不含税价： 237506433 元； 税金： 21375579 元

其中：

(1) 安全文明施工费：

人民币（大写） 贰佰陆拾贰万陆仟壹佰柒拾玖元整（¥ 2626179 元）；

(2) 材料和工程设备暂估价金额：

人民币（大写） _____ / _____ (¥ _____ / _____ 元)；

甲方
乙方

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于2020年3月30日签订。

十、签订地点

本合同在上海市浦东新区签订。

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

本合同自双方法定代表人/委托代理人签字并盖公章后生效。

十三、合同份数

本合同一式4份，均具有同等法律效力，发包人执2份，承包人执2份。



发包人：(公章)

负责人或其委托代理人：
(签字) 刘方洲

组织机构代码: 91310000132206043P

地址: 上海市浦东新区浦东大道9号

邮政编码: 200120

法定代表人: 付捷

委托代理人: 刘方洲

电话: 021-58885888

传真: 021-50481734

开户银行: 中国工商银行上海市分行第二营业部 开户银行: 建设银行上海第二支行

账号: 1001190729237000162



承包人：(公章) 上海建工建机有限公司

法定代表人或其委托代理人：
(签字) 徐麾

组织机构代码: 913101151324008074

地址: 上海市浦东新区福山路33号25-27楼

邮政编码: 200120

法定代表人: 徐麾

委托代理人: 俞建强

电话: 021-58885866

传真: 021-58795131

开户银行: 建设银行上海第二支行

账号: 31001502500055430874

79
潘

建设工程竣工验收备案证书

报建编号：1902JD0149

备案编号：2021JD0175

中国工商银行股份有限公司上海市分行：

你单位 数据中心嘉定园区机房楼二期装修工程项目

(项目名称)申请竣工验收备案，经审查符合备案要求，准予备案，备案范围见《建设工程竣工验收备案单位工程明细表》。



可通过微信公众号“上海建筑业”扫描二维码查询



备案机关：嘉定区建设和管理委员会

行政管理事务

备案日期：2021年9月18日



建设工程竣工验收备案单位工程明细表

报建编号：1902JD0149

备案编号：2021JD0175

单位工程编码	单位工程名称	工程类型	工程规模	全装修信息
D001	雨水机房楼	装饰装修	--	--
D002	油泵房楼	装饰装修	--	--
D003	动力楼	装饰装修	--	--
D004	机房楼	装饰装修	--	--
单位工程合计：4个				

注：需城乡规划管理部门验收的，工程规模以《上海市建设工程竣工规划验收合格证》为准。



中华人民共和国住房和城乡建设部 www.mohurd.gov.cn

全国建筑市场监管公共服务平台



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

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

首页 > 项目数据 > 项目详情 > 手机查看 

海通证券大厦自有房产装修工程

上海市-上海市-黄浦区

项目编号	3101012402030001	省级项目编号	2302HP0224
建设单位	海通证券股份有限公司	建设单位统一社会信用代码	9131000013220921X6
项目分类	其他	建设性质	其他
总面积(平方米)	--	总投资(万元)	17089
立项级别	区县级	立项文号	无



工程基本信息		招投标信息	合同登记信息	施工图审查	施工许可	竣工验收	业绩技术指标	
数据等级	?	省级合同备案编号	合同类别	合同登记编号	合同金额(万元)	发包单位名称	承包单位名称	详情
A	W2023100136599	设计	3101012402030001-HA-001	413	海通证券股份有限公司	上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司	查看详情	查看
A	W2024010103367	监理	3101012402030001-HE-001	205	海通证券股份有限公司	上海建科工程咨询有限公司	查看详情	查看
A	W2024010103976	施工总承包	3101012402030001-HZ-001	13295.9	海通证券股份有限公司	上海建工一建集团有限公司	查看详情	查看

海通证券大厦自有房产装修工程

报建编号	2302HP0224
标段号	C01
发包方式	公开招标



上海市建设工程施工中标通知书

上海建工一建集团有限公司 :

我单位 海通证券大厦自有房产装修工程 工程,

经评审由你单位中标。请你单位自中标通知书发出之日起30日内, 来我
单位签订书面合同。

建设地点	广东路689号(3-14层、25层、30层、33层)		
建筑面积	0平方米	建筑规模	详见项目明细表
绿化面积	0平方米		
中标价	13295.8964万元	工期	210日历天
注册建造师	徐渊海	注册专业	建筑工程 注册号 沪建安B (2017)113612 7
备注	1.暂列金额650万元。 2.暂估价534,8879万元。 其中专业工程暂估价506.9万元。详见专业工程暂估价明细表。		



附注:

- 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
2020版

报建编号	2302HP0224
标段号	C01
发包方式	公开招标



专业工程暂估价明细表

序号	专业工程名称	专业类别	招标主体	金额(万元)
1	结构加固工程	特种工程	施工总包单位	396.9
2	景观绿化工程	园林绿化工程	施工总包单位	50
3	燃气改造工程	建筑机电安装工程	施工总包单位	60

附注：

1. 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
2020版

报建编号	2302HP0224
标段号	C01
发包方式	公开招标



项目明细表

房建工程					
序号	工程名称	幢数	结构	层数	建筑面积 (m ²)

项目明细表

市政工程						
序号	工程名称	道路等级	道路长度 (m)	道路宽度 (m)	桥梁长度 (m)	桥梁单跨跨径 (m)

项目明细表

其他工程		
序号	工程名称	规模描述
1	海通证券大厦自有房产装修工程	海通证券大厦自有房产装修工程，招标范围为由招标人所提供的本工程施工图纸所显示的装饰装修、智能化、电气、给排水、暖通、消防等工程及相关配套设施以及施工招标文件和工程量清单所要求的施工、验收、保修等各阶段的工作内容

附注:

1. 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
2020版

海通证券大厦自有房产装修工程

建设工程施工合同



住房城乡建设部
国家工商行政管理总局 制定

第一部分 合同协议书

发包人（全称）：海通证券股份有限公司

承包人（全称）：上海建工一建集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就海通证券大厦自有房产装修工程施工及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：海通证券大厦自有房产装修工程。

2. 工程地点：广东路 689 号（3-14 层、25 层、30 层、33 层）。

3. 工程立项批准文号：海通证券股份有限公司第七届董事会第四十次会议（临时会议）决议。

4. 资金来源：国有企业资金投资 100%。

5. 工程内容：本项目位于广东路 689 号（3-14 层、25 层、30 层、33 层），为满足日常办公和运营需要，需对建筑消防、机电系统、装修装饰等专业进行高质量的装修改造。本项目装修楼层为 3F（局部）、4F（局部）、5-12F（含 5F 室外空间区域优化）、13F（局部）、14F、25F、30F（局部）、33F（局部），涉及装修的总建筑面积约 26460 平方米。

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：由发包人所提供的本工程施工图纸所显示的装饰装修、智能化、电气、给排水、暖通、消防等工程及相关配套设施以及施工招标文件和工程量清单所要求的施工、验收、保修等各阶段的工作内容。

二、合同工期

计划开工日期：2024 年 2 月 25 日。

计划竣工日期：2024 年 9 月 21 日。

工期总日历天数：210 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，具体开工日以甲方开工令为准。

三、质量标准

工程质量符合现行国家、本市有关工程施工验收规范和标准的要求一次验收合格率 100% 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）壹亿叁仟贰佰玖拾伍万捌仟玖佰陆拾肆元柒角陆分（¥：132958964.76 元）含9%增值税价款；

其中：

(1) 安全文明施工费：
人民币（大写）贰佰玖拾捌万捌仟零贰拾伍元叁角伍分（¥：2988025.35元）；

(2) 材料和工程设备暂估价金额：
人民币（大写）贰拾柒万玖仟捌佰柒拾玖元肆角陆分（¥：279879.46元）；
(3) 专业工程暂估价金额：
人民币（大写）伍佰零陆万玖仟元整（¥：5069000.00元）；
(4) 暂列金额：
人民币（大写）陆佰伍拾万元整（¥：6500000.00元）。

(5) 合同人工费：

人民币（大写）贰仟伍佰叁拾捌万捌仟贰佰叁拾捌元玖角柒分（¥：25388238.97元）。

2. 合同价格形式：固定单价合同。

五、项目经理

承包人项目经理：徐渊海。

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，确保工程质量与安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。
3. 发包人和承包人通过招投标形式签订合同的，双方理解并承诺不再就同一工程另行签订与合同实

质性内容相背离的协议。

八、词语含义

本协议书中词语含义与第二部分通用合同条款中赋予的含义相同。

九、签订时间

本合同于2024年1月____日签订。

十、签订地点

本合同在黄浦区签订。

十一、补充协议

合同未尽事宜，合同当事人另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十二、合同生效

本合同自双方盖章之日起生效。

十三、合同份数

本合同一式陆份，均具有同等法律效力，发包人执叁份，承包人执叁份。

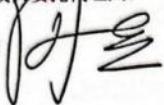
(以下无正文)

(本页无正文)

发包人:(公章)海通证券股份有限公司

法定代表人或其委托代理人:

(签字)



统一社会信用代码: 9131000013220921X6

地址:

邮政编码: 200001

电话: 23180000

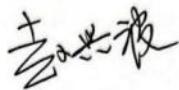
开户银行: 交通银行上海市分行营业部

账号: 310066661012320050007

承包人:(公章)上海建工一建集团有限公司

法定代表人或其委托代理人:

(签字)



统一社会信用代码: 913101151324008074

地址:

邮政编码: 200120

电话: 021-58885866

开户银行: 建设银行上海第二支行

账号: 31001502500055430874-0018



合同信息报送编号: W2024010103976

上海市建设工程合同信息表（施工总包）

2302HP0224CZ01

项目信息			
报建编号	2302HP0224	所在区县	黄浦
项目名称	海通证券大厦自有房产装修工程		
建设单位	海通证券股份有限公司		
工程地点	广东路689号（3-14层、25层、30层、33层）		
单位性质	国有企业	投资额(万元)	17089.0000
总建筑面积(平方米)	0.0000	建设规模	如有，详见立项文件。
合同信息			
施工标段号	C01	发包方式	公开
专业承包合同	是	专业工程类别	装修装饰
合同名称	海通证券大厦自有房产装修工程		
发包单位	海通证券股份有限公司		
承包单位	上海建工一建集团有限公司(主)		
项目负责人	徐渊海		
证件类型	身份证	证件号	310115198011105852
项目类别	建筑装修装饰工程		
工程类别	装修装饰工程		
工程规模			
承包内容描述	3F（局部）、4F（局部）、5-12F（含5F室外空间区域优化）、13F（局部）、14F、25F、30F（局部）、33F（局部）建筑消防、机电系统、装修装饰等专业进行高质量的装修改造		
合同价(万元):	13295.8964	其中暂列金额(万元)	650.0000
暂估价(万元):	534.8879	(万元):	298.8025
开、竣工日期	2024年2月25日	至	2024年9月21日
合同起止日期(合同有效期)	到合同终止之日为止		合同签订日期
合同工期(日历天)	210		
附注及其他说明:			
发包人和承包人承诺依法签订合同，对合同报送信息的真实性和准确性负责。			
海通证券股份有限公司, 上海建工一建集团有限公司签章:			
			

Hash串: 62f28d6d211fb8f1f4fc5deb0c23d11

生成日期: 2024-01-15 14:00:24

单位工程质量竣工验收记录

工程名称	海通证券大厦自有房产装修工程	结构类型	框架剪力墙	层数/建筑面积	14层
施工单位	上海建工一建集团有限公司	技术负责人		开工日期	年月日
项目负责人	徐渊海	项目技术负责人	王佳东	完工日期	年月日
序号	项目	验收记录		验收结论	
1	分部工程验收	共7分部，经查符合设计及标准规定 7分部			
2	质量控制资料核查	共44项，经核查符合规定44项			
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查8项，符合规定8项 共抽查8项，符合规定8项 经返工处理符合规定0项			
4	观感质量验收	共抽查14项，达到“好”和“一般”的14项，经返修处理符合要求的0项			
<p style="text-align: center;"> </p>					
参加验收单位	建设单位 	监理单位 	施工单位 	设计单位 	勘察单位
	项目负责人： 	总监理工程师： 	项目负责人： 	项目负责人： 	项目负责人：
年月日		年月日		年月日	

注：单位工程验收时，验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权

报建编号	2202PD0131
标段号	QV1
发包方式	公开招标



上海市建设项目工程总承包中标通知书

(第一联：招标人)

上海建工一建集团有限公司 (工程总承包单位)：

我单位 瑞昌路277号7幢装修项目 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	上海市浦东金融数据港瑞昌路277号睿翔园7幢（G楼）						
总投资额	11200万元						
中标价	6698.1764万元（其中设计报价258.6400万元，施工报价6439.5364万元，设备采购报价无，勘察报价无）						
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						
设计周期	45天	勘察周期	无	施工工期	120天		
项目经理	褚春红		身份证号	310*****28			
建设规模							
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 192.66 万元。 3、暂估价 1045.67 万元；其中专业工程暂估价 1045.67 万元。						

招标人(盖章)	法定代表人(盖章)
年 月 日	年 月 日

附注：

- 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。
- 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。



报建编号	2202PD0131
标段号	QV1
发包方式	公开招标



专业工程暂估价明细表

序号	专业工程名称	专业类别	招标主体	金额（万元）
1	弱电工程	电子和智能化工程	建设单位与施工总承包单位	1045.67
合计：				1045.67

招标人(盖章) 		法定代表人(盖章) 			
年	月	日	年	月	日

附注：

- 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。
- 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。



GF-2020-0216

瑞昌路 277 号 7 幢装修项目

建设工程项目总承包合同

中华人民共和国住房和城乡建设部 制定
国家市场监督管理总局



第一部分合同协议书

发包人（全称）：国泰君安证券股份有限公司

承包人（全称）：上海建工一建集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就瑞昌路 277 号 7 幢装修项目项目的工程总承包及有关事项协商一致，共同达成如下协议：

一、工程概况

1. 工程名称：瑞昌路 277 号 7 幢装修项目。
2. 工程地点：上海市浦东金融数据港瑞昌路 277 号睿翔园 7 幢（G 楼）。
3. 工程审批、核准或备案文号：2202PD0131。
4. 资金来源：国有企业资金投资 100%。
5. 工程内容及规模：睿翔园 G 楼 1 层，3 层至 8 层，共计 7 个楼层，装修建筑面积约为 14254 平方米（2 层不在本装修范围内），负责装饰区域范围内（包含各楼层的盥洗室、电梯厅、公共走道、楼梯间、货梯间、消防前室、设备间等公共区域以及屋顶和露台）的装饰、给排水、电气、暖通、消防、建筑智能化系统工程、标识、软装等专业设计。
6. 工程承包范围：本项目从方案设计、施工图设计、施工全过程以及工程完工、通过竣工验收、交付使用、缺陷修复直至工程保修期结束，实行一揽子承包，具体包括：①根据招标人提供的规划概念、空间布局、材料标准、招标需求，负责装饰区域范围内（包含各楼层的盥洗室、电梯厅、公共走道、楼梯间、货梯间、消防前室、设备间等公共区域以及屋顶和露台）建筑物原有装饰面层及基层、机电等的拆除（包括建筑垃圾等的外运）、结构加固，建筑内部门窗、吊顶、轻质隔断、板块饰面、地面、裱糊与软包、涂饰，电气照明、防排烟及通风空调、给排水、消防、建筑智能化系统工程，非承重二次砌体结构、非主体钢结构、末端控制及控制面板、灯具、固定家具、标志标识（含室内外标识标牌）、零星工程（包括本大楼主体装修工程以外可能发生的各类小额工程内容，包括但不限于园区内原有设施设备、总体的检测、拆除、维修及修复、更换等）、与室内景观和艺术陈设、室外总体等相关固定装饰的方案设计和施工图设计，以及各阶段的报批与评审工作；②负责施工组织设计、施工实施、设备及材料的采购与检验检测，建筑智能化系统测试与调试、与本项目整个机电系统的联调联试、开通、通过验收与交付使用，施工管理与协调、竣工精保洁、竣工资料提供（含涉及的相关竣工资料的收集、整理、竣工图编制、技术文件交付等）、招标人维护操作人员培训、竣工验收、缺陷修复、交付使用、确保工程移交直至工程保修期结束；③负责与睿翔

园物业管理单位、本项目活动家具和设备供应商及建筑智能化系统工程承包商沟通、协调、配合工作确保项目正常实施。负责与睿翔园原设计单位、施工单位进行沟通、协调工作。

二、合同工期

计划开始工作日期：2022年10月14日。

计划开始现场施工日期：2022年11月28日。

计划竣工日期：2023年3月28日。

（实际以开工报告日期为准）

工期总日历天数：165天，其中设计周期45日历天（设计图纸15天内完成）、施工工期120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：设计符合国家、市相关规定的深度、质量和规范要求，满足使用功能要求；施工：一次性验收合格率100%。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：

含税人民币（大写）陆仟陆佰玖拾捌万壹仟柒佰陆拾肆元贰角伍分（¥66981764.25元）。

具体构成详见价格清单。其中：

（1）设计费：

含税人民币（大写）贰佰伍拾捌万陆仟肆佰元整（¥2586400.00元）；其中：不含税设计费为人民币（大写）贰佰肆拾肆万元整（¥2440000.00元），适用增值税税率：6%，增值税税金为人民币（大写）壹拾肆万陆仟肆佰元整（¥146400元），本合同履行过程中如遇国家增值税税率发生变动，双方同意就本合同项下的服务以不含增值税价格作为开具增值税专用发票的基础并相应调整支付金额，具体增值税款以届时生效的税收法律法规要求为准；

（2）工程费：

含税人民币（大写）陆仟肆佰叁拾玖万伍仟叁佰陆拾肆元贰角伍分（¥64395364.25元）；其中：不含税工程费为人民币（大写）伍仟玖佰零柒万捌仟叁佰壹拾伍元捌角叁分（¥59078315.83元），适用增值税税率：9%，增值税税金为人民币（大写）伍佰叁拾壹万柒仟零肆拾捌元肆角贰分（¥5317048.42元），本合同履行过程中如遇国家增值税税率发生变

动，双方同意就本合同项下的服务以不含增值税价格作为开具增值税专用发票的基础并相应调整支付金额，具体增值税款以届时生效的税收法律法规要求为准；

2. 合同价格形式：

合同价格形式为总价合同，除根据合同约定的在工程实施过程中需进行增减的款项外，合同价格不予调整，但合同当事人另有约定的除外。

合同当事人对合同价格形式的其他约定：_____。

五、工程总承包项目经理

工程总承包项目经理：褚春红。

六、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 中标通知书（如果有）；
- (2) 投标函及投标函附录（如果有）；
- (3) 专用合同条件及《发包人要求》等附件；
- (4) 通用合同条件；
- (5) 承包人建议书；
- (6) 价格清单；
- (7) 双方约定的其他合同文件。

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

七、承诺

1. 发包人承诺按照法律规定履行项目审批手续、筹集工程建设资金并按照合同约定的期限和方式支付合同价款。
2. 承包人承诺按照法律规定及合同约定组织完成工程的设计、采购和施工等工作，确保工程质量和安全，不进行转包及违法分包，并在缺陷责任期及保修期内承担相应的工程维修责任。

八、订立时间

本合同于年月日订立。

九、订立地点

本合同在上海市订立。

十、合同生效

本合同经双方签字并且盖章后成立生效。

十一、合同份数

本合同正本一式：贰份，合同副本一式：陆份。合同双方应持的正本份数：壹份，副本份数：叁份。

发包人：(公章)



承包人：(公章)

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

法定代表人或其委托代理人：

(签字)

统一社会信用代码：

统一社会信用代码：

地址：

地址：

邮政编码：

邮政编码：

法定代表人：

法定代表人：

委托代理人：

委托代理人：

电话：

电话：

传真：

传真：

电子信箱：

电子信箱：

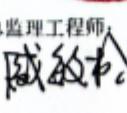
开户银行：

开户银行：

账号：

账号：

表H.0.1-1 单位工程质量竣工验收记录

工程名称	瑞昌路277号7幢装修项目		结构类型	框架结构	层数/建筑面积	7层 / 14043 m^2	
施工单位	上海建工一建集团有限公司		技术负责人	朱毅敏	开工日期	2023年03月27日	
项目负责人	褚春红		项目技术负责人	马杰	完工日期	2023年07月24日	
序号	项目	验收记录			验收结论		
1	分部工程验收	共 5 分部, 经查符合设计及标准规定 5 分部			所有分部工程质量验收合格		
2	质量控制资料核查	共 38 项, 经核查符合规定 38 项			质量控制资料全部符合有关规定		
3	安全和使用功能核查及抽查结果	共核查 14 项, 符合规定 14 项 共抽查 14 项, 符合规定 14 项 经返工处理符合规定 0 项			核查及抽查结果全部符合规定		
4	观感质量验收	共抽查 17 项, 达到“好”和“一般”的 17 项, 经返修处理符合要求的 0 项			好		
综合验收结论		工程质量合格					
	建设单位	监理单位	施工单位	设计单位	勘察单位		
	建设单位 项目负责人:  年 月 日		施工单位 总监理工程师:  年 月 日		设计单位 项目负责人:  年 月 日		勘察单位 项目负责人:  年 月 日

注: 单位工程验收时, 验收签字人员应由相应单位法人代表书面授权。

适用于房屋建筑和市政工程

建设工程施工合同

(GF—2017—0201)

住房城乡建设部 制定
国家工商行政管理总局

第一部分 合同协议书

合同编号：3323400-005

发包人（全称）：成都青羊城乡建设发展有限公司

承包人（全称）：上海建工一建集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定，遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，双方就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：蒂普斯国际艺术酒店二期（公寓）改造工程。

2.工程地点：位于成都市青羊区光华大道 601 号。

3.工程立项批准文号：川投资备【2019-510105-50-03-349462】第 FGQB-0043 号。

4.资金来源：企业自筹。

5.工程内容：

1) 负责施工相关材料、设施设备的采购；

2) 本项目工程量清单及设计图纸范围内所有工作；

3) 负责与施工中所涉单位、部门、集体或个人的相关协调、谈判；

4) 负责向发包人移交竣工资料等，负责质保期内的维修等；

5) 负责管理并维护发包人移交的临电、临水设施设备；

6) 负责向发包人提供不少于 6 间用于建设期间使用的房间（项管单位办公室 2 间、监理单位办公室 2 间、跟审单位办公室 2 间）；

7) 负责按照国家、省、市、区主管部门关于新冠肺炎疫情防控要求做好疫情防控

控工作；

8) 负责施工中涉及的安全文明、环境保护等；

9) 负责处理施工中可能发生的其他事项；

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：

本项目工程量清单及图纸包含的所有内容。

二、合同工期

计划开工日期：以发包人书面进场通知书下达日期为准。

计划竣工日期：以合同约定工期为准。

工期总日历天数：180 个日历天。实际开工日期以发包人书面进场通知书下达日期为准，竣工日期为发包人书面进场通知书下达之日起加179天（合同工期内包含通过五方责任主体验收）。

三、质量标准

工程质量达到国家现行规范及合格标准，工程质量等级为合格。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：人民币（大写）【壹亿叁仟伍佰捌拾万壹仟玖佰叁拾玖元叁角陆分】元整（¥【135801939.36】元）。该签约合同价中不含税合同价款总金额为人民币（大写）【壹亿贰仟肆佰伍拾捌万捌仟玖佰叁拾伍元壹角捌分】（¥【124588935.18】元），税金为人民币【壹仟壹佰贰拾壹万叁仟零肆元壹角捌分】（大写）（¥【11213004.18】元）。

其中：

(1) 安全文明施工费：

人民币(大写)壹佰肆拾叁万柒仟柒佰贰拾陆元柒角壹分
($\text{¥} [1437726.71]$ 元)；

(2) 材料和工程设备暂估价金额：

人民币/(大写)($\text{¥} [/]$ 元)；

(3) 专业工程暂估价金额：

人民币/(大写)($\text{¥} [/]$ 元)；

(4) 暂列金额：

人民币(大写)壹仟壹佰伍拾肆万壹仟捌佰肆拾元叁角捌分
($\text{¥} [11541840.38]$ 元)。

2. 合同价格形式：工程量清单固定综合单价。

3. 本工程的最终结算价款以经政府审计部门审计认定的结算金额为最终结算价款。

五、项目经理

承包人项目经理：朱治宇，注册证书编号：沪151151622568，安全生产考核合格证编号：沪建安B(2019)0105025。

六、履约担保

承包人应在中标通知书发出后30个工作日内向发包人提供履约担保，担保金额为签约合同价扣除暂列金总额和专业工程暂估价总额的10%，即人民币(大写)
壹仟贰佰肆拾贰万陆仟零壹拾元整(¥12426010元)。

履约担保形式为现金担保或保函担保(保函格式需经发包人确认)，若提交现金担保必须通过承包人基本账户转账支付，履约保证金于本工程工程接收证书颁发后28天内发包人无息退还。

七、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 协议书；
- (2) 中标通知书；
- (3) 投标函及其附录（如果有）；
- (4) 专用合同条款及其附件；
- (5) 通用合同条款；
- (6) 技术标准和要求；
- (7) 图纸；
- (8) 已标价工程量清单或预算书；
- (9) 招标文件；
- (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。

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。

八、承诺

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

九、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。

十、签订时间

本合同于2021年1月19日签订。

十一、签订地点

本合同在成都市青羊区签订。

十二、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。

十三、合同生效

本合同自双方盖章且承包人依约提交履约担保之日起生效。

十四、合同份数

本合同一式四份，均具有同等法律效力，发包人执肆份，承包人执肆份。

(本页为正文，无签署页)

YJZG-2021-015

(本页为签署页，无正文)

发包人(公章)：成都青羊城乡建设发展有限公司
法定代表人：或其委托代理人：经办人：

承包人(公章)：上海建工一建集团有限公司
法定代表人或其委托代理人：徐飚
经办人：徐飚

成都市青羊区福庆路55号非遗筹备中心
公司地址：中国(上海)自由贸易试验区福山路33号25-27楼

联系电话：028-87073261 联系电话：
开户行：中国建设银行股份有限公司上海第二支行
账号：31001502500055430874

开户行：建行成都青羊工业园分理处
账号：51001426240059555555

合同签订日期：2021年2月19日
合同订立地点：成都市青羊区

JS-004



四川省房屋建筑工程和市政基础设施工程

竣 工 验 收 报 告

工程名称: 布鲁斯国际艺术酒店二期(公寓)改造工程

建设单位: 成都青羊城乡建设发展有限公司

四川省建设厅制

工程概况	工程名称	蒲江县国际艺术酒店二期(公寓)改造工程	工程地址	四川省成都市蒲江县光华大道601号
	建筑面积	35666.2平方米	结构类型	框剪一核心筒
	层数	1、4-8层	总高	56.25米
	电梯	4台	自动扶梯	—
	开工日期	2021年6月10日	竣工验收日期	2021年10月25日
	建设单位	成都青羊城乡建设发展有限公司	监理单位	四川元丰建设监理有限公司
	勘察单位	—	基础检测单位	—
	设计单位	中西民大国际工程设计有限公司	图纸审查机构	四川省华川建设工程设计审查有限公司
验收组成情况	2021年10月25日	施工单位	上海建工一建集团有限公司	质量监督机构 成都市质量监督站
	建设单位	黄建 黄底林 李金源 彭卓嘉 兰俸耀 王健全	姓名	职称(职务) 项目经理 七建 安装 七建造价 安装 安装造价
	监理单位	王伟 高彦红 裴益民 袁春 徐勤伟 蒋才庆	姓名	总监 专监 专监 专监 专监 专监
	施工单位	朱治宇 魏金 崔佳 袁金 梅晓飞	姓名	项目经理 安全负责人 技术负责人 生产负责人 质量负责人

设计单位	毛刚	项目负责人	
	张海	专业负责人	
	王子鸣	现场施工设计	
	孔德利	专业设计员	
	邓志刚	专业设计人员	
验收组组成情况	勘察单位	/	/
相关单位		/	/
监督机构			

竣工验收内容	工程设计文件及合同要求的工程装饰、水电安装、设备安装、消防系统及环境检测等所有工程内容。
竣工验收组织形式和验收程序	由建设单位项目负责人组织施工(含主要分包单位)、设计、监理等单位项目负责人进行单位工程验收。分成装饰和机电安装2个小组，先进行工程资料审查，再对工程实体进行检验验收，最后对工程质量进行讨论，形成验收结论。整个验收过程由监督备案部门监督执行。
竣工验收条件及检查情况	<p>1. 设计文件和合同约定内容的完成情况： 已完成设计文件和合同约定的全部内容。</p> <p>2. 工程技术档案、施工管理资料、质量保证资料的检查情况： 档案及有关资料完整，检查合格。</p> <p>3. 施工、设计、施工、监理等单位分别签署的质量文件的检查情况： 有关各方已签署质量合格文件。</p> <p>4. 规划、公安消防、技术监督、环保等有关部门专项验收情况：</p> <p>5. 室内环境检测情况： 满足检测单位专项检测合格。</p> <p>6. 工程建设过程中发现的质量问题的整改情况： 工程过程中发生的质量问题已整改完毕，符合要求。</p> <p>7. 工程质量保修书的签署情况： 已签署质量保修书。</p>

工 程 验 收 结 论	单位工程质量验收结论： 本工程已按设计文件和合同约定的全部内容完成，经各方验收认为： 1. 工程技术档案、施工管理资料、质量控制资料真实完整，符合规范与有关法律、法规要求。 2. 本工程能够按照国家有关设计、施工规范施工。施工质量满足国家有关验收规范要求。 3. 主要功能项目的抽查符合有关专业质量验收规范的规定。 4. 本工程施工过程中发生质量问题已整改完毕，无质量隐患，各种使用功能均满足要求。 5. 本工程共 个分部，分部质量评定为合格，观感质量评定为合格。 本工程质量验收合格
----------------------------	---

		分部工程名称	质量评定结果	
工 程 质 量 评 定 情 况	分部 工程 质量 评定 情况	地基与基础工程	/	
		主体结构工程	/	
		建筑装饰装修工程	合格	
		建筑屋面工程	/	
		建筑给、排水及采暖工程	合格	
		建筑电气工程	合格	
		通风与空调工程	合格	
		电梯安装工程	合格	
		智能建筑工程	合格	
结 论	观感 质量 综合 评价	共抽查25项，其中好的25项，一般0项，差的0项。观感质量综合评价好。		
		共核查 其中符合要求 经鉴定符合要求	15 45 0	
质量 控制 资料 核查 情况		项 项 项		
核查结果：合格				

<p style="text-align: right;">项目负责人: <u>任继华</u></p> <p style="text-align: right;">2021年6月25日</p> 	
<p style="text-align: right;">勘察单位: (公章) 年 月 日</p>	
<p style="text-align: center;">同意验收结论</p> <p style="text-align: right;">设计单位: (公章) 2021年6月25日</p> 	
<p style="text-align: center;">同意验收结论</p> <p style="text-align: right;">施工单位: (公章) 2021年6月25日</p> 	
<p style="text-align: center;">同意验收结论</p> <p style="text-align: right;">总监理工程师: <u>王峰</u> 2021年6月25日</p> 	
<p>附单位工程质量综合验收文件:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 施工单位对工程勘察文件的质量检查报告; 2. 设计单位对工程设计文件的质量检查报告; 3. 施工单位对工程施工质量的检查报告。包括:单位工程、分部工程质量自评记录,工程竣工资料目录表、建筑材料、建筑构配件、商品混凝土、设备的出厂合格证和进场试验报告的汇总表,涉及工程结构安全的试块、试件以及有关材料的试验(检)验报告汇总表和强度合格评定表,室内环境检测报告,工程开、竣工报告; 4. 监理单位对工程质量的评估报告; 5. 地基与基础、主体结构分部工程以及单位工程质量验收报告; 6. 工程有关质量检测和功能性试验资料; 7. 建设行政主管部门、质量监督机构责令整改问题的整改结果; 8. 整改人员签署的竣工验收原始文件; 9. 竣工验收遗留问题的处理结果; 10. 施工单位签署的工程保修书; 11. 法律、规章规定必须提供的其它文件。 	

适用于房屋建筑和市政工程

建设工程施工合同

(GF—2017—0201)

住房城乡建设部 制定
国家工商行政管理总局

第一部分 合同协议书

合同编号: 3343400-009

发包人(全称): 成都青羊城乡建设发展有限公司

承包人(全称): 上海建工一建集团有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及有关法律规定, 遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则, 双方就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: 蒂普斯国际艺术酒店改造工程(四期) (以下简称本工程, 该工程名称与项目备案名不一致的, 最终以备案项目名称为准)

2. 工程地点: 成都市青羊区光华大道 601 号

3. 工程备案文号: 20220124100225915N

4. 资金来源: 项目业主按国家规定自筹。

5. 工程主要范围(最终以发包人指定范围为准):

地下室负一层装修改造、屋顶水箱加固、14 层行政酒廊局部装修改造、裙楼后勤区域装修改造, 一至三层楼梯改造, 新增室外消防楼梯及消防水池, 室外局部景观拆除及恢复等。

6. 工程内容概述(最终以发包人要求为准):

1) 负责施工相关材料、设施设备的采购;

2) 负责本项目工程量清单及设计图纸范围内所有工作;

3) 负责与施工中所涉单位、部门、集体或个人的相关协调、谈判;

4) 负责室外总平区域自来水、电、天然气、(移动、电线、联通等)管线保护及迁改等, 对于迁改中可能需要专业单位(天然气、移动、电线、联通等)实施的, 应服从发包人统筹安排。

5) 负责对地下室原有水、电、气、通信等管线进行排查及标记, 确保在拆除、更换过程中避免影响酒店整体使用及运营。在拆除、更换水、电、气管线过程中, 对附着的通信设施应注意进行保护, 确保通信正常。

6) 负责看管其施工区域内的属于发包人既有的设施设备或已装修区域, 确保其完好无损, 按发包人批准的成品保护方案对相应区域及有关设施、设备进行保护。

7) 为发包人已有的维保单位进场维保工作提供相应的便利条件，确保其维保工作正常开展；

8) 在使用发包人指定进出通道时，做好通道周围成品保护工作，并保证场地清洁卫生；

9) 负责向发包人移交竣工资料等，负责质保期内的维修等；

10) 负责施工中涉及的安全文明、环境保护等；

11) 负责按照国家、省、市、区主管部门关于新冠肺炎疫情防控要求做好疫情防控工作；

12) 负责处理施工中可能发生的其他事项；

上述工程内容产生的相关费用均已包含在承包人投标报价中，发包人不再另行计付。

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：

本项目建筑面积约【24500】平方米（地上建筑面积约为【1450】平米，地下面积约为【23050】平米），承包人负责本项目工程量清单及图纸包含的所有内容，以及工程保修期内的缺陷修复和保修的所有内容。

二、合同工期及作业时间

1. 计划开工日期：【2022】年【11】月【30】日（最终以发包人通知为准，本合同中若其他条款约定与本条约定不一致的，以本条约定为准）。

2. 计划竣工日期：【2023】年【9】月【30】日（最终以发包人通知为准）。

3. 工期总日历天数：【300】个日历天。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（上述工期已充分考虑春节、元旦等法定节假日及业主运营需要非连续作业施工时段，承包人需自行考虑前述节假日及工作时段对工期的影响）。

4. 施工作业时间要求。现场施工作业时间以下述要求时间为原则，最终现场施工时间以发包人通知时间为准，发包人亦可根据自身经营情况对承包人现场施工作业时间进行调整，承包人应无条件服从。

1) 地下室及一至三层施工作业时段，工作日为 AM9:00--PM6:00，周六、周日、节假日为 AM10:00--PM6:00。

2) 14 层施工工期为 90 天（自发包人通知之日起算）。该部分施工作业时段，
工作日为 AM9:00-PM6:00, 周六、周日、节假日为 AM10:00-PM6:00。

3) 褶楼后勤区域施工时间为 90 天（自发包人通知之日起算），该部分施工作业时段，
工作日为 AM9:00-PM6:00, 周六、周日、节假日为 AM10:00-PM6:00。

三、质量标准

工程质量达到国家现行规范及合格标准，工程质量等级为合格。

四、签约合同价与合同价格形式

1. 签约合同价为：人民币 51045198.32 元，（大写）【伍仟壹佰零肆万伍仟壹佰
玖拾捌元叁角贰分】。该签约合同价中不含税合同价款总金额为人民币 46830457.17
元，（大写）肆仟陆佰捌拾叁万零肆佰伍拾柒元壹角柒分，税金为人民币
4214741.15 元，（大写）肆佰贰拾壹万肆仟柒佰肆拾壹元壹角伍分。

其中：

(1) 安全文明施工费（不含税）：

人民币 1355650.77 元，（大写）壹佰叁拾伍万伍仟陆佰伍拾元柒角柒分；

(2) 材料和工程设备暂估价金额（不含税）：

人民币（大写）(¥【 / 】元)；

(3) 专业工程暂估价金额（不含税）：

人民币（大写）(¥【 / 】元)；

(4) 暂列金额（不含税）：

人民币 5877577.01，（大写）伍佰捌拾柒万柒仟伍佰柒拾柒元零壹分。

2. 合同价格形式：工程量清单固定综合单价。

3. 本工程的最终结算价款以政府审计部门（或发包人委托的第三方咨询机构）
审计认定的结算金额为最终结算价款。

五、项目经理

承包人项目经理：朱治宇，注册证书编号：沪 1512015201622568，安全生产考
核合格证编号：沪建安 B（2019）0105025。

六、履约担保

承包人应在中标通知书发出后 15 个工作日内向发包人提交履约担保，担保金额

按签约合同价扣除暂列金含税总额、专业工程暂估价含税总额后余额的 10%计，即人民币 4166879.16 元，（大写）肆佰壹拾陆万陆仟捌佰柒拾玖元壹角陆分。

履约担保形式为现金担保或保函担保（保函应当为见索即付担保或连带责任保函，且可以在线验证，保函其他内容及格式需经发包人同意），若提交现金担保必须通过承包人基本账户转账支付（承包人转账前应先向发包人确认转入账号），履约保证金于本工程竣工验收合格且工程接收证书颁发后 28 天内发包人无息退还。

七、合同文件构成

本协议书与下列文件一起构成合同文件：

- (1) 协议书；
- (2) 中标通知书；
- (3) 投标函及其附录（如果有）；
- (4) 专用合同条款及其附件；
- (5) 通用合同条款；
- (6) 技术标准和要求；
- (7) 图纸；
- (8) 已标价工程量清单或预算书；
- (9) 招标文件；
- (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。

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。

八、承诺

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

九、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。

十、签订时间

本合同于 2022 年 11 月 30 日

十一、签订地点

本合同在成都市青羊区签订。

十二、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。

十三、合同生效

本合同自双方签订合同且承包人依约提交履约担保之日起生效。

十四、合同份数

本合同一式五份，均具有同等法律效力，发包人执三份，承包人执两份。

发包人：



承包人：(盖章)

法定代表人或其
委托代理人
(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：

开户银行：

账 号：

签订日期：

合同签订地点：成都市青羊区光华大道二段福庆路 13 号非遗筹备中心

法定代表人或其
委托代理人
(签字)

地 址：

邮政编码：

电 话：

开户银行：

账 号：

签订日期：



JS-003



四川省房屋建筑工程和市政基础设施工程

竣工验收报告

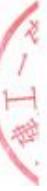


工程名称: 蒂普斯国际艺术酒店改造工程（四期）

建设单位: 成都青羊城乡建设发展有限公司



四川省建设工程质量安全监督总站 监制



工程概况	工程名称	蒂普斯国际艺术酒店改造工程（四期）		工程地址	四川省成都市青羊区光华大道601号
	建筑面积	24500m ²		结构类型	框架
	地上、地下层数	-1F局部/-14 F、-1F		总高	56.25米
	电梯	/台	自动扶梯	/台	
	开工日期	2021年7月1日	竣工验收日期	2023年9月24日	
	建设单位	成都青羊城乡建设发展有限公司	监理单位		
	项目管理单位	北京建智达工程管理股份有限公司		中科经纬工程技术有限公司	
	设计单位	中匠民大国际工程设计有限公司	图纸审查机构	四川省华川建设工程设计审查有限公司	
	施工单位	上海建工一建集团有限公司	质量监督机构	成都市青羊区建筑工程质量监督站	
验收组成情况	单位	姓名	职称(职务)	备注	
	建设单位	黄建	项目负责人		
		兰俸辉	机电		
		李念雪	弱电		
		孙爱丽	土建造价		
		吴大虎	安装造价		
	监理单位	李强强	总监		
		张恒	专监		
		张凡	专监		
	施工单位	朱治宇	项目负责人		
		崔佳	技术负责人		
		李伟	质量负责人		
		伊金焱	安全工程师		

四川省建设工程质量安全与监理协会 编制
四川省建设工程质量安全总站 监制

验收组组成情况	设计单位	张建武	项目负责人	
		张娅	设计（装饰）	
		张轩	设计（电气）	
		张轩	设计（智能化）	
		程晶	设计（给排水）	
		王淑娟	设计（暖通）	
		王建勇	设计（景观）	
		杜屹威	设计（结构加固）	
项管单位		周君	项目负责人	
		王可	现场负责人	
		邓京	造价工程师	
相关单位		李良敬	项目负责人	消防技术服务机构

四川省建设工程质量安全与监理协会 编制

四川省建设工程质量安全总站 监制

竣工验收内容	<p>工程设计文件及合同要求的工程装饰、水电安装及消防系统等所有工程内容。</p>
竣工验收组织形式和验收程序	<p>由建设单位项目负责人、组织施工、设计、监理、预算等单位项目负责人，进行单位工程验收，分为装饰、机电两个验收小组，先进行工程资料审核，然后对工程实体进行检查，最后对工程质量问题进行讨论，形成验收结论，整个验收过程由监督各有关部门监督执行。</p>
竣工验收条件及检查情况	<p>1、设计文件和合同约定内容的完成情况： 已完成设计文件和合同约定的全部内容。</p> <p>2、工程技术档案、施工管理资料、质量保证资料的检查情况： 档案及有关资料完整，检查合格。</p> <p>3、勘察、设计、施工、监理等单位分别签署的质量文件的检查情况： 有关各方已分别签署质量合格文件。</p> <p>4、分户验收情况：</p>
	<p>5、工程建设过程中发现的质量问题的整改情况： 工程建设过程中发现的质量问题已整改完毕，符合要求。</p> <p>6、工程质量保修书的签署情况： 工程质量保修书已签署。</p>

四川省建设工程质量安全与监理协会 编制
四川省建设工程质量安全总站 监制

		分部工程名称	质量评定结果
		地基与基础工程	
		主体结构工程	
		建筑装饰装修工程	合格
		屋面工程	
		建筑给、排水及供暖工程	合格
		建筑电气工程	合格
		通风与空调工程	合格(不含空调)
		电梯工程	
		智能建筑工程	合格
工程验收结论	观感质量综合评价	共抽查 15 项，其中好的 15 项，一般 0 项，差 0 项，观感质量综合评价好。	
	质量控制资料核查情况	共核查 23 项 其中符合要求 23 项 经鉴定符合要求 0 项 核查结果：合格	

四川省建设工程质量安全与监理协会 编制
四川省建设工程质量安全总站 监制

工程验收结论	<p>单位工程质量验收结论：</p> <p>本工程已按设计文件要求及合同约定的内容全部完成，经各方检查验收认为：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 工程技术档案、施工管理资料、质量控制资料真实完整，符合要求。 2. 本工程能够按照国家有关设计、施工规范施工，施工质量满足国家有关验收规范要求。 3. 主要功能项目的抽查符合相关专业技术验收规范的规定。 4. 本工程施工中出现的质量问题已整改完毕，无质量隐患，各种使用功能均能满足要求。 5. 本工程共 5 个分部，分部质量评定为合格，观感质量评定为合格。 <p>本工程验收结论合格。</p>
--------	--

四川省建设工程质量安全与监理协会 编制
四川省建设工程质量安全总站 监制

施工现物与审查合格的施工图一致。 验收合格		 勘察单位：(公章) 项目负责人： 年 月 日 2023年9月22日
施工现物与审查合格的施工图一致，达到合格。		 设计单位：(公章) 项目负责人： 年 月 日 2023年9月22日
施工现物与审查合格的施工图一致，达到合格。		
注册建造师（项目经理）： 		 企业技术负责人：(公章) 企业技术负责人：(签字) 年 月 日 2023年9月22日
同意验收。施工现物与审查合格的施工图一致，达到合格。		
总监理工程师： 		 监理单位：(公章) 总监理工程师：(签字) 年 月 日 2023年9月22日
附单位工程质量综合验收文件： 1、勘察单位对工程勘察文件的质量检查报告； 2、设计单位对工程设计文件的质量检查报告； 3、施工单位对工程施工质量的检查报告，包括：单位工程、分部工程质量自评记录，工程竣工资料目录自查表，建筑材料、建筑构配件、商品混凝土、设备的出厂合格证和进场试验报告的汇总表，涉及工程结构安全的试块、试件以及有关材料的试验报告汇总数和强度合格评定表，工程开、竣工报告； 4、监理单位对工程质量的评估报告； 5、地基与基础、主体结构分部工程以及单位工程质量验收报告； 6、工程有关质量检测和功能性试验资料； 7、建设行政主管部门、质量监督机构责令整改问题的整改结果； 8、验收人员签署的竣工验收原始文件； 9、竣工验收遗留问题的处理结果； 10、施工单位签署的工程质量保修书； 11、法律、规章规定必须提供的其它文件。		

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

(公共建筑装饰类)

上海建工一建集团有限公司

你单位承建的 国泰君安证券博华广场装修项目
荣获二〇一九~二〇二〇年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

工程



中国建筑工程装饰协会

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

(公共建筑装饰类)

上海建工一建集团有限公司

你单位承建的 国泰君安证券股份有限公司办公楼新建项目室 内二次精装修工程 工程

荣获二〇一九~二〇二〇年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围: 办公楼室内二次精装修



中国建筑工程装饰协会

荣誉证书

HONORARY CREDENTIAL

上海建工一建集团有限公司（施工）

荣获2021年上海市红花杯优质工程奖
(优秀历史建筑工程类)。

获奖工程：黄浦区南昌路136弄等优秀历
史建筑修缮工程。

上海市房屋修缮行业协会
2022年6月

中国建筑工程装饰奖

获奖证书

(公共建筑装饰类)

上海建工一建集团有限公司

你单位承建的 前滩中心 25-02 地块办公楼 2 标（除桩基）项 目装修工程 工程

荣获二〇二一~二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：办公楼地上 6~56 层标准层，包括租赁区石膏板与金属板吊顶安装、核心筒外墙面粉刷涂料、局部柱子包柱、金属饰面板安装、吊隔墙安装等。地下室男女卫生间、更衣间、设备室、会议室、值班室等房间的地面墙面顶面装饰

二〇二二年六月十六日



中国建筑工程装饰奖

获奖证书

(公共建筑装饰类)

上海建工一建集团有限公司

你单位承建的 合肥工业大学智能制造技术研究院（一期）研 工程
发中心室内装饰工程
荣获二〇二一~二〇二二年度中国建筑工程装饰奖。

特发此证

承建范围：1F—5F 室内装饰工程



二、项目管理机构配备情况

1. 项目管理机构配备情况表

- 注：1. 项目管理机构包括：（1）必填项：项目经理、技术负责人、质量负责人、安全负责人、安全员、劳资专管员；（2）选填项：项目副经理、土建工程师、强电工程师、弱电工程师、暖通工程师、给排水工程师、造价工程师、测量工程师、BIM工程师、质量员、施工员、材料员、预算员、资料员、其他施工管理人员；
2. 本表填报项目管理机构应与提交投标文件时投标子系统填报一致。

2. 项目经理（建造师）简历表（每个项目只能一个，必填项）

3. 技术负责人简历表 (每个项目只能一个, 必填项)

4. 质量负责人信息表 (每个项目只能一个, 必填项)

姓名	张玉樑	证件类型	身份证	证件号码	310103198501185095
手机号码	13423455466	证件号 (质量员证编号)		0312210600004000176	

5. 安全负责人信息表 (每个项目只能一个, 必填项)

姓名	陈科	证件类型	身份证	证件号码	34112520020710595X
手机号码	18200367462	证件号 (C证编号)		沪建安C3 (2024) 0214591	

6. 安全员信息表 (每个项目可多个, 必填项)

姓名	郭玉虎	证件类型	身份证	证件号码	340404200012092611
手机号码	18278322232	证件号 (C证编号)		沪建安C3 (2024) 0218058	

7. 劳资专管员信息表 (每个项目可多个, 必填项)

姓名	金诗怡	证件类型	身份证	证件号码	310115199202240621
手机号码	13428759865	证件号		031241130000400001 4	

8. 项目管理机构情况辅助证明材料

.....
注：辅助证明材料主要包括管理机构设置、职责分工、有关社保证明等复印证明资料 以及投标人认为有必要提供的资料，辅助说明资料格式不做统一规定，由投标人自行设计

。



成人高等教育



毕业证书

学生 朱治宇 性别 男， 1983年01月13日生，于二〇〇六年三月至二〇〇八年一月在本校 装饰艺术设计

专业 脱产 学习，修完 专 科教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：西南交通大学
批准文号：(84)教成字004号
证书编号：106135200806002797

校（院）长：陈春阳

二〇〇八年一月十五日

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



使用有效期至2027年06月30日

2024-06-13

中华人民共和国一级建造师注册证书

姓 名：朱治宇

性 别：男

出生日期：1983年01月13日

注册编号：沪1512015201622568



聘用企业：上海建工一建集团有限公司

注册专业：建筑工程（有效期：2024-10-31至2027-10-30）



请登录中国建造师网
微信公众号扫一扫查询



个人签名：朱治宇
签名日期：2025.6.16.

中华人民共和国
住房和城乡建设部
行政审批专用章
签发日期：2016年12月07日

建筑施工企业项目负责人 安全生产考核合格证书

编号:沪建安B(2019)0105025

姓 名:朱治宇



性 别:男

出生年月:1983年01月13日

企业名称:上海建工一建集团有限公司

职 务:项目负责人(项目经理)

初次领证日期:2019年09月25日

有 效 期:2023年03月31日至 2026年03月30日



发证机关:上海市住房和城乡建设管理委员会

发证日期:2022年11月24日



中华人民共和国住房和城乡建设部监制

上海市中级专业技术职称证书

姓 名：朱治宇

性 别：男

出生年月：1983-01

证件类别：居民身份证

证件号：511124198301130014

工作单位：上海建工一建集团有限公司

职称名称：工程师

专业名称：装饰施工

评审机构：上海建工集团股份有限公司工程系列中级专业技术职务任职资格评审委员会

取得职称时间：2022-10-25

证书编号：2201Z00795



请下载“上海人社”APP
扫描二维码查询证书信息



参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	朱治宇	社会保障号码		511124198301130014			证件号码		511124198301130014		
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	202009	已缴费		21	202205	已缴费		41	202401	已缴费	
2	202010	已缴费		22	202206	已缴费		42	202402	已缴费	
3	202011	已缴费		23	202207	已缴费		43	202403	已缴费	
4	202012	已缴费		24	202208	已缴费		44	202404	已缴费	
5	202101	已缴费		25	202209	已缴费		45	202405	已缴费	
6	202102	已缴费		26	202210	已缴费		46	202406	已缴费	
7	202103	已缴费		27	202211	已缴费		47	202407	已缴费	
8	202104	已缴费		28	202212	已缴费		48	202408	已缴费	
9	202105	已缴费		29	202301	已缴费		49	202409	已缴费	
10	202106	已缴费		30	202302	已缴费		50	202410	已缴费	
11	202107	已缴费		31	202303	已缴费		51	202411	已缴费	
12	202108	已缴费		32	202304	已缴费		52	202412	已缴费	
13	202109	已缴费		33	202305	已缴费		53	202501	已缴费	
14	202110	已缴费		34	202306	已缴费		54	202502	已缴费	
15	202111	已缴费		35	202307	已缴费		55	202503	已缴费	
16	202112	已缴费		36	202308	已缴费		56	202504	已缴费	
17	202201	已缴费		37	202309	已缴费		57	202505	已缴费	
18	202202	已缴费		38	202310	已缴费		58	202506	已缴费	
19	202203	已缴费		39	202311	已缴费		59	202507	已缴费	
20	202204	已缴费		40	202312	已缴费		60	202508	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海建工一建集团有限公司	2020年09月-2025年07月		
截至2025年08月，累计缴费月数			86

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心
打印日期：2025-9-18

业务专用章

电子印章 MEQC1FPbXvue.jDotH61MpM9Ncr6+wvtkAWUvNDmSt1HnkMxYAiA/EEmS2CH13S/a5YwFqsowbZv7ND/qViYa++PHmY+
验证码： v1Q==



上海市高级专业技术职称证书

姓 名：陆永健

性 别：男

出生年月：1988-09

证件类别：居民身份证件

证件号：320681198809110039

工作单位：上海建工一建集团有限公司

职称名称：高级工程师

专业名称：建筑施工

评审机构：上海市工程系列土建施工专业高级职称评审委员会

取得职称时间：2023-12-20

证书编号：23GEEBCH1423



请下载“上海人社”APP
扫描二维码查询证书信息



参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	陆永健	社会保障号码		320681198809110039			证件号码		320681198809110039		
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	202009	已缴费		21	202205	已缴费		41	202401	已缴费	
2	202010	已缴费		22	202206	已缴费		42	202402	已缴费	
3	202011	已缴费		23	202207	已缴费		43	202403	已缴费	
4	202012	已缴费		24	202208	已缴费		44	202404	已缴费	
5	202101	已缴费		25	202209	已缴费		45	202405	已缴费	
6	202102	已缴费		26	202210	已缴费		46	202406	已缴费	
7	202103	已缴费		27	202211	已缴费		47	202407	已缴费	
8	202104	已缴费		28	202212	已缴费		48	202408	已缴费	
9	202105	已缴费		29	202301	已缴费		49	202409	已缴费	
10	202106	已缴费		30	202302	已缴费		50	202410	已缴费	
11	202107	已缴费		31	202303	已缴费		51	202411	已缴费	
12	202108	已缴费		32	202304	已缴费		52	202412	已缴费	
13	202109	已缴费		33	202305	已缴费		53	202501	已缴费	
14	202110	已缴费		34	202306	已缴费		54	202502	已缴费	
15	202111	已缴费		35	202307	已缴费		55	202503	已缴费	
16	202112	已缴费		36	202308	已缴费		56	202504	已缴费	
17	202201	已缴费		37	202309	已缴费		57	202505	已缴费	
18	202202	已缴费		38	202310	已缴费		58	202506	已缴费	
19	202203	已缴费		39	202311	已缴费		59	202507	已缴费	
20	202204	已缴费		40	202312	已缴费		60	202508	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海建工一建集团有限公司	2020年09月-2025年07月		
截至2025年08月，累计缴费月数			180

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2025-9-15

业务专用章

电子印章 MEUCIA0jfNdCsw7Ljzrc6uYvZfturfQ3bp8h0dljJIp1IEcGAiEA6SLavnBrCLxoZKa79/DI3yIarZW7v05UAYCq1A
验证码：Ja9E=

APP
调取





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





中华人民共和国二级造价工程师注册证书

姓 名：赵成龙

性 别：男

出生日期：1996年9月15日

注册编号：建[造]21243100000838



聘用企业：上海建工一建集团有限公司

注册专业：土木建筑工程

有效期至：2028年12月24日



赵成龙

个人签名：

签名日期：

住房和城乡建设管理委员会
上海市

签发日期：2024年12月25日

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	赵成龙		社会保障号码			32038219960915041X			证件号码		32038219960915041X			
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	202009	未缴费			21	202205	未缴费			41	202401	已缴费		
2	202010	未缴费			22	202206	未缴费			42	202402	已缴费		
3	202011	未缴费			23	202207	未缴费			43	202403	已缴费		
4	202012	未缴费			24	202208	已缴费			44	202404	已缴费		
5	202101	未缴费			25	202209	已缴费			45	202405	已缴费		
6	202102	未缴费			26	202210	已缴费			46	202406	已缴费		
7	202103	未缴费			27	202211	已缴费			47	202407	已缴费		
8	202104	未缴费			28	202212	已缴费			48	202408	已缴费		
9	202105	未缴费			29	202301	已缴费			49	202409	已缴费		
10	202106	未缴费			30	202302	已缴费			50	202410	已缴费		
11	202107	未缴费			31	202303	已缴费			51	202411	已缴费		
12	202108	未缴费			32	202304	已缴费			52	202412	已缴费		
13	202109	未缴费			33	202305	已缴费			53	202501	已缴费		
14	202110	未缴费			34	202306	已缴费			54	202502	已缴费		
15	202111	未缴费			35	202307	已缴费			55	202503	已缴费		
16	202112	未缴费			36	202308	已缴费			56	202504	已缴费		
17	202201	未缴费			37	202309	已缴费			57	202505	已缴费		
18	202202	未缴费			38	202310	已缴费			58	202506	已缴费		
19	202203	未缴费			39	202311	已缴费			59	202507	已缴费		
20	202204	未缴费			40	202312	已缴费			60	202508	已登记		

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海建工一建集团有限公司	2022年08月-2025年07月		
截至2025年08月，累计缴费月数			36

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2025-9-15

业务专用章

电子印章 MEUCIQCcQAU93eGnPbQAGVbQ9SAM2NYhxIA0FCCuAFZ6qS+w4wIgB96+EpwXxRu/GWhfh3/Ab96TiXqazzVT.jw8Dmmr
验证码：Acbk=



建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号: 沪建安C3(2024)0214591

姓 名: 陈科



性 别: 男

出生年月: 2002年07月10日

企业名称: 上海建工一建集团有限公司

职 务: 专职安全生产管理人员

初次领证日期: 2024年09月25日

有 效 期: 2024年09月25日至 2027年09月24日



发证机关: 上海市住房和城乡建设管理委员会

发证日期: 2024年09月25日



中华人民共和国住房和城乡建设部监制

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	陈科	社会保障号码		34112520020710595X			证件号码		34112520020710595X		
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	202009	未缴费		21	202205	未缴费		41	202401	未缴费	
2	202010	未缴费		22	202206	未缴费		42	202402	未缴费	
3	202011	未缴费		23	202207	未缴费		43	202403	未缴费	
4	202012	未缴费		24	202208	未缴费		44	202404	未缴费	
5	202101	未缴费		25	202209	未缴费		45	202405	未缴费	
6	202102	未缴费		26	202210	未缴费		46	202406	未缴费	
7	202103	未缴费		27	202211	未缴费		47	202407	未缴费	
8	202104	未缴费		28	202212	未缴费		48	202408	已缴费	
9	202105	未缴费		29	202301	未缴费		49	202409	已缴费	
10	202106	未缴费		30	202302	未缴费		50	202410	已缴费	
11	202107	未缴费		31	202303	未缴费		51	202411	已缴费	
12	202108	未缴费		32	202304	未缴费		52	202412	已缴费	
13	202109	未缴费		33	202305	未缴费		53	202501	已缴费	
14	202110	未缴费		34	202306	未缴费		54	202502	已缴费	
15	202111	未缴费		35	202307	未缴费		55	202503	已缴费	
16	202112	未缴费		36	202308	未缴费		56	202504	已缴费	
17	202201	未缴费		37	202309	未缴费		57	202505	已缴费	
18	202202	未缴费		38	202310	未缴费		58	202506	已缴费	
19	202203	未缴费		39	202311	未缴费		59	202507	已缴费	
20	202204	未缴费		40	202312	未缴费		60	202508	已登记	

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海建工一建集团有限公司	2024年08月-2025年07月		
截至2025年08月，累计缴费月数	12		

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 MEYCIQDrgnwGqUpPrvXr4yBH5Uf1o jIm0FOQHjbEDVBBNYwcbAIhAKUZe5Xf9hxyzU0yxaxEc3/wqkp2WuKxyJvJ/LpS
验证码：py2TT





建筑施工企业综合类专职安全生产管理人员

安全生产考核合格证书

编号: 沪建安C3(2024)0218058

姓 名: 郭玉虎



性 别: 男

出生年月: 2000年12月09日

企业名称: 上海建工一建集团有限公司

职 务: 专职安全生产管理人员

初次领证日期: 2024年10月24日

有 效 期: 2024年10月24日至 2027年10月23日



发证机关: 上海市住房和城乡建设管理委员会

发证日期: 2024年10月24日

中华人民共和国住房和城乡建设部监制

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	郭玉虎		社会保障号码			340404200012092611			证件号码		340404200012092611			
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	202009	未缴费			21	202205	未缴费			41	202401	未缴费		
2	202010	未缴费			22	202206	未缴费			42	202402	未缴费		
3	202011	未缴费			23	202207	未缴费			43	202403	未缴费		
4	202012	未缴费			24	202208	未缴费			44	202404	未缴费		
5	202101	未缴费			25	202209	未缴费			45	202405	未缴费		
6	202102	未缴费			26	202210	未缴费			46	202406	未缴费		
7	202103	未缴费			27	202211	未缴费			47	202407	未缴费		
8	202104	未缴费			28	202212	未缴费			48	202408	已缴费		
9	202105	未缴费			29	202301	未缴费			49	202409	已缴费		
10	202106	未缴费			30	202302	未缴费			50	202410	已缴费		
11	202107	未缴费			31	202303	未缴费			51	202411	已缴费		
12	202108	未缴费			32	202304	未缴费			52	202412	已缴费		
13	202109	未缴费			33	202305	未缴费			53	202501	已缴费		
14	202110	未缴费			34	202306	未缴费			54	202502	已缴费		
15	202111	未缴费			35	202307	未缴费			55	202503	已缴费		
16	202112	未缴费			36	202308	未缴费			56	202504	已缴费		
17	202201	未缴费			37	202309	未缴费			57	202505	已缴费		
18	202202	未缴费			38	202310	未缴费			58	202506	已缴费		
19	202203	未缴费			39	202311	未缴费			59	202507	已缴费		
20	202204	未缴费			40	202312	未缴费			60	202508	已登记		

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海建工一建集团有限公司	2024年08月-2025年07月		
截至2025年08月，累计缴费月数			12

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
操作日期：2025-9-1



电子印章：MEUCIEm/L12CAuAr5w9nmcIrceEhvriu1HfgCD+vmVOVGf6GaiEA1b5L8vTSOZ7/8FpDZnDokktKRAs5EfoEU9sglRA
验证码：grzl=



查询网址: <http://www.chsi.com.cn>

天津大学制

证书编码: 0312110100004000339

住房和城乡建设领域施工现场专业人员
职业培训合格证

姓名: 娄瑞



身份证号: 330322199102012013

岗位名称: 土建施工员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。



培训机构: 上海市浦东一建职业技能培训中心

发证时间: 2021年12月24日

扫码验证

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	娄瑞		社会保障号码			330322199102012013			证件号码		330322199102012013			
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	202009	已缴费			21	202205	已缴费			41	202401	已缴费		
2	202010	已缴费			22	202206	已缴费			42	202402	已缴费		
3	202011	已缴费			23	202207	已缴费			43	202403	已缴费		
4	202012	已缴费			24	202208	已缴费			44	202404	已缴费		
5	202101	已缴费			25	202209	已缴费			45	202405	已缴费		
6	202102	已缴费			26	202210	已缴费			46	202406	已缴费		
7	202103	已缴费			27	202211	已缴费			47	202407	已缴费		
8	202104	已缴费			28	202212	已缴费			48	202408	已缴费		
9	202105	已缴费			29	202301	已缴费			49	202409	已缴费		
10	202106	已缴费			30	202302	已缴费			50	202410	已缴费		
11	202107	已缴费			31	202303	已缴费			51	202411	已缴费		
12	202108	已缴费			32	202304	已缴费			52	202412	已缴费		
13	202109	已缴费			33	202305	已缴费			53	202501	已缴费		
14	202110	已缴费			34	202306	已缴费			54	202502	已缴费		
15	202111	已缴费			35	202307	已缴费			55	202503	已缴费		
16	202112	已缴费			36	202308	已缴费			56	202504	已缴费		
17	202201	已缴费			37	202309	已缴费			57	202505	已缴费		
18	202202	已缴费			38	202310	已缴费			58	202506	已缴费		
19	202203	已缴费			39	202311	已缴费			59	202507	已缴费		
20	202204	已缴费			40	202312	已缴费			60	202508	已登记		

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海一建建筑装饰有限公司	2020年09月-2021年07月	上海建工一建集团有限公司	2021年08月-2025年07月

截至2025年08月，累计缴费月数 156

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2025-9-16

业务专用章

电子印章 MEQC1B90yyxyo9LPhsgre5w jw6lq0JiZx2/8wTUtrovEWVGuAiAU1WoJ8620g9JgaFJw/5akDDx101TZhqvpgVKTpDP
验证码：rmA==

16日



Scanned by CamScanner

证书编码: 0312210600004000176

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证

姓 名: 张玉樑



身份证号: 310103198501185095

岗位名称: 土建质量员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。



培训机构: 上海市浦东一建职业技能培训中心

发证时间: 2022年12月12日

扫码验证

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	张玉樑		社会保障号码			310103198501185095			证件号码		310103198501185095			
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	202009	已缴费			21	202205	已缴费			41	202401	已缴费		
2	202010	已缴费			22	202206	已缴费			42	202402	已缴费		
3	202011	已缴费			23	202207	已缴费			43	202403	已缴费		
4	202012	已缴费			24	202208	已缴费			44	202404	已缴费		
5	202101	已缴费			25	202209	已缴费			45	202405	已缴费		
6	202102	已缴费			26	202210	已缴费			46	202406	已缴费		
7	202103	已缴费			27	202211	已缴费			47	202407	已缴费		
8	202104	已缴费			28	202212	已缴费			48	202408	已缴费		
9	202105	已缴费			29	202301	已缴费			49	202409	已缴费		
10	202106	已缴费			30	202302	已缴费			50	202410	已缴费		
11	202107	已缴费			31	202303	已缴费			51	202411	已缴费		
12	202108	已缴费			32	202304	已缴费			52	202412	已缴费		
13	202109	已缴费			33	202305	已缴费			53	202501	已缴费		
14	202110	已缴费			34	202306	已缴费			54	202502	已缴费		
15	202111	已缴费			35	202307	已缴费			55	202503	已缴费		
16	202112	已缴费			36	202308	已缴费			56	202504	已缴费		
17	202201	已缴费			37	202309	已缴费			57	202505	已缴费		
18	202202	已缴费			38	202310	已缴费			58	202506	已缴费		
19	202203	已缴费			39	202311	已缴费			59	202507	已缴费		
20	202204	已缴费			40	202312	已缴费			60	202508	已登记		

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海一建建筑装饰有限公司	2020年09月-2021年07月	上海建工一建集团有限公司	2021年08月-2025年07月
截至2025年08月，累计缴费月数			228

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

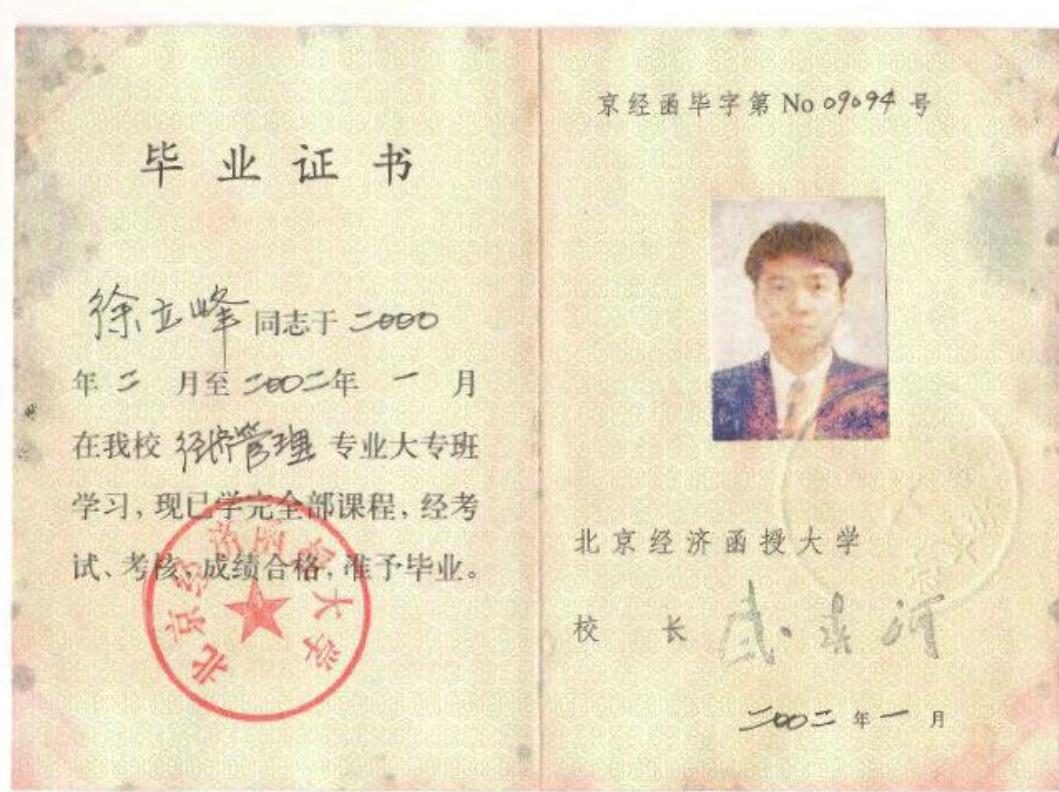
◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2025-9-18

业务专用章

电子印章 MEYCIQCeSTQw3NcU+NJ/rz4Y8fvdkXLceRM5kloGP0ax0tLNWwIhALEiom2C+A95rws14Fs5R9U0ZAbLoXTr/vM4+LC
验证码：
+24DP



证书编码: 0311611193116000645

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证



姓名: 徐立峰

身份证号: 310102197102054417

岗位名称: 材料员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2023 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2022 年度, 继续教育学时为 32 学时。



培训机构: 上海市

发证时间: 2023年 09月 16日

扫码验证

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	徐立峰		社会保障号码			310102197102054417			证件号码		310102197102054417			
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	202009	已缴费			21	202205	已缴费			41	202401	已缴费		
2	202010	已缴费			22	202206	已缴费			42	202402	已缴费		
3	202011	已缴费			23	202207	已缴费			43	202403	已缴费		
4	202012	已缴费			24	202208	已缴费			44	202404	已缴费		
5	202101	已缴费			25	202209	已缴费			45	202405	已缴费		
6	202102	已缴费			26	202210	已缴费			46	202406	已缴费		
7	202103	已缴费			27	202211	已缴费			47	202407	已缴费		
8	202104	已缴费			28	202212	已缴费			48	202408	已缴费		
9	202105	已缴费			29	202301	已缴费			49	202409	已缴费		
10	202106	已缴费			30	202302	已缴费			50	202410	已缴费		
11	202107	已缴费			31	202303	已缴费			51	202411	已缴费		
12	202108	已缴费			32	202304	已缴费			52	202412	已缴费		
13	202109	已缴费			33	202305	已缴费			53	202501	已缴费		
14	202110	已缴费			34	202306	已缴费			54	202502	已缴费		
15	202111	已缴费			35	202307	已缴费			55	202503	已缴费		
16	202112	已缴费			36	202308	已缴费			56	202504	已缴费		
17	202201	已缴费			37	202309	已缴费			57	202505	已缴费		
18	202202	已缴费			38	202310	已缴费			58	202506	已缴费		
19	202203	已缴费			39	202311	已缴费			59	202507	已缴费		
20	202204	已缴费			40	202312	已缴费			60	202508	已登记		

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海建工一建集团有限公司	2020年09月-2025年07月		
截至2025年08月，累计缴费月数			360

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。

2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

◆ 上海市社会保险事业管理中心业务专用章
已经上海市数字证书认证中心认证，是对外
经办业务指定电子印章，与社保经办机构印
章具有同等效力，不再另行盖章。

经办机构：上海市社会保险事业管理中心

打印日期：2025-9-18

业务专用章

电子印章：MEQCIFAmMVEtrmfROIJxka3TntzW+up02s29a0uzlJeaj/6xAiAECTQ0YzGR+AYYHZgFVLwkNKjVyd7thGawYnhNGJA
验证码：qQw==





证书编码: 0312411300004000014

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证

姓名: 金诗怡



身份证号: 310115199202240621

岗位名称: 劳务员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。



培训机构: 上海市浦东一建职业技能培训中心

发证时间: 2024年01月25日

扫码验证

查询地址: <http://regz.mohurd.gov.cn>

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	金诗怡		社会保障号码			310115199202240621			证件号码		310115199202240621			
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	202009	已缴费			21	202205	已缴费			41	202401	已缴费		
2	202010	已缴费			22	202206	已缴费			42	202402	已缴费		
3	202011	已缴费			23	202207	已缴费			43	202403	已缴费		
4	202012	已缴费			24	202208	已缴费			44	202404	已缴费		
5	202101	已缴费			25	202209	已缴费			45	202405	已缴费		
6	202102	已缴费			26	202210	已缴费			46	202406	已缴费		
7	202103	已缴费			27	202211	已缴费			47	202407	已缴费		
8	202104	已缴费			28	202212	已缴费			48	202408	已缴费		
9	202105	已缴费			29	202301	已缴费			49	202409	已缴费		
10	202106	已缴费			30	202302	已缴费			50	202410	已缴费		
11	202107	已缴费			31	202303	已缴费			51	202411	已缴费		
12	202108	已缴费			32	202304	已缴费			52	202412	已缴费		
13	202109	已缴费			33	202305	已缴费			53	202501	已缴费		
14	202110	已缴费			34	202306	已缴费			54	202502	已缴费		
15	202111	已缴费			35	202307	已缴费			55	202503	已缴费		
16	202112	已缴费			36	202308	已缴费			56	202504	已缴费		
17	202201	已缴费			37	202309	已缴费			57	202505	已缴费		
18	202202	已缴费			38	202310	已缴费			58	202506	已缴费		
19	202203	已缴费			39	202311	已缴费			59	202507	已缴费		
20	202204	已缴费			40	202312	已缴费			60	202508	已登记		

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海建工一建集团有限公司	2020年09月-2025年07月		
截至2025年08月，累计缴费月数			132

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

操作日期：2025-9-16

业务专用章

电子印章 MEYCIQCJWFNO3uhNRmhLMt0J7XqBaa5+kcbZ1aiL8eVa.jdB0DQIhAJmt4v6sYqZADCUrD1g7k6Mhzk+Y3rkYjjgHr8U
验证码：bwZ4e

16日



普通高等学校
毕业证书



证书编号: № 10275027

电子注册号: 129161200506000109

学生 黄雯君 性别 女 ,

学号 02030112 , 一九八三年

十二月三十一日生,于二〇〇二年

九月至二〇〇五年七月在本校

房地产经营管理专业

三年制专科学习,修完教学计划规定的全部课程,成绩合格,准予毕业。

校(院)长:

武佩华

校 名:上海建峰职业技术学院

二〇〇五年七月一日



证书编码: 0311611493116001805

住房和城乡建设领域施工现场专业人员 职业培训合格证

姓 名: 黄雯君



身份证号: 310115198312316020

岗位名称: 资料员

参加住房和城乡建设领域施工现场
专业人员职业培训, 测试成绩合格。

继续教育记录:

2023 年度, 继续教育学时为 32 学时。

2022 年度, 继续教育学时为 32 学时。



培训机构: 上海市

发证时间: 2023年 09月 16日

扫码验证

查询地址: <http://rcgz.mohurd.gov.cn>

参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	黄雯君		社会保障号码			310115198312316020			证件号码		310115198312316020			
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	202009	已缴费			21	202205	已缴费			41	202401	已缴费		
2	202010	已缴费			22	202206	已缴费			42	202402	已缴费		
3	202011	已缴费			23	202207	已缴费			43	202403	已缴费		
4	202012	已缴费			24	202208	已缴费			44	202404	已缴费		
5	202101	已缴费			25	202209	已缴费			45	202405	已缴费		
6	202102	已缴费			26	202210	已缴费			46	202406	已缴费		
7	202103	已缴费			27	202211	已缴费			47	202407	已缴费		
8	202104	已缴费			28	202212	已缴费			48	202408	已缴费		
9	202105	已缴费			29	202301	已缴费			49	202409	已缴费		
10	202106	已缴费			30	202302	已缴费			50	202410	已缴费		
11	202107	已缴费			31	202303	已缴费			51	202411	已缴费		
12	202108	已缴费			32	202304	已缴费			52	202412	已缴费		
13	202109	已缴费			33	202305	已缴费			53	202501	已缴费		
14	202110	已缴费			34	202306	已缴费			54	202502	已缴费		
15	202111	已缴费			35	202307	已缴费			55	202503	已缴费		
16	202112	已缴费			36	202308	已缴费			56	202504	已缴费		
17	202201	已缴费			37	202309	已缴费			57	202505	已缴费		
18	202202	已缴费			38	202310	已缴费			58	202506	已缴费		
19	202203	已缴费			39	202311	已缴费			59	202507	已缴费		
20	202204	已缴费			40	202312	已缴费			60	202508	已登记		

近60个月缴费单位信息

缴费单位名称	缴费起止时间	缴费单位名称	缴费起止时间
上海建工一建集团有限公司	2020年09月-2025年07月		
截至2025年08月，累计缴费月数			239

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

操作日期：2025-9-1

业务专用章

电子印章 MEUCIBoYgkXA/nu+IP8w7HRm+uhAqx0xo0zv61x0y4YZTFehAiEApHYkZXcce0yTj0Zterf6JVL0FSnJa02Tu/RtUhL
验证码：qeT8=

2、上海建工一建集团有限公司 2022 年财务情况表

2022 年度财务状况说明书

第一部分、指标完成情况

2022 年度一建集团（含第一事业部）的主要财务指标完成情况如下：

表1：2022年度指标完成情况

内 容		单 位	年 度 指 标	上 市	第 一 事 业 部	账 面 / 报 表 合 计	账 面 调 整	考 核 调 整	考 核 合 计	完 成 率
统计产值		亿元	380.00	358.20	29.56	387.76			387.76	102.04%
营 业 收 入		亿元	342.00	326.67	26.61	353.28	1.49	-7.32	347.45	101.59%
效 益 指 标	利润总额	万元	—	33,972.08	-9,009.79	24,962.29			24,962.29	—
	净利润	万元	30,000.00	39,005.09	-7,658.32	31,346.77			31,346.77	—
	扣非后 归母净利润	万元	26,800.00	34,719.33	-7,658.32	27,061.01			27,061.01	100.97%
	上级管理费	万元	1,570.00	—	1,570.00	1,570.00			1,570.00	100.00%
资金指标	资金回收额	亿元	323.00	309.43	21.10	330.53			330.53	102.33%
	资金回收率	%	—	86.38%	71.37%	85.24%			85.24%	—

备注：

1. 上海建工集团股份有限公司产值指标380亿元包含第一事业部产值；
2. 上海建工集团股份有限公司考核经济运行类考核指标规定的营业收入目标值为342亿元，归母净利润目标为30,000万元，并扣非后不低于26,800万元；
3. 上交建工集团管理费1,570万元由事业部上交。

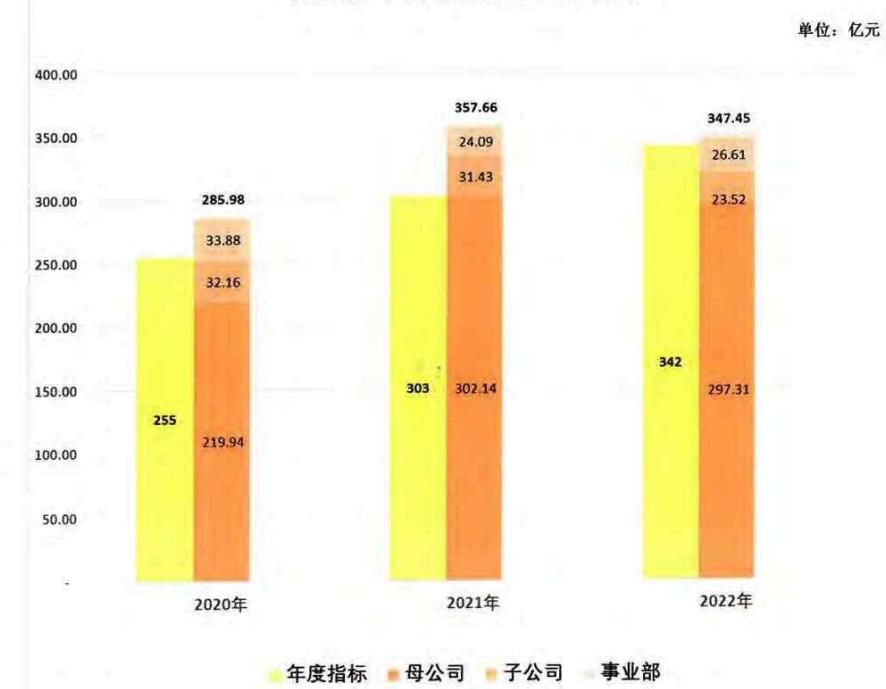
以下就“营业收入”、“效益”、“费用”等完成情况分别进行说明和分析。

第二部分、营收分析

一、历年营收指标完成情况

历年营收指标完成情况如图 1 所示，其中历年的营收均已还原了建工集团要求的年报调整数等其他特殊事项。

图1:历年营收指标完成情况



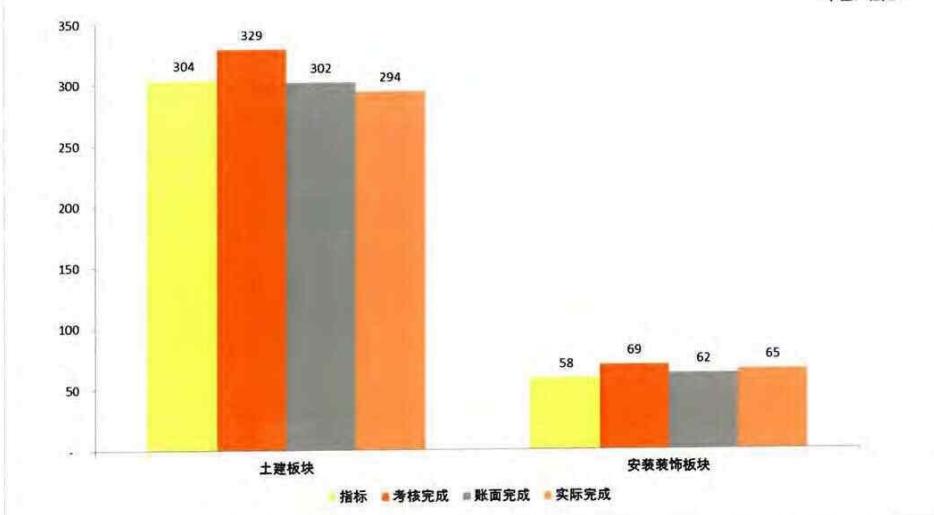
建工集团下达的年度指标由 2020 年的 255 亿元递增到 2022 年的 380/342 亿元，3 年指标平均增速为 22.07%/15.81%；一建集团考核完成额从 285.98 亿元增长至 347.45 亿元，平均增速 10.22%。同比下降 10.21 亿元，主要影响为 2022 年上半年疫情，导致当年营收减少，全年完成额较去年略微减少。

二、2022年度基层单位营收指标完成情况

2022年度一建集团内部营收指标为362亿元，其中土建板块（含澳门）考核完成329亿元；安装装饰板块（不含澳门）考核完成69亿元。

图2：2022年度各基层单位营收完成情况（按专业板块分类）

单位：亿元



第三部分、效益分析

一建集团归母净利润考核完成 31,346.77 万元，其中归属于母公司的净利润为
39,005.09 万元，事业部考核净利润为 -7,658.32 万元；扣非后归母净利润 27,061 万
元，超额完成集团指标 26,800 万元（非经主要为计入当期损益的政府补助）。

表3：一建集团营业利润构成明细

单位：万元

项 目	2022年度			2021年度		
	账面金额 /审计报告	调整数	调整后金额 【还原研发费用】	账面金额 /审计报告	调整数	调整后金额 【还原研发费用】
主营业务收入	3,243,039.39		3,243,039.39	3,324,718.65		3,324,718.65
减：主营业务成本	<u>3,068,538.61</u>	99,963.19	<u>3,168,501.80</u>	<u>3,121,595.84</u>	105,124.53	<u>3,226,720.37</u>
营业税金附加	5,085.21		5,085.21	<u>6,164.18</u>		6,164.18
建筑板块利润	169,415.57	-99,963.19	69,452.37	196,958.63	-105,124.53	91,834.10
减：管理费用	133,847.86	<u>-99,963.19</u>	33,884.67	135,944.60	<u>-105,124.53</u>	30,820.06
减：财务费用	-4,633.90		<u>-4,633.90</u>	<u>-1,901.12</u>		<u>-1,901.12</u>
加：资产减值损失	-9,254.28		<u>-9,254.28</u>	<u>-16,810.37</u>		<u>-16,810.37</u>
加：公允价值变动收益	1,417.81		1,417.81	691.06		691.06
加：信用减值损失	<u>-14,884.55</u>		<u>-14,884.55</u>	<u>-30,882.98</u>		<u>-30,882.98</u>
减：营业外支出	85.86		85.86	79.17		79.17
加：投资收益	3,543.53		3,543.53	582.32		582.32
加：营业外收入	4,665.84		4,665.84	2,643.08		2,643.08
加：资产处置收益	6.49		6.49	35.03		35.03
加：其他收益	555.43		555.43	307.26		307.26
加：其他业务收入	23,648.56		23,648.56	38,234.85		38,234.85
减：其他业务成本	15,024.17		15,024.17	35,091.71		35,091.71
减：其他业务税金及附加	818.33		818.33	514.60		514.60
上市公司营业利润总额	33,972.08	0.00	33,972.08	22,029.93	0.00	22,029.93
减：所得税	<u>-5,054.21</u>		<u>-5,054.21</u>	3,278.24		3,278.24
上市公司净利润	39,026.30	0.00	39,026.30	18,751.69	0.00	18,751.69
上市公司净利润 (归属于母公司所有者)	39,005.09		39,005.09	18,726.48		18,726.48
加：一建事业部净利润	<u>-9,009.79</u>	1,351.47	<u>-7,658.32</u>	7,628.49	<u>-1,144.27</u>	6,484.22
一建集团净利润 (归属于母公司所有者)	29,995.30	1,351.47	31,346.77	26,354.97	-1,144.27	25,210.70

备注：调整数说明

1、2022年研发费用99963.19万元、2021年105,124.53万元

2—建集团净利润考核中事业部净利润考核比例为85%

第四部分、效益分析

一、资金回收额完成情况

资金回收情况分析：2022 年年度收款 330.53 亿元，其中外地项目约为 133.94 亿元，占资金总回收 40.53%。

二、资金余额情况

2022 年年末资金存量 97.73 亿元，期初存量 79.14 亿元，增加 18.59 亿元；由于 2022 年年末大量的收款集中在次月 1 月支付，导致资金存量的增加。





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://zjcp.mof.gov.cn>)，进行查验。
报告编码：JP23LS19BF8L



上海建工一建集团有限公司

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	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-79

审计报告

信会师报字[2023]第 ZA14075 号

上海建工一建集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了上海建工一建集团有限公司（以下简称一建集团）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一建集团 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于一建集团，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、 管理层对财务报表的责任

一建集团管理层（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，管理层负责评估一建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。

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。

（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，就可能导致对一建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一建集团不能持续经营。

（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。

(六) 就一建集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与管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：

万玲



中国注册会计师：

张天章



中国•上海

二〇二三年四月二十日



上海建工一建集团有限公司
合并资产负债表
2022年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产			
货币资金	(一)	9,261,111,566.50	7,400,817,832.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	74,441.58	67,175.37
衍生金融资产			
应收票据	(三)	148,261,057.63	770,736,751.09
应收账款	(四)	6,747,705,745.62	6,992,156,085.44
应收款项融资	(五)	17,168,626.41	6,798,732.29
预付款项	(六)	97,110,890.97	54,632,369.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	958,408,636.73	1,053,940,463.26
买入返售金融资产			
存货	(八)	247,508,029.31	454,784,505.42
合同资产	(九)	7,450,440,263.85	4,871,404,804.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	187,521,239.40	190,296,135.48
流动资产合计		25,115,310,498.00	21,795,634,854.62
非流动资产			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	46,710,570.32	7,026,217.43
其他权益工具投资	(十二)		8,845,084.03
其他非流动金融资产	(十三)	33,765,600.00	9,124,319.23
投资性房地产	(十四)	61,673,984.99	
固定资产	(十五)	30,497,918.49	309,354,159.61
在建工程	(十六)	6,547,718.24	11,709,596.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十七)	63,231,346.27	65,329,857.02
无形资产	(十八)	11,503,373.72	11,976,836.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十九)	14,428,154.96	21,552,992.46
递延所得税资产	(二十)	169,260,916.35	133,182,858.14
其他非流动资产	(二十一)	3,526,386,393.36	2,441,387,067.45
非流动资产合计		4,895,052,320.48	3,883,162,972.86
资产总计		30,013,362,818.48	25,678,797,827.48

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:

会计机构负责人:



上海建工一建集团有限公司
合并资产负债表(续)

2022年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十二)	1,698,819,292.43	1,180,677,142.59
应付账款	(二十三)	20,919,815,460.96	17,285,617,054.39
预收款项	(二十四)	77,773.00	157,849.63
合同负债	(二十五)	2,989,650,525.16	3,038,043,462.11
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代销买卖证券款			
代销承销证券款			
应付职工薪酬	(二十六)	824,018.10	13,723,600.33
应交税费	(二十七)	155,081,773.62	232,331,162.67
其他应付款	(二十八)	2,160,048,391.09	1,984,180,250.77
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十九)	46,212,704.87	34,664,526.86
其他流动负债	(三十)	38,862,837.79	26,377,776.91
流动负债合计		28,009,392,777.02	23,795,772,826.26
非流动负债:			
长期应付款			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	(三十一)	23,662,043.41	36,141,565.47
长期应付股			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(三十二)	41,919,395.68	43,655,956.55
递延所得税负债	(三十)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,581,439.09	79,797,522.02
负债合计		28,074,974,216.11	23,875,570,348.28
所有者权益:			
实收资本	(三十三)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	(三十四)	15,291,212.31	
减:库存股			
其他综合收益	(三十五)	39,837.64	49,297.39
专项储备			
盈余公积	(三十六)	260,615.79	
一般风险准备			
未分配利润	(三十七)	7,481,944.87	
归属于母公司所有者权益合计		1,936,58,082.30	1,801,183,070.36
少数股东权益		2,044,408.84	
所有者权益合计		1,938,388,602.37	1,803,227,479.20
负债和所有者权益总计		30,013,362,818.48	25,678,797,827.48

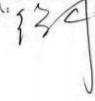
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

上海建工一建集团有限公司
母公司资产负债表
2022年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注十一	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		8,441,970,705.70	6,574,390,664.52
交易性金融资产		74,441.58	67,175.37
衍生金融资产			
应收票据	(一)	133,269,619.22	708,615,002.62
应收账款	(二)	6,343,211,857.95	6,367,089,865.47
应收款项融资	(三)	17,168,626.41	6,798,732.29
预付款项		95,959,172.90	53,925,771.27
其他应收款	(四)	1,180,018,607.04	1,266,119,256.13
存货		238,723,212.63	453,753,496.17
合同资产		5,772,030,796.43	3,955,562,389.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		149,831,290.30	176,425,386.48
流动资产合计		22,372,258,330.16	19,562,747,740.08
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	(五)	412,564,569.71	400,880,211.32
其他权益工具投资		194,281,687.00	184,031,120.23
其他非流动金融资产		333,295,100.00	315,120,872.83
投资性房地产		62,523,700.00	64,872,850.00
固定资产		210,310,720.00	210,297,960.00
在建工程		3,851,772.00	2,161,760.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		67,191,837.35	87,019,704.67
无形资产		4,180,178.24	4,348,507.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,420,647.79	7,425,344.21
递延所得税资产		159,549,876.57	125,821,814.46
其他非流动资产		3,216,655,340.71	2,392,450,415.11
非流动资产合计		4,668,825,292.22	3,910,697,495.97
资产总计		27,041,083,622.38	23,473,445,236.05

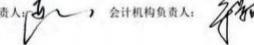
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 


 上海建工一建集团有限公司
 报公司资产负债表(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	附注十一	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	1,700,537,914.36	1,143,941,440.82	
应付账款	18,604,465,875.04	15,682,707,870.62	
预收款项			
合同负债	2,802,002,242.22	2,793,491,178.30	
应付职工薪酬			
应交税费	129,071,885.14	204,489,346.64	
其他应付款	1,872,903,785.20	1,805,788,636.06	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,024,714.85	32,167,068.32	
其他流动负债	36,385,864.22	23,909,364.32	
流动负债合计	25,195,392,281.03	21,686,494,905.08	
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	22,778,346.12	61,846,776.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,919,395.68	43,655,956.55	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,697,741.80	105,502,732.55	
负债合计	25,260,090,022.83	21,791,997,637.63	
所有者权益:			
实收资本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	15,291,212.31	15,291,212.31	
减: 负债股			
其他综合收益	18,354.00	35,400.42	
专项储备			
盈余公积	26,000,141.20	25,573,575.79	
未分配利润	48,207,768.03	48,904.90	
所有者权益合计	1,780,754.52	1,638,598.42	
负债和所有者权益总计	27,041,085,273.38	23,471,445,236.05	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

上海建工一建集团有限公司
合并利润表

2022年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	期初余额	本期金额
一、营业收入	32,666,879,446.55	33,629,535,067.74
其中：商品收入	32,666,879,446.55	33,629,535,067.74
利息收入		
手续费及佣金收入		
二、营业成本	32,186,302,715.07	32,974,008,057.76
其中：营业成本	30,835,627,812.75	31,566,875,501.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
税金及附加		
资产减值损失		
提取保险合同准备金净额		
固定资产处置损失		
分部费用		
税金及附加	(33,753)	66,787,847.31
期间费用		
管理费用	(44,000)	306,200,639.46
研发费用	(44,000)	999,631,909.59
财务费用	(46,339,043.31)	-19,011,249.20
其中：利息费用	20,883,557.01	29,586,385.60
利息收入	79,420,793.07	58,973,738.36
加：其他综合收益(损失以“-”号填列)	(4,554,000)	32,782,535.99
投资收益(损失以“-”号填列)	(44,000)	5,821,202.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-315,641.61	1,363,202.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
其他收益(损失以“-”号填列)		
经营活动产生的现金流量净额	(44,000)	6,910,554.04
投资活动收到的现金(损失以“-”号填列)	(44,000)	308,829,771.80
投资活动支付的现金(损失以“-”号填列)	(44,000)	-168,103,691.84
筹资活动收到的现金(损失以“-”号填列)	(44,000)	350,291.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	293,921,026.43	194,660,218.75
加：营业外收入	46,000,20	26,386,532.53
减：营业外支出	(5,500)	791,713.48
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	339,720,816.28	220,299,266.79
减：所得税费用	(50,542,147.57)	32,782,535.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	290,262,963.85	187,516,933.09
(一) 经营持续性分类：		
1. 经营性净利润(净亏损以“-”号填列)	2,390,262,963.85	187,516,933.09
2. 非经营性净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类：		
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	390,050,887.29	187,264,762.68
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	212,076.56	252,170.41
六、归属于母公司所有者的净利润	-9,889,000.00	-1,130,130.30
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,009,471.15	-1,774,138.36
(一) 不重要组成部分的其他综合收益的税后净额	-18,328,887.42	814,092.14
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下确认的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 其他		
(二) 商誉减值准备	8,319,412.27	-2,588,230.50
1. 权益法下在被投资单位持有的权益份额变动		
2. 其他		
3. 金融资产公允价值变动		
4. 其他债权投资公允价值变动		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	84,034.47	-26,143.74
七、综合收益总额	380,337,523.17	185,716,650.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	380,041,412.14	185,490,624.32
归属于少数股东的综合收益总额	296,111.03	226,026.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

3/24

主管会计工作负责人:

3/2

会计机构负责人:

3/2

上海建工一建集团有限公司
母公司利润表
2022年度
除特别注明外，金额单位均为人民币元

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(六)	30,353,511,130.51	30,486,635,499.73
减：营业成本	(六)	28,671,609,682.46	28,574,116,788.88
税金及附加		49,931,907.78	53,959,954.47
销售费用			
管理费用		285,353,484.30	265,100,653.76
研发费用		977,893,864.40	990,219,652.57
财务费用		-37,864,999.68	-10,595,565.10
其中：利息费用		21,441,431.63	30,954,730.43
利息收入		71,096,504.65	51,262,854.08
加：其他收益		1,951,165.39	-327,488.72
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)	68,596,716.00	25,678,529.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-315,641.61	1,363,202.44
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）		14,178,136.16	6,910,554.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-135,126,941.91	-310,783,990.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-87,586,737.32	-168,370,885.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		67,591.06	333,872.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		268,667,120.63	167,274,607.69
加：营业外收入		41,205,237.16	26,298,001.80
减：营业外支出		858,360.20	692,448.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		309,013,997.59	192,880,160.89
减：所得税费用		-53,897,290.96	18,046,871.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		362,911,288.55	174,832,289.62
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		362,911,288.55	174,832,289.62
(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		-18,328,887.42	814,092.14
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-18,328,887.42	814,092.14
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能重分类进损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-18,328,887.42	814,092.14
4.企业自身信用风险变动对其他综合收益的影响			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可重分类进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		344,582,401.13	175,647,381.76

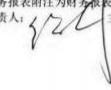
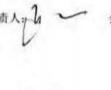
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

上海建工一建集团有限公司
合并现金流量表
2022年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,789,453,879.25	34,948,488,034.72
客户存款和应收款			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	479,812,981.76	409,031,761.17
经营活动现金流入小计		32,269,266,861.01	35,357,519,795.89
购买商品、接受劳务支付的现金		26,573,608,811.50	30,274,544,725.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,509,438,710.81	1,342,305,491.17
支付的各项税费		312,059,359.72	386,802,126.20
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	1,357,404,573.29	1,185,737,862.91
经营活动现金流出小计		29,252,507,455.32	33,189,390,205.30
经营活动产生的现金流量净额		2,516,759,405.69	2,168,129,590.59
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			15,302.60
取得投资收益收到的现金		4,460,000.00	14,460,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,564.32	387,149.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五十二)	286,249,017.19	806,418,012.92
投资活动现金流入小计		290,781,581.51	821,280,465.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		426,569,408.34	398,491,972.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十二)	395,000,000.00	712,281,120.00
投资活动现金流出小计		821,569,408.34	1,110,733,092.16
投资活动产生的现金流量净额		-530,787,826.83	-289,472,626.87
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,917,067.83	193,363,706.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		140,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	58,402,636.03	23,172,624.89
筹资活动现金流出小计		519,325,703.86	710,336,331.03
筹资活动产生的现金流量净额		-210,325,703.86	-216,363,331.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		17,070,688.33	-5,903,119.01
五、现金及现金等价物净增加额			
	(五十三)	1,683,722,563.33	1,655,170,313.88
加：期初现金及现金等价物余额	(五十三)	7,134,803,719.04	5,478,633,405.36
六、期末现金及现金等价物余额	(五十三)	8,818,526,282.37	7,134,803,719.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

上海建工一建集团有限公司
母公司现金流量表
2022 年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	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	30,252,210,215.03	31,184,923,511.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	314,811,123.13	371,595,296.16
经营活动现金流入小计	30,567,021,338.16	31,556,518,807.21
购买商品、接受劳务支付的现金	25,330,118,587.14	27,009,142,825.42
支付给职工以及为职工支付的现金	1,138,056,799.67	1,036,116,459.71
支付的各项税费	264,539,598.48	334,579,210.14
支付其他与经营活动有关的现金	1,319,307,413.84	1,116,074,379.84
经营活动现金流出小计	28,052,022,399.13	29,495,912,875.11
经营活动产生的现金流量净额	2,514,998,939.03	2,060,605,932.10
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	37,621,380.27	34,315,327.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,555.47	355,645.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	118,577,263.02	696,060,418.99
投资活动现金流入小计	156,871,198.76	730,731,392.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	410,470,083.31	394,366,805.06
投资支付的现金	12,000,000.00	14,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	215,000,000.00	550,000,000.00
投资活动现金流出小计	637,470,083.31	958,366,805.06
投资活动产生的现金流量净额	-481,198,884.55	-227,635,412.75
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	200,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	260,777,067.83	193,263,706.14
支付其他与筹资活动有关的现金	65,814,363.27	33,605,705.99
筹资活动现金流出小计	526,591,431.10	726,869,412.13
筹资活动产生的现金流量净额	-326,591,431.10	-226,869,412.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,707,208,623.38	1,606,101,107.22
加：期初现金及现金等价物余额	6,497,005,341.77	4,890,904,234.55
六、期末现金及现金等价物余额	8,204,213,965.15	6,497,005,341.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海建工一建集团有限公司
合并所有者权益变动表
2022年度

(金额单位为人民币元)

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	其他综合收益	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1,000,000,000.00		15,291,212.31	1,049,297.19	225,960,615.79	57,481,944.87	1,801,613,073.36
加：会计政策变更							2,044,400.34
二、本年年初余额	1,000,000,000.00		15,291,212.31	1,049,297.19	225,960,615.79	57,481,944.87	1,803,227,479.20
三、归母公司合 并净利润							
1. 归属于母公司 的净利润	1,000,000,000.00		15,291,212.31	1,049,297.19	225,960,615.79	57,481,944.87	1,803,227,479.20
2. 少数股东损益							
四、综合收益总额							
1. 归属于母公司 的综合收益总额	1,000,000,000.00		15,291,212.31	1,049,297.19	225,960,615.79	57,481,944.87	1,803,227,479.20
2. 少数股东权益变 动额							
五、所有者权益 内部结转							
1. 一般风险准备 转增资本							
2. 盈余公积转增 资本							
3. 盈余公积弥补 亏损							
4. 其他							
六、专项储备							
1. 重大技术革新 项目研究开发费 用							
2. 其他							
七、盈余公积							
1. 法定盈余公积							
2. 任意盈余公积							
3. 其他							
八、未分配利润							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分 配							
3. 其他							
九、所有者权益 合计	1,000,000,000.00		15,291,212.31	2,049,222.34	261,651,744.65	836,205,301.30	1,806,518,085.20
十、所有者权益 增加额							2,200,518,085.20
十一、所有者权益 减少额							-1,803,227,479.20
十二、所有者权益 变动总额							2,200,518,085.20

后附财务报表附注为财务报告组成部分。
公司负责人：

会计机构负责人：

报表 第 9 页

上海建工一建集团有限公司
合并资产负债变动表（续）
2022年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	上期数						年初数	本期数	期末数	减：坏账准备	盈余公积	未分配利润	股利	少数股东权益	所有者权益合计	
	流动资产	长期股权投资	固定资产	在建工程	无形资产	递延所得税资产										
-1. 上年年末余额	1,900,000,000.00		15,291,212.31		34,823,415.75		208,118,004.80		524,699,793.18		1,781,092,446.04		1,915,381.17		1,755,010,238.31	
1. 会计政策变更																
2. 初期差错更正																
3. 终止经营																
4. 其他																
-2. 本年年初余额	1,900,000,000.00		15,291,212.31		34,823,415.75		208,118,004.80		524,699,793.18		1,781,092,446.04		1,915,381.17		1,755,010,238.31	
5. 在建工程增加额：减：减少的金额	(1,724,118.36)															
5.1. 在建工程增加额																
5.2. 在建工程减少的金额	(1,724,118.36)															
6. 购买子公司增加的金额																
7. 其他综合收益增加额																
8. 外币报表折算差额																
9. 其他																
-3. 本年年末余额	1,900,000,000.00		15,291,212.31		34,823,415.75		208,118,004.80		524,699,793.18		1,781,092,446.04		1,915,381.17		1,755,010,238.31	
10. 合计	1,900,000,000.00		15,291,212.31		34,823,415.75		208,118,004.80		524,699,793.18		1,781,092,446.04		1,915,381.17		1,755,010,238.31	

后附财务报告附注为财务部长的组成部分。

公司负责人: 

主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

报表 第 10 页

上海建工一建集团有限公司
母公司所有者权益变动表
2022年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额					未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	专项储备		
- 上上年年末数	1,000,000,000.00			15,291,212.31		36,943,321.42	403,623,448.90
- 加：会计政策变更							1,081,447,598.42
前期差错更正							
其他							
- - 本年年初余额	1,000,000,000.00			15,291,212.31		36,943,321.42	403,623,448.90
- - 本年增加金额							
（一）所有者投入资本							
1. 所有者投入的资本							
2. 外币报表折算差额							
3. 股东大会批准的利润分配方案							
4. 其他							
（二）向所有者分配利润							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（三）所有者权益内部结转							
1. 一般风险准备							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（四）所有者权益变动总额	1,000,000,000.00			15,291,212.31		16,514,434.00	261,651,744.65
							1,701,693,598.55



上海建工一建集团有限公司
母公司所有者权益变动表
2022年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)



PricewaterhouseCoopers LLP
普华永道中天会计师事务所
中国注册会计师：
中国上海

2023年3月28日

报告第 11 页

主管会计工作负责人：

公司负责人：

上海建工一建集团有限公司 母公司所有者权益变动表(续)						
2022年度 金额单位为人民币元)						
项目	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
- 上年末余额	1,000,000,000.00	1,529,172.31		36,029,239.28	208,115,054.80	413,761,770.27
加：会计政策变更						1,073,200,216.66
前期差错更正						
其他						
减：本年期初余额	1,000,000,000.00	1,529,172.31		36,029,239.28	208,115,054.80	413,761,770.27
(一) 合伙协议约定按比例确认的金额						1,073,200,216.66
(二) 合伙协议、章程、合同 或协议约定按比例确认的金额						
1. 补充预算、预算外资金、基本 建设基金收入和财政投资基 本建设基金收入						
2. 其他损益、其他预算收入和财 政投资基本建设基金收入						
3. 财政支付款项所形成的资本						
4. 其他						
(三) 综合收益总额						
1. 财政拨款结转						
2. 所有者投入 资本						
3. 其他						
(四) 所有者 权益内部结转						
1. 本年 盈余公积 转增资本						
2. 盈余公积 弥补亏损						
3. 盈余公积 转作股本						
4. 对外受让 或增资扩股						
5. 其他综合收益 结转留存收益						
6. 其他						
(五) 调整备 用金						
1. 调整提取						
2. 调整使用						
(六) 其他						
四、本年期末余额	1,000,000,000.00	1,529,172.31		36,045,331.62	275,360,615.79	403,973,446.80
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。 公司负责人：  会计工作负责人： 						

会计机构负责人：


报表 第12页

上海建工一建集团有限公司
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

(一) 公司概况

上海建工一建集团有限公司(“本公司”, 原: 上海市第一建筑有限公司)前身系上海市第一建筑工程公司, 是上海建工(集团)总公司(“建工集团”)之全资子公司。于1988年, 建工集团将本公司的资产及负债进行重组, 并将有关经营建筑工程总承包、施工、设计和装饰等主营业务的资产及负债以评估后的净值投入于1998年6月15日成立的上海建工股份有限公司(“上海建工”)中。本公司在重组后成为上海建工的全资子公司。于2013年12月31日, 本公司注册资本为人民币38,000.00万元。于2014年11月, 上海建工以货币资金对本公司增加投资22,000.00万元, 本次增资后, 本公司之注册资本由人民币38,000.00万元变更为60,000.00万元。

于2020年10月, 上海建工以货币资金对本公司增加投资40,000.00万元, 本次增资后, 本公司之注册资本由人民币60,000.00万元变更为100,000.00万元。

公司的统一社会信用代码: 913101151324008074。

注册地址: 中国(上海)自由贸易试验区福山路33号25-27楼。

本公司主要从事建筑、市政、公路、桥梁、装潢工程; 工业与民用建设项目总承包。经营范围为: 房屋建设工程施工, 市政公用建设工程施工, 化工石油建设工程施工, 机电安装建设工程施工, 公路建设工程施工, 地基与基础建设工程专业施工, 建筑装修装饰建设工程专业施工, 钢结构建设工程专业施工, 起重设备安装建设工程专业施工, 机电设备安装建设工程专业施工, 建筑专业设计, 仓储(除危险品), 建筑材料的销售, 自有机械设备租赁(除金融租赁), 附设分支机构, 物业管理、自有房屋租赁(除金融租赁), 普通货运(凭许可证经营)。【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】。

本公司的母公司为上海建工集团股份有限公司, 本公司的实际控制人为上海建工控股有限公司。

本公司及子公司合称为“本公司”。

(二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海一建投资发展有限公司
上海建工集团（澳门）有限公司
上海一建安装工程有限公司
上海一建建筑装饰有限公司
上海一建东顺建筑工程有限公司
上海建工江苏建设有限公司
四川上建建设有限公司
苏州上建建设有限公司
芜湖上建建设有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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。

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生

减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

(2) 处置子公司

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

(七) 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。

(八) 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。

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有金融负债，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 90 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收账款和合同资产，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。根据业务性质，本公司应收账款信用组合分为：“建筑、承包、设计、施工组合”、“上海建工股份合并范围内关联方组合”、“其他组合”。

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。

(九) 存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：主要材料、结构件、机械配件、备品备件等。

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

2、发出存货的计价方法

除周转材料外，其他存货在领用或发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

(十) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三(八)6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十一) 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。

(十二) 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	5 至 40	5	2.4 至 19.0
机器设备	年限平均法	3 至 10	5	9.5 至 31.7
运输设备	年限平均法	4 至 8	5	11.9 至 23.8
生产设备	年限平均法	3 至 10	5	9.5 至 31.7
办公设备及其他设备	年限平均法	2 至 8	5	11.9 至 47.5
仪器及实验设备	年限平均法	3 至 10	5	9.5 至 31.7

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

临时设施按项目预计施工年限平均摊销。

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

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认

该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 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。

(十四) 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，不予以摊销。

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
土地使用权	40-50 年
计算机软件	3 年

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

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。

(十六) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租入固定资产改良支出：剩余租赁期与改良的租赁资产尚可使用年限中较短者；

其他长期待摊费用：根据受益期在 3-5 年内摊销。

(十七) 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。

(十八) 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。

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。

(十九) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退给客户的款项。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，属于在某一时间点履行履约义务：

- 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。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现

时付款义务。

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

2、收入确认的具体原则

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 工程承包合同收入

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

(2) 勘察设计服务收入

由于本公司履约过程中所提供的设计勘察服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期限内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本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。

(3) 销售商品收入

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

(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）。

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、联营企业和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、联营企业和合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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

税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十三) 租赁

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

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

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“三、（十五）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、(八) 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、（八）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、重要会计估计变更

本报告期未发生重要的会计估计变更。

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、6、9、13
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12、15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
上海一建投资发展有限公司	25
上海建工集团（澳门）有限公司	12(注)
上海一建安装工程有限公司	25
上海建工一建装饰有限公司	25
上海建工江苏建设有限公司	25
上海一建东顺建筑工程有限公司	25
四川上建建设有限公司	25
芜湖上建建设有限公司	25

注：可课税收入澳门币 32,000 以上及澳门币 300,000 以下根据澳门所得补充税累进税率 3%至 9%计算，超过此一限额的收入使用 12%固定税率统一计算。根据 2015 年 6 月 8 日推出之法例 n.º 5/2015, 应课税豁免收入提高至澳门币 600,000.00, 其后的可课税收入使用 12%固定税率统一计算。

(二) 税收优惠

经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海地方税务局审批，本公司于 2013 年获得高新技术企业证书，于 2022 年 12 月再次申请延期并审核通过，继续被评为上海市高新技术企业(证书编号：GR202231006859)，有效期三年，有效期内享 15% 的企业所得税率优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	158,658.16	12,598.07
银行存款	9,241,009,724.62	7,379,392,109.84
其他货币资金	19,943,183.72	21,413,124.43
合计	9,261,111,566.50	7,400,817,832.34
其中：存放在境外的款项总额	113,215,284.39	236,218,039.05

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
银行保函及票据保证金	1,200,000.04	21,410,047.29
履约保证金	7,600,000.00	
资产保全冻结	24,908,810.73	25,715,400.00
拟持有到期的定期存款本息	408,876,473.36	218,888,666.01
合计	442,585,284.13	266,014,113.30

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,441.58	67,175.37
其中：权益工具投资	74,441.58	67,175.37

被投资公司名称	股权性质	期末股数	期末公允价值
海南机场	上市公司流通股	14,829.00	74,441.58

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,894,000.00	
商业承兑汇票	151,801,304.87	867,389,642.71
减：坏账准备	7,434,247.24	96,652,891.62
合计	148,261,057.63	770,736,751.09

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		71,263,446.12

3、 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	417,197,644.41

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,226,325,468.01	6,362,486,749.65
1 至 2 年	1,459,035,298.88	845,744,705.72
2 至 3 年	563,708,300.18	171,425,671.17
3 至 4 年	153,489,264.91	122,208,770.00
4 至 5 年	107,881,006.50	17,697,273.74
5 年以上	75,663,193.85	72,831,962.00
小计	7,586,102,532.33	7,592,395,132.28
减：坏账准备	838,396,786.71	600,239,046.84
合计	6,747,705,745.62	6,992,156,085.44

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	1,397,147,990.22	18.42	443,930,206.33	31.77	953,217,783.89	981,558,312.55	12.93	252,719,235.46	25.75	728,839,077.09
按组合计提坏账准备	6,188,954,542.11	81.58	394,466,580.38	6.37	5,794,487,961.73	6,610,836,819.73	87.07	347,519,811.38	5.26	6,263,317,008.35
其中：										
建筑、承包、设计、施工	5,674,349,939.85	74.80	393,512,734.66	6.93	5,280,837,205.19	5,967,532,989.03	78.60	347,519,811.38	5.82	5,620,013,177.65
上海建工股份合并范围内关联方	477,228,604.00	6.29			477,228,604.00	643,303,830.70	8.47			643,303,830.70
其他	37,375,998.26	0.49	953,845.72	2.55	36,422,152.54					
合计	7,586,102,532.33	100.00	838,396,786.71		6,747,705,745.62	7,592,395,132.28	100.00	600,239,046.84		6,992,156,085.44

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都心怡房地产开发有限公司	454,537,005.79	113,634,251.45	25.00	预计存在收回风险
淮安恒锐置业有限公司	222,441,921.85	66,732,576.56	30.00	预计存在收回风险
湖州景顺置业有限公司	130,291,308.20	45,601,957.87	35.00	预计存在收回风险
南京临江御景房地产开发有限公司	121,330,320.31	42,465,612.11	35.00	预计存在收回风险
恒大地产集团盐城南置业有限公司	75,673,995.86	22,702,198.76	30.00	预计存在收回风险
绍兴永恒置业有限公司	71,208,711.21	28,483,484.48	40.00	预计存在收回风险
合肥市宝汇置业有限公司	48,867,000.00	7,330,050.00	15.00	预计存在收回风险
上海科能翼达新能源投资发展有限公司	38,933,796.10	5,840,069.42	15.00	预计存在收回风险
四川东博置业有限公司	38,832,568.80	7,766,513.76	20.00	预计存在收回风险
启东勤盛置业有限公司	32,794,677.49	11,478,137.12	35.00	预计存在收回风险
重庆茵威房地产有限公司	29,800,000.00	29,800,000.00	100.00	预计存在收回风险
上海松裕置业有限公司	29,531,383.14	10,335,984.10	35.00	预计存在收回风险
北京盈古氏投资有限公司	22,370,363.36	22,370,363.36	100.00	预计存在收回风险
扬州恒富房地产开发有限公司	21,748,798.85	5,437,199.71	25.00	预计存在收回风险
靖江新时代房地产开发有限公司	19,257,223.14	4,814,305.79	25.00	预计存在收回风险
苏州中润丽丰置业有限公司	15,519,191.55	4,655,757.47	30.00	预计存在收回风险
重庆江湾房地产有限公司	8,604,977.00	4,302,488.50	50.00	预计存在收回风险
上海宝莲房地产有限公司	5,221,289.70	2,610,644.85	50.00	预计存在收回风险
无锡盛东房产开发有限公司	4,326,311.43	3,461,049.15	80.00	预计存在收回风险
润地利科技实业投资集团有限公司	2,404,800.00	2,404,800.00	100.00	预计存在收回风险
成都新泽置业有限公司	2,050,747.44	307,612.12	15.00	预计存在收回风险
重庆瀛丹房地产置业有限公司	1,393,000.00	1,393,000.00	100.00	预计存在收回风险
江苏省苏中建设集团股份有限公司	8,599.00	2,149.75	25.00	预计存在收回风险
合计	1,397,147,990.22	443,930,206.33		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
建筑、承包、设计、施工	5,674,349,939.85	393,512,734.66	6.93
上海建工股份合并范围内关联方	477,228,604.00		
其他	37,375,998.26	953,845.72	2.55
合计	6,188,954,542.11	394,466,580.38	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	600,239,046.84	238,157,739.87			838,396,786.71

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	17,168,626.41	6,798,732.29

(六) 预付款项

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	90,943,828.09	93.65	52,501,857.62	96.10
1 至 2 年	5,866,696.14	6.04	2,072,555.66	3.79
2 至 3 年	244,237.89	0.25		
3 年以上	56,128.85	0.06	57,956.30	0.11
合计	97,110,890.97	100.00	54,632,369.58	100.00

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利	20,750,977.34	4,460,000.00
其他应收款项	937,657,659.39	1,049,480,463.26
合计	958,408,636.73	1,053,940,463.26

1、 应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
上海建工建恒股权投资基金合伙企业(有限合伙)	11,450,000.00	4,460,000.00
上海建工昆山中环建设有限公司	9,300,977.34	
合计	20,750,977.34	4,460,000.00

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	366,486,874.44	171,306,278.49
1 至 2 年	20,176,311.21	251,032,753.52
2 至 3 年	249,185,206.37	337,008,717.88
3 至 4 年	230,468,708.04	52,145,779.01
4 至 5 年	47,715,637.41	8,810,156.87
5 年以上	32,309,037.11	237,919,258.48
小计	946,341,774.58	1,058,222,944.25
减：坏账准备	8,684,115.19	8,742,480.99
合计	937,657,659.39	1,049,480,463.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额
按单项计提坏账准备	5,035,968.00	0.53	872,727.10	17.33	4,163,240.90	500,000.00	0.05	125,000.00
按组合计提坏账准备	941,305,806.58	99.47	7,811,388.09	0.83	933,494,418.49	1,057,722,944.25	99.95	8,617,480.99
其中：								
账龄组合	43,552,572.48	4.60	2,115,304.76	4.86	41,437,267.72	173,783,667.63	16.42	8,595,694.71
上海建工股份合并范围内关联方	782,788,900.99	82.72			782,788,900.99	883,503,551.15	83.49	
押金保证金	114,964,333.11	12.15	5,696,083.33	4.95	109,268,249.78	435,725.47	0.04	21,786.28
合计	946,341,774.58	100.00	8,684,115.19		937,657,659.39	1,058,222,944.25	100.00	8,742,480.99
								1,049,480,463.26

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

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
合肥市宝汇置业有限公司	4,420,422.00	663,063.30	15.00	预计存在收回风险
上海松裕置业有限公司	500,000.00	175,000.00	35.00	预计存在收回风险
苏州中润丽丰置业有限公司	115,546.00	34,663.80	30.00	预计存在收回风险
合计	5,035,968.00	872,727.10		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	43,552,572.48	2,115,304.76	4.86
上海建工股份合并范围内关联方	782,788,900.99		
押金保证金	114,964,333.11	5,696,083.33	4.95
合计	941,305,806.58	7,811,388.09	

(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	
其他应收款坏账准备	8,742,480.99	-58,365.80			8,684,115.19

(4) 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
往来款	785,142,752.99	883,616,718.51
保证金、押金	128,925,311.21	154,902,214.18
代垫款	1,904,440.35	1,180,401.05
其他	30,369,270.03	18,523,610.51
合计	946,341,774.58	1,058,222,944.25

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

(八) 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
主要材料	146,337,092.77		146,337,092.77	302,364,876.83	302,364,876.83
结构件	17,075,661.90		17,075,661.90	39,019,478.66	39,019,478.66
机械配件	651,142.30		651,142.30	652,014.76	652,014.76
备品备件	83,444,132.34		83,444,132.34	112,748,135.17	112,748,135.17
合计	247,508,029.31		247,508,029.31	454,784,505.42	454,784,505.42

(九) 合同资产

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
已完工尚未结算款	7,655,246,753.54	204,806,489.69	7,450,440,263.85	5,041,464,595.30	170,059,790.95	4,871,404,804.35

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
应交增值税	4,782,743.91	2,131,894.27
待抵扣及待认证进项税额	21,464,362.24	16,428,716.79
增值税留抵税额	29,451,046.33	11,019,268.69
预缴税费	131,823,086.92	160,716,255.73
合计	187,521,239.40	190,296,135.48

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海建工集团成都建设工程有限公司	47,026,217.43			-315,641.61						46,710,575.82	

(十二) 其他权益工具投资

项目	期末余额	上年年末余额
非交易性权益工具	194,281,687.06	260,845,084.03

(十三) 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	333,295,189.18	319,124,319.23
其中：权益工具投资	333,295,189.18	319,124,319.23

(十四) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	360,840,917.11	33,823,289.00	394,664,206.11
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	360,840,917.11	33,823,289.00	394,664,206.11
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	120,130,325.40	12,859,895.72	132,990,221.12
(2) 本期增加金额	8,926,402.32	838,535.64	9,764,937.96
—计提或摊销	8,926,402.32	838,535.64	9,764,937.96
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	129,056,727.72	13,698,431.36	142,755,159.08
3. 账面价值			
(1) 期末账面价值	231,784,189.39	20,124,857.64	251,909,047.03
(2) 上年年末账面价值	240,710,591.71	20,963,393.28	261,673,984.99

(十五) 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	280,497,918.49	309,354,159.61

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及实验设备	合计
1. 账面原值									
(1) 上年年末余额	192,656,613.61	68,348,381.73	20,510,489.27	523,755.03	66,868,657.35	1,109,160,052.95	693,551.52	8,155,138.53	1,466,916,639.99
(2) 本期增加金额		2,049,155.91	2,337,956.56		9,696,682.13	414,238,221.30	272,901.58	720,580.36	429,315,497.84
—购置		2,026,822.17	2,859,173.45		6,300,277.06	406,773,311.08	204,392.98	3,194,348.62	421,358,325.36
—在建工程转入						7,117,500.00			7,117,500.00
—重分类			-600,858.93		3,006,118.59		68,508.60	-2,475,768.26	
—外币报表折算差额		22,333.74	79,642.04		390,286.48	347,410.22			839,672.48
(3) 本期减少金额		13,104,832.00	579,244.54	200,000.00	2,113,566.85	101,170,732.12		142,330.00	117,310,705.51
—处置或报废		13,104,832.00	579,244.54	200,000.00	2,113,566.85	101,170,732.12		142,330.00	117,310,705.51
(4) 期末余额	192,656,613.61	57,292,705.64	22,269,201.29	323,755.03	74,451,772.63	1,422,227,542.13	966,453.10	8,733,388.89	1,778,921,452.32
2. 累计折旧									
(1) 上年年末余额	72,988,115.56	40,685,564.44	14,597,379.12	374,043.52	45,468,763.69	975,530,398.08	361,995.66	7,556,220.31	1,157,562,480.38
(2) 本期增加金额	5,091,877.08	3,389,238.51	3,605,577.04	16,244.76	9,173,775.38	438,798,247.58	378,604.20	-3,147,855.29	457,305,709.26
—计提	5,091,877.08	3,165,073.84	2,999,627.20	16,244.76	6,096,697.43	438,450,837.36	137,273.76	561,033.18	456,518,664.61
—重分类			526,307.80		3,246,312.82		241,330.44	-4,013,951.06	
—外币报表折算差额		224,164.67	79,642.04		-169,234.87	347,410.22		305,062.59	781,044.65
(3) 本期减少金额		12,395,523.81	550,282.31	190,000.00	2,003,114.52	101,170,732.12		135,023.05	116,444,675.81
—处置或报废		12,395,523.81	550,282.31	190,000.00	2,003,114.52	101,170,732.12		135,023.05	116,444,675.81
(4) 期末余额	78,079,992.64	31,679,279.14	17,652,673.85	200,288.28	52,639,424.55	1,313,157,913.54	740,599.86	4,273,341.97	1,498,423,513.83

财务报表附注 第 37 页

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及实验设备	合计
3. 账面价值									
(1) 期末账面价值	114,576,620.97	25,613,426.50	4,616,527.44	123,466.75	21,812,348.08	109,069,628.59	225,853.24	4,460,046.92	280,497,918.49
(2) 上年年末账面价值	119,668,498.05	27,662,817.29	5,913,110.15	149,711.51	21,399,893.66	133,629,654.87	331,555.86	598,918.22	309,354,159.61

(十六) 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	6,547,718.24	11,709,596.46

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
中山北一路 800 号 1 号楼五层装修	3,833,670.37		3,833,670.37	3,833,670.37		3,833,670.37
上海建工大厦智能化楼宇改造	2,696,190.72		2,696,190.72			
高技术人才模型体系落地装修				7,117,500.00		7,117,500.00
铁力路装修工程				747,648.94		747,648.94
其他	17,857.15		17,857.15	10,777.15		10,777.15
合计	6,547,718.24		6,547,718.24	11,709,596.46		11,709,596.46

财务报表附注 第 38 页

(十七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	周转材料	合计
1. 账面原值				
(1) 上年末余额	38,647,162.97	8,944,703.80	43,514,834.06	91,106,700.83
(2) 本期增加金额	17,669,814.35	32,309,310.22	13,032,978.59	63,012,103.16
—新增租赁	17,669,814.35	32,309,310.22	13,032,978.59	63,012,103.16
(3) 本期减少金额	6,325,000.09	16,001,227.50	7,636,618.06	29,962,845.65
—处置	6,325,000.09	16,001,227.50	7,636,618.06	29,962,845.65
(4) 期末余额	49,991,977.23	25,252,786.52	48,911,194.59	124,155,958.34
2. 累计折旧				
(1) 上年末余额	13,894,095.98	4,630,275.51	7,252,472.32	25,776,843.81
(2) 本期增加金额	19,411,712.64	25,596,409.83	20,102,491.44	65,110,613.91
—计提	19,411,712.64	25,596,409.83	20,102,491.44	65,110,613.91
(3) 本期减少金额	6,325,000.09	16,001,227.50	7,636,618.06	29,962,845.65
—处置	6,325,000.09	16,001,227.50	7,636,618.06	29,962,845.65
(4) 期末余额	26,980,808.53	14,225,457.84	19,718,345.70	60,924,612.07
3. 账面价值				
(1) 期末账面价值	23,011,168.70	11,027,328.68	29,192,848.89	63,231,346.27
(2) 上年末账面价值	24,753,066.99	4,314,428.29	36,262,361.74	65,329,857.02

(十八) 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年末余额	20,857,516.00	7,005,520.00	27,863,036.00
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	20,857,516.00	7,005,520.00	27,863,036.00
2. 累计摊销			
(1) 上年末余额	8,880,679.96	7,005,520.00	15,886,199.96
(2) 本期增加金额	473,462.32		473,462.32
—计提	473,462.32		473,462.32
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	9,354,142.28	7,005,520.00	16,359,662.28

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

项目	土地使用权	计算机软件	合计
3. 账面价值			
(1) 期末账面价值	11,503,373.72		11,503,373.72
(2) 上年末账面价值	11,976,836.04		11,976,836.04

(十九) 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	期末余额
建工大厦装修费用	13,086,098.11	2,508,278.83	6,017,572.53	9,576,804.41
铁力路装修费	2,376,829.75	790,049.94	634,750.76	2,532,128.93
高技能人才基地	4,183,563.98		2,295,045.12	1,888,518.86
其他	1,906,500.62	110,304.71	1,586,102.57	430,702.76
合计	21,552,992.46	3,408,633.48	10,533,470.98	14,428,154.96

(二十) 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	850,695,631.46	129,736,409.60	702,764,901.56	107,868,679.56
资产减值准备	311,908,729.27	47,249,124.82	221,148,663.77	33,543,739.02
可抵扣亏损			1,232,412.08	308,103.02
租赁费用	2,150,856.71	513,468.72	5,416,133.14	808,212.45
合计	1,164,755,217.44	177,499,003.14	930,562,110.55	142,528,734.05

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的公允价值变动	33,138,891.52	4,970,833.73	18,960,755.36	2,844,113.30
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的	21,781,687.06	3,267,253.06	43,345,084.03	6,501,762.61

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

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
金融工具的公允价值变动				
合计	54,920,578.58	8,238,086.79	62,305,839.39	9,345,875.91

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	资产或负债余额
递延所得税资产	8,238,086.79	169,260,916.35	9,345,875.91	133,182,858.14
递延所得税负债	8,238,086.79		9,345,875.91	

(二十一) 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	3,635,389,252.43	109,002,859.07	3,526,386,393.36	2,492,513,687.99	51,126,620.54	2,441,387,067.45

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	510,198,257.84	891,409,744.18
商业承兑汇票	865,015,433.35	284,767,398.41
不可撤销国内信用证	323,605,601.24	4,500,000.00
合计	1,698,819,292.43	1,180,677,142.59

(二十三) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付款项	20,919,815,460.96	17,285,617,054.39

(二十四) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收租赁款	77,773.00	157,849.63

(二十五) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
已结算尚未完工款	2,989,650,525.16	3,038,043,462.11

(二十六) 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	13,723,600.33	1,378,755,927.78	1,391,655,510.01	824,018.10
离职后福利-设定提存计划		117,652,576.76	117,652,576.76	
辞退福利		955,181.50	955,181.50	
合计	13,723,600.33	1,497,363,686.04	1,510,263,268.27	824,018.10

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	13,412,447.12	1,080,856,221.58	1,093,444,650.60	824,018.10
(2) 职工福利费		14,787,657.22	14,787,657.22	
(3) 社会保险费		70,081,428.83	70,081,428.83	
其中：医疗保险费		64,255,760.77	64,255,760.77	
工伤保险费		5,153,760.89	5,153,760.89	
生育保险费		671,907.17	671,907.17	
(4) 住房公积金		73,503,422.50	73,503,422.50	
(5) 工会经费和职工教育经费		25,185,738.23	25,185,738.23	
(6) 其他短期职工薪酬	311,153.21	114,341,459.42	114,652,612.63	
合计	13,723,600.33	1,378,755,927.78	1,391,655,510.01	824,018.10

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
基本养老保险费		114,093,946.46	114,093,946.46	
失业保险		3,558,630.30	3,558,630.30	
合计		117,652,576.76	117,652,576.76	

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	87,480,377.48	83,106,125.56
企业所得税	55,042,681.54	136,121,946.49
个人所得税	8,411,381.05	7,582,823.59
城市维护建设税	1,052,518.56	2,098,347.39
房产税	2,144,674.31	2,337,890.04
教育费附加	751,798.97	859,599.80
土地使用税	53,345.30	63,567.70
环境保护税	89,849.58	160,862.10
印花税	55,146.83	
合计	155,081,773.62	232,331,162.67

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	2,160,048,391.09	1,984,180,250.77

其他应付款项按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金、工程项目承包风险金、押金保证金等	1,334,376,184.91	1,342,753,063.17
其他	825,672,206.18	641,427,187.60
合计	2,160,048,391.09	1,984,180,250.77

(二十九) 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	46,212,704.87	34,664,526.86

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	38,862,837.79	26,377,776.91

(三十一) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	73,861,634.54	77,592,209.69
未确认融资费用	-3,986,886.26	-6,786,117.36
租赁负债合计	69,874,748.28	70,806,092.33
减：一年内到期的租赁负债	46,212,704.87	34,664,526.86
合计	23,662,043.41	36,141,565.47

(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
政府补助	30,757,960.71		1,190,630.64	29,567,330.07
专项应付款	12,897,995.84	3,025,062.82	3,570,993.05	12,352,065.61
合计	43,655,956.55	3,025,062.82	4,761,623.69	41,919,395.68

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
浦东大道 710 号拆迁补偿	30,757,960.71		1,190,630.64		29,567,330.07	与资产相关

(十三) 实收资本

项目	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比列 (%)			投资金额	所占比列 (%)
上海建工集团股份有限公司	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00

(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	15,291,212.31			15,291,212.31

注：其他资本公积系政策性拆迁补偿结余收入。

(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	36,843,321.42	-21,563,396.97		-3,234,509.55	18,328,887.42	-	18,514,434.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	36,843,321.42	-21,563,396.97		-3,234,509.55	18,328,887.42	-	18,514,434.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-3,794,024.03	8,403,446.74			8,319,412.27	84,034.47	4,525,388.24
其中：外币财务报表折算差额	-3,794,024.03	8,403,446.74			8,319,412.27	84,034.47	4,525,388.24
其他综合收益合计	33,049,297.39	-13,159,950.23		-3,234,509.55	10,009,475.15	84,034.47	23,039,822.24

(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	225,360,615.79	225,360,615.79	36,291,128.86		261,651,744.65

(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	527,481,944.87	524,859,793.18
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	527,481,944.87	524,859,793.18
加：本期净利润	390,050,887.29	187,264,762.68
减：提取法定盈余公积	36,291,128.86	17,242,610.99
应付普通股股利	245,036,400.00	167,400,000.00
期末未分配利润	636,205,303.30	527,481,944.87

(三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,456,888,029.93	30,686,934,782.01	33,190,327,526.57	31,156,802,074.38
其他业务	209,991,416.62	148,693,030.74	439,207,541.17	410,073,427.60
合计	32,666,879,446.55	30,835,627,812.75	33,629,535,067.74	31,566,875,501.98

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	30,909,112.44	19,021,787.29
城市维护建设税	11,179,110.12	20,369,821.10
教育费附加	8,036,968.57	15,046,397.21
房产税	7,306,889.63	8,289,634.80
环境保护税	754,594.55	1,722,848.20
城镇土地使用税	193,851.99	97,000.84
车船使用税	6,630.00	5,970.00
资源税		54,432.00
其他	648,226.06	2,179,955.87
合计	59,035,383.36	66,787,847.31

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	286,857,692.43	274,902,186.07
固定资产使用费	22,505,066.09	6,403,257.31
办公费	9,275,473.35	8,779,334.62
业务招待费	1,466,459.80	4,082,813.36
差旅交通费	780,759.08	1,333,659.66
长期待摊费用摊销	721,152.09	753,170.40
保险费	555,221.61	374,002.96
会务费	320,294.36	1,656,293.64
无形资产摊销	168,329.20	168,329.40
低值易耗品	52,885.66	322,588.86
车辆使用费	3,880.54	9,342.45
其他	16,139,498.47	9,415,660.73
合计	338,846,712.68	308,200,639.46

(四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	309,494,563.53	362,859,359.33
人员费用	103,183,939.09	139,375,687.08
租赁费用和维修改造费	43,635,073.53	36,847,900.49
其他费用	543,318,333.44	512,162,371.31
合计	999,631,909.59	1,051,245,318.21

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	20,883,557.01	29,586,385.60
其中：租赁负债利息费用	5,142,889.18	3,722,679.46
减：利息收入	79,857,793.07	58,973,738.36
汇兑损益	-244,849.30	161,171.57
其他	12,880,042.05	10,214,931.99
合计	-46,339,043.31	-19,011,249.20

(四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,954,204.57	2,474,113.85
进项税加计抵减	26,862.95	71,998.25
代扣个人所得税手续费	573,236.08	526,512.25
合计	5,554,303.60	3,072,624.35

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
动迁补偿	1,190,630.64	1,190,630.64	与收益相关
防疫补贴	3,084,055.66	509,425.04	与收益相关
其他	679,518.27	774,058.17	与收益相关
合计	4,954,204.57	2,474,113.85	

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-315,641.61	1,363,202.44
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	24,300,977.34	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	11,450,000.00	4,460,000.00
合计	35,435,335.73	5,823,202.44

(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
交易性金融资产	7,266.21	-163,563.63
其他非流动金融资产	14,170,869.95	7,074,117.67
合计	14,178,136.16	6,910,554.04

(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	-89,218,644.38	93,814,973.24
应收账款坏账损失	238,122,474.27	273,798,111.81
应收款项融资减值损失		-58,643,316.93
其他应收款坏账损失	-58,365.80	-139,996.32
合计	148,845,464.09	308,829,771.80

(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	92,542,808.47	168,103,691.84

(四十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	64,852.02	350,291.58

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	45,669,231.20	25,820,407.72
盘盈利得	0.07	
违约金、罚款收入	595,237.16	501,496.80
其他	393,902.77	108,877.00
合计	46,658,371.20	26,430,781.52

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额
浦东新区财政扶持基金	40,400,000.00	25,800,000.00
上海自贸区管理委员会专项补贴	5,000,000.00	
残疾人就业岗位补贴	11,231.20	20,407.72
其他	258,000.00	
合计	45,669,231.20	25,820,407.72

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	858,317.40	679,678.48
对外捐赠		80,540.00
罚款滞纳金支出	263.95	31,495.00
合计	858,581.35	791,713.48

(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	-17,698,598.91	104,165,080.97
递延所得税费用	-32,843,548.66	-71,382,727.27
合计	-50,542,147.57	32,782,353.70

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	339,720,816.28
按适用税率计算的所得税费用	50,958,122.44
子公司适用不同税率的影响	4,134,019.55
调整以前期间所得税的影响	-93,961,194.73
归属于合营企业和联营企业的损益	47,346.24
非应税收入的影响	-5,362,646.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-322,878.55
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,237,024.05
使用前期末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,844,899.21
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,128,556.26
加计扣除（研发费、残疾人工资等）	-9,945,530.08
合伙企业由股东承担的所得税费用	3,389,933.06
所得税费用	-50,542,147.57

(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
收到股份内关联往来	55,613,621.81	28,160,766.59
收到股份外关联往来	372,715.31	509,698.31
收到第三方往来	150,139,549.00	206,036,550.67
收回备用金、押金、保证金	104,861,037.29	124,148,346.47
收到代垫款	103,393,975.64	11,641,473.89
收到政府补助	47,699,332.45	31,909,663.51
受限资金减少	17,680,395.25	2,800,000.00

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
其他	52,355.01	3,825,261.73
合计	479,812,981.76	409,031,761.17

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付股份内关联往来	106,849,267.68	315,379.72
支付股份外关联往来	2,067,000.00	519,000.00
支付第三方往来	216,287,780.26	127,679,551.42
支付经营性费用	929,014,534.32	902,517,292.45
支付备用金、押金、保证金	85,026,933.25	102,346,239.73
支付垫付款	11,599,323.38	42,070,783.15
支付捐赠支出		80,540.00
支付罚款	263.95	30,000.00
受限资金增加	6,559,470.45	10,179,056.44
合计	1,357,404,573.29	1,185,737,862.91

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	76,249,017.19	58,973,738.36
定存转活期	210,000,000.00	182,444,274.56
委贷		565,000,000.00
合计	286,249,017.19	806,418,012.92

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
委贷		500,000,000.00
活期转定期	395,000,000.00	212,261,120.00
合计	395,000,000.00	712,261,120.00

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
租赁支付的现金	58,402,636.03	23,172,624.89

(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	390,262,963.85	187,516,933.09
加：信用减值损失	148,845,464.09	308,829,771.80
资产减值准备	92,542,808.47	168,103,691.84
固定资产折旧	466,283,602.57	350,632,726.40
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧	65,110,613.91	25,776,843.81
无形资产摊销	473,462.32	473,462.52
长期待摊费用摊销	10,533,470.98	12,304,667.05
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）	-64,852.02	-350,291.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	858,317.40	679,678.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,178,136.16	-6,910,554.04
财务费用（收益以“-”号填列）	-58,974,236.06	-23,437,033.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,435,335.73	-5,823,202.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,843,548.66	-71,382,727.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	207,306,744.08	37,564,465.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,996,105,020.88	-3,445,985,863.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,272,143,087.53	4,630,137,022.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,516,759,405.69	2,168,129,590.59
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		

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,818,526,282.37	7,134,803,719.04
减：现金的期初余额	7,134,803,719.04	5,478,633,405.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,683,722,563.33	1,656,170,313.68

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	8,818,526,282.37	7,134,803,719.04
其中：库存现金	158,658.16	12,598.07
可随时用于支付的银行存款	8,807,224,440.53	7,134,788,043.83
可随时用于支付的其他货币资金	11,143,183.68	3,077.14
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,818,526,282.37	7,134,803,719.04

(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	1,200,000.04	银行保函及票据保证金
货币资金	7,600,000.00	履约保证金
货币资金	24,908,810.73	资产保全冻结
货币资金	408,876,473.36	拟持有到期的定期存款本息
合计	442,585,284.13	

(五十五) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	5,142,889.18	3,722,679.46
与租赁相关的总现金流出	58,402,636.03	24,585,497.38

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。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	48,991,330.67
1 至 2 年	16,543,477.24
2 至 3 年	8,279,207.58
3 年以上	47,619.05
合计	73,861,634.54

2、作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	42,850,299.74

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额
1 年以内	46,655,114.59
1 至 2 年	23,323,691.98
2 至 3 年	6,255,384.00
合计	76,234,190.57

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	
上海建工集团（澳门）有限公司	澳门	澳门	建筑施工	99.00		同一控制下企业合并
上海一建投资发展有限公司	上海	上海	房产租赁	99.00		同一控制下企业合并
上海一建安装工程有限公司	上海	上海	建筑施工	100.00		同一控制下企业合并
上海一建建筑装饰有限公司	上海	上海	装饰装修	100.00		同一控制下企业合并
上海建工江苏建设有限公司	南京	南京	建筑施工	99.00		设立
上海一建东顺工程建设有限公司	上海	上海	建筑施工	100.00		派生分立
四川上建建设有限公司	成都	成都	建筑施工	100.00		设立

上海建工一建集团有限公司
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	
苏州上建建设有限公司	苏州	苏州	建筑施工	100.00		设立
芜湖上建建设有限公司	芜湖	芜湖	建筑施工	100.00		设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海一建投资发展有限公司	1.00%	168,512.40	140,000.00	1,003,130.83
上海建工集团（澳门）有限公司	1.00%	10,767.45		984,831.27
上海建工江苏建设有限公司	1.00%	32,796.71		212,557.77

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海一建投资发展有限公司	32,523,721.17	272,426,998.33	324,950,719.50	224,637,636.58		224,637,636.58	50,113,332.63	282,985,875.98	333,199,208.61	235,737,265.95		235,737,265.95
上海建工集团（澳门）有限公司	576,424,813.99	294,623.97	576,719,437.96	478,236,313.23		478,236,313.23	512,686,006.24	851,099.75	533,537,105.99	444,534,172.71		444,534,172.71
上海建工江苏建设有限公司	151,240,130.35	9,164,121.91	160,407,252.26	139,151,474.52		139,151,474.52	165,882,770.97	1,120,201.35	167,002,972.32	149,026,865.57		149,026,865.57

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海一建投资发展有限公司	59,209,366.94	16,851,240.26	16,851,240.26	11,722,980.44	72,420,701.98	19,615,548.13	19,615,548.13	28,214,413.21
上海建工集团（澳门）有限公司	437,780,075.11	1,076,744.71	9,480,191.45	-139,352,445.68	1,795,686,007.24	2,210,507.45	-403,866.79	74,113,877.24
上海建工江苏建设有限公司	203,584,939.01	3,279,670.99	3,279,670.99	16,036,191.76	125,648,041.47	3,390,096.21	3,390,096.21	-27,207,018.89

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	土木工程 建筑业	890,439.7728	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

本公司子公司的具体情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波中心大厦建设发展有限公司	母公司联营企业
上海电科智能系统股份有限公司	母公司之子公司联营企业
上海东庆建筑劳务有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海合裕知识产权代理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海华东建筑机械厂有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工电子商务有限公司	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
上海建工房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团成都建设工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团眉山建设工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团投资有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海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
上海建工昆山中环建设有限公司	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
上海建工羿云科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工装备工程有限公司	与本公司同受母公司控制

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
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
上海建谱职业技能培训有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建一实业有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海邝沛幕墙有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	母公司联营企业
上海申纬建筑工程有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市安装工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市工程建设咨询监理有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市机械施工集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市基础工程集团有限公司	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
上海外经集团控股有限公司	与本公司同受母公司控制
上海新晃空调设备股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海益建建筑科技咨询有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海园林（集团）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

(四) 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
上海建工建材科技股份有限公司及子公司	采购商品	1,403,209,259.46	1,355,219,245.97
上海东庆建筑劳务有限公司及子公司	接受劳务	1,268,542,546.43	1,426,042,471.52
上海市机械施工集团有限公司及子公司	接受劳务	890,968,560.03	
上海市建筑装饰工程集团有限公司及子公司	接受劳务	394,924,959.82	517,271,036.45
上海市基础工程集团有限公司及子公司	接受劳务	252,382,715.39	478,337,480.28
上海市安装工程集团有限公司及子公司	接受劳务	84,909,808.00	327,648,981.91
上海建工四建集团有限公司及子公司	接受劳务	76,285,569.83	24,724,925.22

上海建工一建集团有限公司
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
上海园林（集团）有限公司及子公司	接受劳务	67,922,443.92	354,418.58
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司及子公司	接受劳务	40,747,272.23	
上海电科智能系统股份有限公司及子公司	接受劳务	20,669,433.65	3,663,491.05
上海建工电子商务有限公司及子公司	接受劳务	16,099,118.39	15,348,681.96
上海建工羿云科技有限公司及子公司	接受劳务	7,002,496.30	5,706,973.24
上海新晃空调设备股份有限公司及子公司	接受劳务	5,406,738.39	14,497,651.71
上海建一实业有限公司及子公司	接受劳务	5,124,956.25	51,160.63
上海建工七建集团有限公司及子公司	接受劳务	4,948,792.59	
上海建工集团股份有限公司	接受劳务	4,342,515.05	316,037.74
上海益建建筑科技咨询有限公司及子公司	接受劳务	4,143,363.36	2,813,825.23
上海华东建筑机械厂有限公司及子公司	接受劳务	1,278,164.07	3,985,839.79
上海合裕知识产权代理有限公司及子公司	接受劳务	970,874.00	
上海外经集团控股有限公司及子公司	接受劳务	284,787.56	629,909.75
上海市建工设计研究总院有限公司及子公司	接受劳务	242,739.65	6,060,235.58
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	采购商品	178,000.00	
上海建谱职业技能培训有限公司及子公司	接受劳务	76,775.94	
上海建工装备工程有限公司及子公司	接受劳务		2,491,525.43

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
上海建工集团股份有限公司	提供劳务	846,907,287.94	703,725,651.63
上海建工房产有限公司子公司	提供劳务	185,414,758.80	345,481,013.21
宁波中心大厦建设发展有限公司	提供劳务	170,003,631.70	282,368,256.87
上海建工二建集团有限公司	提供劳务	57,138,998.38	60,850,348.23
上海建工五建集团有限公司	提供劳务	23,364,057.08	8,986,502.20
上海园林（集团）有限公司子公司	提供劳务	13,806,422.03	
上海建工七建集团有限公司	提供劳务	11,739,195.06	52,782,247.20
上海建一实业有限公司	提供劳务	9,107,089.85	7,353,666.14
上海市建工设计研究总院有限公司	提供劳务	5,817,991.84	

上海建工一建集团有限公司
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
上海建工四建集团有限公司	提供劳务	5,507,512.12	18,178,777.05
上海建工建材科技股份有限公司	提供劳务	2,639,950.91	10,465,487.12
上海建工羿云科技有限公司	提供劳务	605,645.85	
上海市机械施工集团有限公司	提供劳务	119,776.00	269,126.21
上海建工集团投资有限公司子公司	提供劳务	71,547.46	1,368,715.60
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	提供劳务		182,778,726.94
上海建工集团眉山建设工程有限公司	提供劳务		4,027,882.56
上海市建筑装饰工程集团有限公司	提供劳务		1,375,526.70
上海市基础工程集团有限公司	提供劳务		629,466.06

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
上海建工集团股份有限公司	周转材料		52,869,736.05
上海建工羿云科技有限公司	房屋租赁	2,454,260.00	2,454,259.04
上海建工控股集团有限公司	房屋租赁	1,283,230.47	1,283,230.47
上海市工程建设咨询监理有限公司	房屋租赁	522,871.43	522,871.43

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		
		支付的租金	承担的租赁负债利 息支出	增加的使用权资产	支付的租金	承担的租赁负债利息 支出	增加的使用权资产
上海中成融资租赁有限公司	益扣	12,761,331.36	2,596,086.33		6,380,065.70	2,145,750.57	43,514,834.06
上海建一实业有限公司	房屋租赁	12,777,838.64	836,802.47	784,763.91	9,339,185.08	1,159,474.98	31,945,522.51

(五) 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					
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	900,000.00			
	上海建工二建集团有限公司	700,000.00			
	上海建工七建集团有限公司			1,300,000.00	
应收账款					
	上海建工集团股份有限公司	361,850,816.07		508,209,301.62	
	上海建工房产有限公司子公司	37,499,974.88		66,329,920.45	
	上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	36,582,861.72		22,398,609.00	
	宁波中心大厦建设发展有限公司	18,166,146.91	908,307.35	9,331,142.19	
	上海建工二建集团有限公司	9,605,564.18		18,575,431.75	
	上海建工七建集团有限公司	5,977,381.12		10,386,451.26	
	上海建工五建集团有限公司	4,197,169.83		14,669,676.63	
	上海建一实业有限公司	4,092,644.57	225,118.79	819,731.11	
	上海市建工设计研究总院有限公司	3,979,576.33			
	上海建工集团成都建设工程有限公司	2,693,498.19			

上海建工一建集团有限公司
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
	上海市基础工程集团有限公司	1,827,931.50		1,106,931.50	
	上海建工建材科技集团股份有限公司及子公司	1,156,925.06			
	上海建工四建集团有限公司	394,112.21		408,512.21	
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	13,187.00		84,775.32	
	上海建工集团投资有限公司子公司			78,494.33	
预付款项					
	上海市安装工程集团有限公司	55,025,566.79			
	上海建工电子商务有限公司子公司	18,747.70		15,536.87	
	宁波中心大厦建设发展有限公司			5,228,674.31	
其他应收款					
	上海建工集团股份有限公司	492,052,277.96		872,158,288.47	
	上海建工昆山中环建设有限公司	45,000,000.00			
	上海建工房产有限公司及子公司	23,319,817.93		8,319,817.93	
	上海建工装备工程有限公司	3,062,433.03		3,062,433.03	
	宁波中心大厦建设发展有限公司	1,990,000.00		1,000,000.00	
	上海建工集团控股有限公司	363,852.00		363,852.00	

上海建工一建集团有限公司
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
	上海园林(集团) 有限公司子公司	57,671.00		57,671.00	
	上海建工电子商务 有限公司子公司	31,005.85			
	上海市建筑装饰工 程集团有限公司	30,000.00			
	上海建一实业有限 公司			19,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余 额
<u>应付票据</u>			
	上海东庆建筑劳务有限公司	4,200,885.15	8,379,270.69
	上海建工建材科技集团股份有限公司及 子公司	465,846,654.88	330,855,875.44
	上海市机械施工集团有限公司	16,700,000.00	41,000,000.00
	上海园林(集团)有限公司及子公司	4,252,161.48	1,250,000.00
	上海新晃空调设备股份有限公司	1,910,000.00	1,228,959.00
	上海市安装工程集团有限公司	580,854.70	4,547,222.49
	上海华东建筑机械厂有限公司子公司	330,000.00	
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	310,000.00	15,195,098.52
	上海市基础工程集团有限公司及子公司	163,929.99	20,824,325.71
	上海外经集团控股有限公司子公司		60,000.00
<u>应付账款</u>			
	上海建工建材科技集团股份有限公司及 子公司	1,551,716,143.91	1,191,315,641.02
	上海东庆建筑劳务有限公司	518,200,474.10	442,953,202.57
	上海市机械施工集团有限公司	317,497,208.89	278,358,093.35
	上海市基础工程集团有限公司及子公司	211,744,120.59	191,020,536.41

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海市建筑装饰工程集团有限公司及子公司	150,873,525.93	194,952,963.70
	上海市安装工程集团有限公司及子公司	93,823,327.44	124,134,368.08
	上海园林(集团)有限公司及子公司	22,535,448.72	7,526,449.45
	上海建一实业有限公司	11,349,286.68	21,600,036.43
	上海新晃空调设备股份有限公司及子公司	10,856,172.96	12,279,914.12
	上海建工四建集团有限公司子公司	6,751,714.28	31,012,446.02
	上海建工羿云科技有限公司	6,510,439.50	3,380,100.00
	上海申纬建筑装饰工程有限公司	4,530,000.00	4,530,000.00
	上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	2,627,537.05	2,627,537.05
	上海华东建筑机械厂有限公司及子公司	2,548,028.87	2,385,307.32
	上海建工集团投资有限公司子公司	2,403,384.08	
	上海建工二建集团有限公司及子公司	2,162,516.32	1,462,516.32
	上海外经集团控股有限公司子公司	1,693,890.60	2,062,299.30
	上海益建建筑科技咨询有限公司	742,864.08	680,825.23
	上海建工电子商务有限公司子公司	444,452.87	143,557.96
	上海市建工设计研究总院有限公司及子公司	244,000.00	10,000.00
	上海建工七建集团有限公司及子公司	178,020.47	620,982.82
	上海建工集团股份有限公司	70,988.07	250,000.00
	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	61,140.00	
	上海邝沛幕墙有限公司	16,292.25	16,292.25
	上海电科智能系统股份有限公司	5,046.00	5,046.00
	上海建工装备工程有限公司		641,000.00
其他应付款			
	上海东庆建筑劳务有限公司	219,938,847.10	210,321,437.13
	上海建工房产有限公司及子公司	191,973,000.00	191,973,000.00
	上海建工集团股份有限公司	89,000,000.00	34,000,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海市基础工程集团有限公司	14,700,486.47	24,406,901.34
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	3,038,153.09	323,711.00
	上海建工四建集团有限公司子公司	1,312,000.00	1,601,300.00
	上海建工建材科技股份有限公司子公司	600,000.00	300,000.00
	上海市安装工程集团有限公司及子公司	583,056.06	532,566.40
	上海建工电子商务有限公司子公司	441,714.26	
	上海电科智能系统股份有限公司	300,977.00	300,977.00
	上海建工装备工程有限公司	205,100.00	250,100.00
	上海市机械施工集团有限公司	70,750.00	8,468,050.00
	上海园林（集团）有限公司		864,844.00
	上海新晃空调设备股份有限公司子公司		43,504.64

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

1、 一建集团与淮安恒悦置业有限公司诉讼事项

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

埔区人民法院立案受理。一建集团已提交财产保全和财产查控申请书。2022年2月9日,一建集团收到广州市黄埔区人民法院出具的民事裁定书,裁定如下:查封、扣押、冻结被申请人名下361,501,941.50元的财产(冻结银行存款的期限为一年,查封、扣押动产的期限为两年,查封不动产、冻结其他财产的期限为三年)。2022年6月22日,执行法官赴当地对淮安恒悦置业有限公司名下四块土地完成查封登记。2022年8月16日,该案一审第一次开庭。2022年10月一建集团向法院提交造价鉴定申请,等待法院选定司法鉴定机构后启动司法程序。

截止2022年12月31日,一建集团账面应收账款等金融资产及合同资产合计余额29,937.40万元,已计提减值准备8,981.22万元。管理层基于对该事项的认知,认为相应的会计处理是适当的。

2、一建集团与成都心怡房地产开发有限公司诉讼事项

2021年12月6日一建集团因成都恒大天府半岛六期61#-64#、67#-69#楼主体及配套工程未付工程进度款事项向广东省广州市中级人民法院提出诉讼并申请财产诉前保全,请求法院判令成都心怡房地产开发有限公司(下称“成都心怡房产”)支付拖欠工程结算款58,837.70万元(涉案工程的结算款59,398.68万元,累计支付560.98万元),逾期支付进度款违约金5,205.87万元及相应利息共计64,043.57万元。并请求法院确认一建集团就该涉案项目工程折价拍卖等价款享有优先受偿权。广州市中级人民法院于2021年12月6日立案,一建集团已提交财产保全和财产查控申请书。2022年2月16日一建集团收到广东省广州市中级人民法院出具的裁定书,裁定如下:查封或扣押成都心怡房地产开发有限公司名下价值640,435,742.2元的财产,冻结银行存款的期限为一年,扣押、动产的期限为二年,查封不动产的期限为三年。2022年4月27日广州中院执行法官赴成都向不动产登记中心当面送达保全材料并全程录像,不动产登记中心拒绝查封,执行法官向不动产登记中心出具《不予协助执行风险告知书》。本年度该案已移送到成都市中级人民法院管辖,一建集团已收到成都中院出具的(2022)川01民初6245号案件受理通知书,并于2022年11月2日第一次开庭,庭审主要内容为证据交换。

截止2022年12月31日一建集团账面应收账款等金融资产及合同资产余额合计49,940.54万元,已计提减值准备12,485.14万元。管理层基于对该事项的认知,认为相应的会计处理是适当的。

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

2022 年 1 月一建集团因合肥宝能城 shopping mall、T7 酒店项目因业主合肥市宝汇置业有限公司（以下简称“宝汇公司”）未付工程款事项向安徽省合肥市中级人民法院提出诉讼并申请财产诉前保全，向合肥宝汇主张工程款 47,210.97 万元及暂计利息 1,938.80 万元，合计 49,149.77 万元，并确认诉讼请求确定的金额对案涉项目在建工程享有建设工程价款优先受偿权。2018 年 4 月，一建集团与宝汇公司签订了《合肥宝能城 Shopping Mall、T7 酒店项目施工总承包合同》。一建集团按照合同约定进场施工，截至起诉之日前，一建集团已完成合同内工程、签证、基坑加固、材料调差等金额合计 76,344.46 万元，宝汇公司已支付工程款 29,133.50 万元，拖欠工程款共计 47,210.97 万元。

2022 年 1 月 5 日，安徽省合肥市中级人民法院出具了（2022）皖 01 民初 41 号受理通知书，正式受理本案。2022 年 2 月一建集团已收到安徽省合肥市中级人民法院出具的（2022）皖 01 民初 41 号民事裁定书，法院经审查裁定冻结被申请人宝汇公司银行存款 491,497,731 元或查封、扣押其等值的其他财产，本裁定立即开始执行。2022 年 3 月经协调承办法官，合肥中院对宝汇公司的 8 个银行账号所涉资金及皖(2016)不动产权第 0091581、0091584、0091585 号的国有建设用地使用权进行轮候查封并向一建集团出具财产保全结果告知函。2022 年 4 月宝汇公司向安徽省高级人民法院就（2022）皖 01 民初 41 号之一《民事裁定书》提起上诉，2022 年 7 月安徽省高级人民法院作出（2022）皖民辖终 4 号《民事裁定书》驳回宝汇公司上诉。2022 年 7 月经协调承办法官，合肥中院对宝汇公司名下位于合肥宝能城三期地下库的共 567 个车位进行首封，并向一建集团出具《财产保全结果告知书》；2022 年 9 月合肥中院正式受理宝汇公司反诉请求，并向一建集团送达反诉起诉状，同期法院正式启动鉴定程序，确定鉴定范围为已完成工程部分造价并已于 11 月确定鉴定机构。截止目前本案尚处于鉴定阶段无其他进展。

截止 2022 年 12 月 31 日一建集团账面应收账款等金融资产及合同资产合计 28,348.01 万元，已计提减值准备 4,251.18 万元。管理层基于对该事项的认知，认为相应的会计处理是适当的。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	133,269,619.22	708,615,002.62

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		71,263,446.12

3、 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	405,308,822.92

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,955,797,091.95	5,809,207,196.41
1 至 2 年	1,343,960,309.26	777,337,790.72
2 至 3 年	518,949,708.31	156,026,308.55
3 至 4 年	147,114,660.25	116,578,360.51
4 至 5 年	106,301,825.36	17,697,273.74
5 年以上	72,626,038.70	69,794,806.85
小计	7,144,749,633.83	6,946,641,736.78
减：坏账准备	801,537,775.88	579,551,871.31
合计	6,343,211,857.95	6,367,089,865.47

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	1,381,620,199.67	19.34	439,272,299.11	31.79	942,347,900.56	981,558,312.55	14.13	252,719,235.46	25.75	728,839,077.09
按组合计提 坏账准备	5,763,129,434.16	80.66	362,265,476.77	6.29	5,400,863,957.39	5,965,083,424.23	85.87	326,832,635.85	5.48	5,638,250,788.38
其中：										
建筑、承 包、设计、 施工	5,279,162,086.98	73.89	362,265,476.77	6.86	4,916,896,610.21	5,396,611,021.90	77.69	326,832,635.85	6.06	5,069,778,386.05
上海建工股 份合并范围 内关联方	483,967,347.18	6.77			483,967,347.18	568,472,402.33	8.18			568,472,402.33
合计	7,144,749,633.83	100.00	801,537,775.88		6,343,211,857.95	6,946,641,736.78	100.00	579,551,871.31		6,367,089,865.47

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都心怡房地产开发有限公司	454,537,005.79	113,634,251.45	25.00	预计存在收回风 险
淮安恒悦置业有限公司	222,441,921.85	66,732,576.56	30.00	预计存在收回风 险
湖州景顺置业有限公司	130,291,308.20	45,601,957.87	35.00	预计存在收回风 险
南京临江御景房地产开发有限公司	121,330,320.31	42,465,612.11	35.00	预计存在收回风 险
恒大地产集团盐城城南置业有限公司	75,673,995.86	22,702,198.76	30.00	预计存在收回风 险
绍兴永恒置业有限公司	71,208,711.21	28,483,484.48	40.00	预计存在收回风 险
合肥市宝汇置业有限公司	48,867,000.00	7,330,050.00	15.00	预计存在收回风 险
上海科能翼达新能源投资发展有限公司	38,933,796.10	5,840,069.42	15.00	预计存在收回风 险
四川东博置业有限公司	38,832,568.80	7,766,513.76	20.00	预计存在收回风 险
启东勤盛置业有限公司	32,794,677.49	11,478,137.12	35.00	预计存在收回风 险
重庆茵威房地产有限公司	29,800,000.00	29,800,000.00	100.00	预计存在收回风 险
上海松裕置业有限公司	29,531,383.14	10,335,984.10	35.00	预计存在收回风 险
北京盈古氏投资有限公司	22,370,363.36	22,370,363.36	100.00	预计存在收回风 险
扬州恒富房地产开发有限公司	21,748,798.85	5,437,199.71	25.00	预计存在收回风 险
靖江新时代房地产开发有限公司	19,257,223.14	4,814,305.79	25.00	预计存在收回风 险

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆江湾房地产有限公司	8,604,977.00	4,302,488.50	50.00	预计存在收回风险
上海宝莲房地产有限公司	5,221,289.70	2,610,644.85	50.00	预计存在收回风险
无锡盛东房产开发有限公司	4,326,311.43	3,461,049.15	80.00	预计存在收回风险
润地利科技实业投资集团有限公司	2,404,800.00	2,404,800.00	100.00	预计存在收回风险
成都新泽置业有限公司	2,050,747.44	307,612.12	15.00	预计存在收回风险
重庆瀛丹房地产置业有限公司	1,393,000.00	1,393,000.00	100.00	预计存在收回风险
合计	1,381,620,199.67	439,272,299.11		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
建筑、承包、设计、施工	5,279,162,086.98	362,265,476.77	6.86
上海建工股份合并范围内关联方	483,967,347.18		
合计	5,763,129,434.16	362,265,476.77	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	579,551,871.31	221,985,904.57			801,537,775.88

(三) 应收款项融资

项目	期末余额		上年年末余额
	应收票据	17,168,626.41	6,798,732.29

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利	20,750,977.34	4,460,000.00
其他应收款项	1,159,267,629.70	1,261,659,256.13
合计	1,180,018,607.04	1,266,119,256.13

1、 应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
上海建工建恒股权投资基金合伙企业(有限合伙)	11,450,000.00	4,460,000.00
上海建工昆山中环建设有限公司	9,300,977.34	
合计	20,750,977.34	4,460,000.00

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	395,185,117.10	394,283,127.09
1 至 2 年	19,395,550.25	248,637,152.65
2 至 3 年	247,037,923.15	331,230,754.01
3 至 4 年	224,995,275.01	49,900,190.41
4 至 5 年	46,314,490.41	8,781,629.33
5 年以上	234,309,037.11	236,895,974.26
小计	1,167,237,393.03	1,269,728,827.75
减：坏账准备	7,969,763.33	8,069,571.62
合计	1,159,267,629.70	1,261,659,256.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		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	4,920,422.00	0.42	838,063.30	17.03	4,082,358.70	500,000.00	0.04	125,000.00
按组合计提坏账准备	1,162,316,971.03	99.58	7,131,700.03	0.61	1,155,185,271.00	1,269,228,827.75	99.96	7,944,571.62
其中：								
账龄组合	29,547,164.45	2.53	1,477,366.70	5.00	28,069,797.75	158,891,432.36	12.51	7,944,571.62
押金保证金	113,086,666.39	9.69	5,654,333.33	5.00	107,432,333.06			
上海建工股份合并范围内关联方	1,019,683,140.19	87.36			1,019,683,140.19	1,110,337,395.39	87.45	
合计	1,167,237,393.03	100.00	7,969,763.33		1,159,267,629.70	1,269,728,827.75	100.00	8,069,571.62
								1,261,659,256.13

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
合肥市宝汇置业有限公司	4,420,422.00	663,063.30	15.00	预计存在收回风险

财务报表附注 第 75 页

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海松裕置业有限公司	500,000.00	175,000.00	35.00	预计存在收回风险
合计	4,920,422.00	838,063.30		

财务报表附注 第 76 页

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	29,547,164.45	1,477,366.70	5.00
押金保证金	113,086,666.39	5,654,333.33	5.00
上海建工股份合并范围内关联方	1,019,683,140.19		
合计	1,162,316,971.03	7,131,700.03	

(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	
其他应收款坏账准备	8,069,571.62	-99,808.29			7,969,763.33

(4) 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
往来款	1,022,036,992.19	1,110,337,395.39
保证金、押金	116,017,088.39	140,941,752.40
代垫款	60,739.95	1,180,401.05
暂付款		1,214,208.00
其他	29,122,572.50	16,055,070.91
合计	1,167,237,393.03	1,269,728,827.75

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投资	365,853,993.89		365,853,993.89	353,853,993.89		353,853,993.89
对联营、合营企 业投资	46,710,575.82		46,710,575.82	47,026,217.43		47,026,217.43
合计	412,564,569.71		412,564,569.71	400,880,211.32		400,880,211.32

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
上海一建东原建筑工程有限公司	18,250,348.23	4,000,000.00		22,250,348.23		
四川上建建设有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海一建建筑装饰有限公司	112,174,184.82			112,174,184.82		
上海一建安装工程有限公司	108,133,374.01			108,133,374.01		
上海一建投资发展有限公司	53,743,020.97			53,743,020.97		
上海建工江苏建设有限公司	27,720,000.00			27,720,000.00		
上海建工集团(澳门)有限公司	3,833,065.86			3,833,065.86		
芜湖上建建设有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	353,853,993.89	12,000,000.00		365,853,993.89		

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		
联营企业										
上海建工集团成都建设 工程有限公司	47,026,217.43			-315,641.61					46,710,575.82	

上海建工一建集团有限公司
二〇二二年度
财务报表附注

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,174,445,720.20	28,536,264,431.01	30,105,731,836.88	28,215,713,437.34
其他业务	179,065,410.31	135,345,251.45	380,903,662.85	358,403,351.54
合计	30,353,511,130.51	28,671,609,682.46	30,486,635,499.73	28,574,116,788.88

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	33,161,380.27	19,855,327.50
权益法核算的长期股权投资收益	-315,641.61	1,363,202.44
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	24,300,977.34	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	11,450,000.00	4,460,000.00
合计	68,596,716.00	25,678,529.94





国家企业信用公示系统网址: <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公示系统报送年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0001247

会计师事务所 执业证书

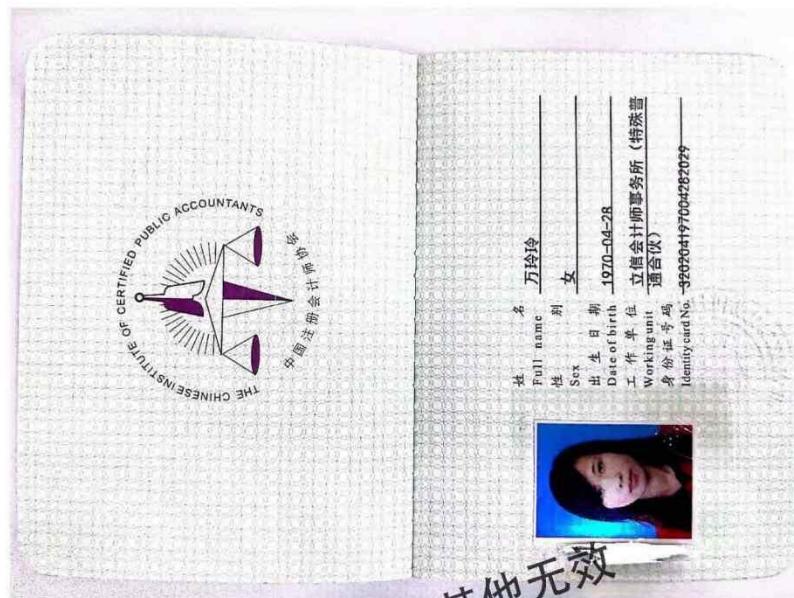
名 称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 朱建弟
主任会计师:
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制
执业证书编号: 31000006
批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)
批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

- 仅供出报告使用, 其他无效。
- 《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。
 - 《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。
 - 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
 - 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 上海市财政局
二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



仅供出报告使用，其他无效

年度检验登记 Annual Renewal Registration		
本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.		
 万玲玲年检二维码		
万玲玲(320200090009) 您已通过2021年年检 上海市注册会计师协会 2021年10月30日		
年 /y	月 /m	日 /d
6		
年 /y	月 /m	日 /d
7		



年度检验登记报告使用，其他无效



立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

[返回上一级](#)

基本信息

会计师事务所名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	证书编号	31000006
联系人	朱建弟	联系电话	021-23281000
办公地址	南京东路61号4楼	传真	021-63392558
通讯地址	南京东路61号4楼	邮政编码	200002
电子邮箱	lx_admin@bdo.com.cn	网址	http://www.bdo.com.cn

登记信息

批准设立机关	上海市财政局	批准设立文件号	沪财会(2000)26号	批准设立时间	2000-06-13
出资额或注册资本 本 (万元)	15350	组织形式 (有限/合伙)	特殊合伙		
主任会计师/首席 合伙人	朱建弟				
分所数量	31 (详见设立分所情况)	合伙人或股东人数	299 (请点击)		
注册会计师人数	773 (请点击)	从业人员人数	2994 (请点击)		
注册会计师人数 (含分所)	2527	从业人员人数 (含分所)	8624		

注册会计师年龄结构

大于70岁人数	0	小于等于70岁且大于60岁人数	5
小于等于60岁且大于40岁人数	269	小于等于40岁人数	499

注册会计师学历结构

博士研究生人数	1	硕士研究生人数	168
本科人数	530	大专及以下人数	74

执行业务信息

是否取得证券、期货相关业务许可证	是	取得证券、期货相关业务许可证时间	
资格证书号			

执业网络信息

加入国际网络	无	境外分支机构	无
--------	---	--------	---

综合信息

是否具有内部培训资格	否	继续教育完成率 (上一年度)	
处罚/惩戒信息(披露时限:自处罚/惩戒之日起三年)	请点击	被检查信息	请点击
参与公益活动	无	银行函证回函地址信息	请点击

设立分所情况

序号	分所名称	分所负责人	电话
1	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 江苏江南分所	柳志伟	0512-651
2	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 新疆分所	朱琪	0991-880
3	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 浙江分所	沈建林	0571-860



朱建弟

确定上一步

基本信息

姓名	朱建弟	性别	男	省内服务	无	是否完税	是
----	-----	----	---	------	---	------	---

资格取得信息

资格取得方式 (考试考核)	考试
---------------	----

注册信息

注册会计师证书编号	3101000000213	是否合伙人 (股东)	是
批准文号	(92)沪会计字第01号	批准注册时间	1992-01-20
所在事务所	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)		

综合信息

执业证照信息	无	费用公函说明	无	系统 Windows	系统配置: Microsoft Windows
--------	---	--------	---	------------	-------------------------



万玲玲

确定上一步

基本信息

姓名	万玲玲	性别	女	省内服务	无	是否完税	否
----	-----	----	---	------	---	------	---

资格取得信息

资格取得方式 (考试考核)	考试
---------------	----

注册信息

注册会计师证书编号	3101000000009	是否合伙人 (股东)	是
批准文号	质合字(98)第014号	批准注册时间	1998-10-01
所在事务所	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)		

综合信息

执业证照信息	无	费用公函说明	无	系统 Windows	系统配置: Microsoft Windows
--------	---	--------	---	------------	-------------------------



张天惠

进入详情

| 基本信息

姓名	张天惠	性别	男	境内眼睛	无	是否党员	否
----	-----	----	---	------	---	------	---

| 资格取得信息

资格取得方式 (考试/考核) 考试

| 注册信息

注册会计师证书编号	310000000712	是否合伙人 (基本)	否
批准文号	沪会协许准字[2014]11号	批准注册时间	2014-11-27
所在事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)		

| 综合信息

执业证照信息	无	参加公会活动	无	系统 Windows Vista 32位 (32位)
--------	---	--------	---	-------------------------------

3、上海建工一建集团有限公司 2023 年财务情况表

2023 年度财务状况说明书

第一部分、指标完成情况

2023 年度一建集团（含第一事业部）的主要财务指标完成情况如下：

表1：2023年度指标完成情况

内 容		单 位	年 度 指 标	上 市	第 一 事 业 部	账 面 / 报 表 合 计	考 核 调 整	考 核 合 计	完 成 率
统计产值	亿元	—	410.51	20.19	430.71		430.71	—	
营 业 收 入	亿元	380.00	387.45	19.13	406.58	+1.77	404.81	105.53%	
效 益 指 标	利 润 总 额	万 元	—	31,974.89	6,886.31	38,861.20		38,861.20	—
	净 利 润	万 元	33,000.00	27,165.25	5,853.36	33,018.61		33,018.61	—
	扣非后 归母净利润	万 元	28,750.00	23,078.43	5,853.36	28,931.77		28,931.77	100.63%
	上 级 管 理 费	万 元	1,570.00	—	1,570.00	1,570.00		1,570.00	100.00%
资 金 指 标	资 金 回 收 额	亿 元	315.00	355.60	27.01	382.61		382.61	121.46%
	资 金 回 收 率	%	—	86.62%	133.75%	88.83%		88.83%	—

备注：

1. 上海建工集团股份有限公司产值目标为380亿元含第一事业部产值。
2. 上海建工集团股份有限公司考核经济增加值有相同的约定的营业收入目标值为340亿元，三季利润目标为32,000万元，并且考核不低于32,800万元。
3. 上交建工集团管理费1,570万元由事业部上缴。

以下就“营业收入”、“效益”、“资金”等完成情况分别进行说明和分析。

第二部分、营收分析

一、历年营收指标完成情况

历年营收指标完成情况如图 1 所示，其中历年的营收均已还原了建工集团要求的年报调整数等其他特殊事项。

图1:2023年度营收完成及历年同期情况

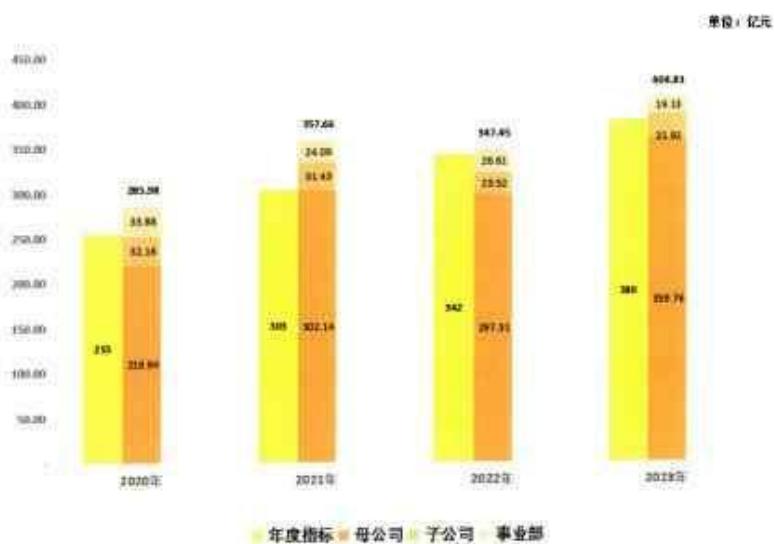
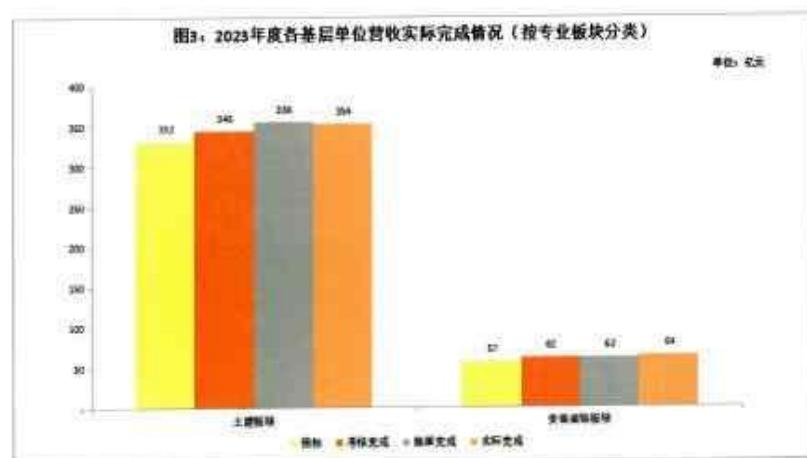


图1可见，建工集团下达的年度指标由2020年的255亿元递增到2023年的380亿元，4年指标平均增速为14.22%；一建集团营收考核完成额从285.98亿元增长至404.81亿元，平均增速12.28%，与指标增速基本趋同。

除2022年受到疫情影响，当年营收仅超额完成5.45亿元(1.59%)外，2020年、2021年、2023年完成率均超25亿元，分别为30.98亿元(12.15%)、54.66亿元(18.04%)、24.81亿元(6.53%)。

二、2023年度基层单位营收指标完成情况

2023年度基层单位内部营收指标为389亿元，其中土建板块（含澳门）332亿元，考核完成345亿元，完成率104%；安装装饰板块57亿元，考核完成62亿元，完成率109%。



第三部分、效益分析

一建集团归母净利润考核完成 33,269.83 万元，其中归属于母公司的净利润为 27,416.47 万元，事业部考核净利润为 5,853.36 万元；扣非后归母净利润 28,931.77 万元，超额完成集团指标 28,750 万元（非经主要为计入当期损益的政府补助）。

一建集团报表利润构成明细

项 目	2023年度		2022年度			
	账面金额 /审计报告	调整数	调整后金额 【注重新旧口径】	账面金额 /审计报告	调整数	调整后金额 【注重新旧口径】
主营业务收入	3,834,927.11		3,834,927.11	3,243,039.39		3,243,039.39
减：主营业务成本	3,601,063.47	-128,423.70	3,729,487.17	3,068,538.61	-99,963.19	3,168,501.80
营业税金附加	6,725.18		6,725.18	5,085.21		5,085.21
主营业务利润	227,138.46	-128,423.70	98,714.76	169,415.57	-99,963.19	69,452.37
减：管理费用	168,198.07	-128,423.70	34,774.36	133,847.86	-99,963.19	33,884.67
减：财务费用	-3,458.67		-3,458.67	-4,673.90		-4,673.90
减：信用减值损失	29,010.47		29,010.47	14,884.55		14,884.55
减：资产减值损失	19,774.05		19,774.05	9,254.28		9,254.28
加：公允价值变动收益	1,575.43		1,575.43	1,417.81		1,417.81
加：投资收益	14.57		14.57	3,543.33		3,543.33
加：资产处置收益	51.62		51.62	6.49		6.49
加：其他收益	342.46		342.46	555.43		555.43
加：营业外收入	2,944.06		2,944.06	4,665.84		4,665.84
减：营业外支出	77.50		77.50	85.86		85.86
加：其他业务收入	39,539.98		39,539.98	23,648.56		23,648.56
减：其他业务成本	30,436.88		30,436.88	15,024.17		15,024.17
减：其他业务税金及附加	593.38		593.38	818.33		818.33
上市公司营业利润总额	31,974.89	0.00	31,974.89	33,972.06	0.00	33,972.06
减：所得税	4,809.64		4,809.64	5,054.21		5,054.21
上市公司净利润	27,165.25	0.00	27,165.25	39,026.30	0.00	39,026.30
上市公司净利润 (归属子母公司所有者)	27,416.47		27,416.47	39,005.09		39,005.09
加：一建事业部净利润	6,886.31	-1,032.95	5,853.36	9,009.79	1,351.47	7,658.32
一建集团净利润 (归属子母公司所有者)	34,302.78	-1,032.95	33,269.83	29,995.30	1,351.47	31,346.77

备注：数据暂定

1. 2023年研发投入128,423.70万元，2022年同期99,963.19万元

2.一建集团净利润中事业部净利润占比约85%

第四部分、资金分析

一、资金回收额完成情况

资金回收情况分析：2023 年年度收款 382.61 亿元，其中外地项目约为 106.68 亿元，占资金总回收 27.88%。

二、资金余额情况

2023 年年末资金存量 91.47 亿元，期初存量 96.87 亿元，增加 5.4 亿元；由于 2023 年年末大量的收款集中在次月 1 月支付，导致资金存量的增加。



上海建工一建集团有限公司
2023 年度财务报表及审计报告

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24SBPQ7YRR



上海建工一建集团有限公司
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	
合并及公司资产负债表	1 - 4
合并及公司利润表	5 - 7
合并及公司现金流量表	8 - 9
合并所有者权益变动表	10 - 11
公司所有者权益变动表	12 - 13
财务报表附注	14 - 103





普华永道

审计报告

普华永道中天审字(2024)第 31618 号
(第一页，共三页)

上海建工一建集团有限公司董事会：

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了上海建工一建集团有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 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。

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





普华永道

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 31618 号
(第二页，共三页)

上海建工一建集团有限公司董事会：

三、 管理层和治理层对财务报表的责任(续)

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。

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。





普华永道

审计报告(续)

普华永道中天审字(2024)第 31618 号
(第三页, 共三页)

上海建工一建集团有限公司董事会:

四、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

(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。

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

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

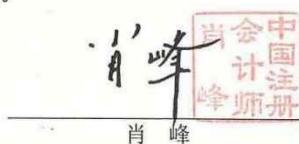
普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2024年4月22日



注册会计师

注册会计师



肖峰



陶碧森



上海建工一建集团有限公司

2023年12月31日合并资产负债表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

资产	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产			
货币资金	七(1)	8,826,207,403.39	9,261,111,566.50
交易性金融资产	七(2)	54,867.30	74,441.58
应收票据	七(3)	18,513,705.22	148,261,057.63
应收账款	七(4)	7,468,096,618.56	6,747,705,745.62
应收款项融资	七(5)	69,882,282.07	17,168,626.41
预付款项	七(6)	91,863,943.56	97,110,890.97
其他应收款	七(7)	765,494,285.71	958,408,636.73
存货	七(8)	147,916,581.76	247,508,029.31
合同资产	七(9)	8,005,022,898.66	7,450,440,263.85
其他流动资产	七(10)	200,104,292.56	187,521,239.40
流动资产合计		<u>25,593,156,878.79</u>	<u>25,115,310,498.00</u>
非流动资产			
长期股权投资	七(13)	46,856,240.01	46,710,575.82
其他权益工具投资	七(11)	193,569,599.70	194,281,687.06
其他非流动金融资产	七(12)	349,069,037.92	333,295,189.18
投资性房地产	七(14)	242,144,109.07	251,909,047.03
固定资产	七(15)	342,157,927.07	280,497,918.49
在建工程	七(16)	3,611,048.57	6,547,718.24
使用权资产	七(17)	111,976,367.32	63,231,346.27
无形资产	七(18)	11,029,911.00	11,503,373.72
长期待摊费用	七(19)	6,776,314.67	14,428,154.96
递延所得税资产	七(20)	240,382,607.82	169,260,916.35
其他非流动资产	七(21)	5,220,508,034.20	3,526,386,393.36
非流动资产合计		<u>6,768,081,197.35</u>	<u>4,898,052,320.48</u>
资产总计		<u>32,361,238,076.14</u>	<u>30,013,362,818.48</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年12月31日合并资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债			
应付票据	七(23)	837,192,869.05	1,698,819,292.43
应付账款	七(24)	24,034,146,700.02	20,919,815,460.96
预收款项		380,540.17	77,773.00
合同负债	七(25)	2,449,475,940.92	2,989,650,525.16
应付职工薪酬	七(26)	343,193.73	824,018.10
应交税费	七(27)	215,102,721.61	155,081,773.62
其他应付款	七(28)	2,515,594,505.35	2,160,048,391.09
一年内到期的非流动负债	七(29)	28,462,713.67	46,212,704.87
其他流动负债	七(31)	64,137,153.38	38,862,837.79
流动负债合计		<u>30,144,836,337.90</u>	<u>28,009,392,777.02</u>
非流动负债			
租赁负债	七(30)	85,988,965.18	23,662,043.41
递延收益	七(32)	46,359,693.98	41,919,395.68
非流动负债合计		<u>132,348,659.16</u>	<u>65,581,439.09</u>
负债合计		<u>30,277,184,997.06</u>	<u>28,074,974,216.11</u>
所有者权益			
实收资本	七(33)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	七(35)	15,291,212.31	15,291,212.31
其他综合收益	七(34)	21,795,407.99	23,039,822.24
盈余公积	七(36)	316,022,409.02	261,651,744.65
未分配利润	七(37)	731,132,177.86	636,205,303.30
归属于母公司所有者权益合计		<u>2,084,241,207.18</u>	<u>1,936,188,082.50</u>
少数股东权益		(188,128.10)	2,200,519.87
所有者权益合计		<u>2,084,053,079.08</u>	<u>1,938,388,602.37</u>
负债及所有者权益总计		<u>32,361,238,076.14</u>	<u>30,013,362,818.48</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐飚

主管会计工作的负责人: 严宇虹

会计机构负责人: 黄政军



上海建工一建集团有限公司
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		8,227,984,212.79	8,441,970,705.70
交易性金融资产		54,867.30	74,441.58
应收票据		10,634,326.27	133,269,619.22
应收账款	十四(1)	6,945,119,682.31	6,343,211,857.95
应收款项融资		69,882,282.07	17,168,626.41
预付款项		91,264,218.37	95,959,172.90
其他应收款	十四(2)	954,690,716.21	1,180,018,607.04
存货		144,621,643.18	238,723,212.63
合同资产	十四(3)	6,950,879,617.20	5,772,030,796.43
其他流动资产		180,324,941.58	149,831,290.30
流动资产合计		<u>23,575,456,507.28</u>	<u>22,372,258,330.16</u>
非流动资产			
长期股权投资	十四(4)	441,460,233.90	412,564,569.71
其他权益工具投资		193,569,599.70	194,281,687.06
其他非流动金融资产		349,069,037.92	333,295,189.18
投资性房地产		60,174,267.64	62,523,562.00
固定资产		269,565,556.31	210,310,876.09
在建工程		914,857.85	3,851,527.52
使用权资产		110,558,317.22	67,191,837.35
无形资产		4,011,848.64	4,180,178.24
长期待摊费用		1,792,038.17	4,420,647.79
递延所得税资产		229,137,223.01	159,549,876.57
其他非流动资产		4,454,077,290.36	3,216,655,340.71
非流动资产合计		<u>6,114,330,270.72</u>	<u>4,668,825,292.22</u>
资产总计		<u>29,689,786,778.00</u>	<u>27,041,083,622.38</u>



上海建工一建集团有限公司

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		814,713,517.17	1,700,537,914.36
应付账款		21,626,706,216.14	18,604,465,875.04
预收款项		222,714.91	-
合同负债		2,239,918,943.27	2,802,002,242.22
应交税费		205,490,342.66	129,071,885.14
其他应付款		2,390,750,036.36	1,872,903,785.20
一年内到期的非流动负债		26,647,857.67	50,024,714.85
其他流动负债		53,836,252.47	36,385,864.22
流动负债合计		<u>27,358,285,880.65</u>	<u>25,195,392,281.03</u>
非流动负债			
租赁负债		85,913,400.58	22,778,346.12
递延收益		46,359,693.98	41,919,395.68
非流动负债合计		<u>132,273,094.56</u>	<u>64,697,741.80</u>
负债合计		<u>27,490,558,975.21</u>	<u>25,260,090,022.83</u>
所有者权益			
实收资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		15,291,212.31	15,291,212.31
其他综合收益		17,909,159.74	18,514,434.00
盈余公积		316,022,409.02	261,651,744.65
未分配利润		850,005,021.72	485,536,208.59
所有者权益合计		<u>2,199,227,802.79</u>	<u>1,780,993,599.55</u>
负债及所有者权益总计		<u>29,689,786,778.00</u>	<u>27,041,083,622.38</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐飚

主管会计工作的负责人: 严宇虹

会计机构负责人: 黄政军



上海建工一建集团有限公司

2023年度合并利润表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	2023年度 合并	2022年度 合并
一、营业收入			
减: 营业成本	七(38)、 七(41)	(36,315,003,539.71)	(30,835,627,812.75)
税金及附加	七(39)	(73,185,566.80)	(59,035,383.36)
管理费用	七(41)	(347,743,614.13)	(338,846,712.68)
研发费用	七(41)	(1,284,237,045.35)	(999,631,909.59)
财务收入-净额	七(40)	53,352,908.05	46,339,043.31
其中: 利息费用		(8,210,135.18)	(20,883,557.01)
利息收入		78,103,689.98	79,857,793.07
加: 其他收益	七(46)	31,374,274.56	5,554,303.60
投资(损失)/收益	七(45)	(18,620,571.39)	35,435,335.73
其中: 对联营企业和合营企业的 投资收益/(亏损)		145,664.19	(315,641.61)
以摊余成本计量的金融资 产终止确认损失		(18,766,235.58)	-
公允价值变动收益	七(44)	15,754,274.46	14,178,136.16
资产减值损失	七(42)	(197,740,527.43)	(92,542,808.47)
信用减值损失	七(43)	(290,104,729.81)	(148,845,464.09)
资产处置收益	七(47)	516,229.88	64,852.02
二、营业利润		319,032,982.46	293,921,026.43
加: 营业外收入	七(48)	1,490,923.23	46,658,371.20
减: 营业外支出	七(48)	(774,989.79)	(858,581.35)
三、利润总额		319,748,915.90	339,720,816.28
减: 所得税费用	七(49)	(48,096,402.81)	50,542,147.57
四、净利润		271,652,513.09	390,262,963.85
按经营持续性分类			
持续经营净利润		271,652,513.09	390,262,963.85
终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		274,164,705.10	390,050,887.29
少数股东损益		(2,512,192.01)	212,076.56



上海建工一建集团有限公司

2023年度合并利润表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	2023年度 合并	2022年度 合并
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合损失的税后净额	七(34)	(1,250,870.21)	(9,925,440.68)
不能重分类进损益的其他综合损失		(1,244,414.25)	(10,009,475.15)
其他权益工具投资公允价值变动		(605,274.26)	(18,328,887.42)
将重分类进损益的其他综合(损失)/收益		(605,274.26)	(18,328,887.42)
外币财务报表折算差额		(639,139.99)	8,319,412.27
归属于少数股东的其他综合(损失)/收益的税后净额		(639,139.99)	8,319,412.27
		<u>(6,455.96)</u>	<u>84,034.47</u>
六、综合收益总额		270,401,642.88	380,337,523.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		272,920,290.85	380,041,412.14
归属于少数股东的综合(损失)/收益总额		(2,518,647.97)	296,111.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:徐飚



主管会计工作的负责人:严宇虹

会计机构负责人:黄政军



上海建工一建集团有限公司

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 公司	2022年度 公司
一、营业收入			
减: 营业成本	十四(5)	35,975,773,017.38	30,353,511,130.51
税金及附加	(33,410,353,346.22)	(28,671,609,682.46)	
管理费用	(59,386,138.97)	(49,931,907.78)	
研发费用	(293,419,335.12)	(285,353,484.30)	
财务收入-净额	(1,266,903,035.12)	(977,893,864.40)	
其中: 利息费用	41,482,390.45	37,864,999.68	
利息收入	(8,554,216.38)	(21,441,431.63)	
加: 其他收益	65,726,056.01	71,096,504.65	
投资收益	29,916,577.96	1,951,165.39	
其中: 对联营企业和合营企业的 投资收益/(亏损)	21,887,460.66	68,596,716.00	
以摊余成本计量的金融资 产终止确认损失	145,664.19	(315,641.61)	
公允价值变动收益	(18,766,235.58)	-	
资产减值损失	15,754,274.46	14,178,136.16	
信用减值损失	(198,320,112.35)	(135,126,941.91)	
资产处置收益	(277,399,467.61)	(87,586,737.32)	
	518,344.22	67,591.06	
二、营业利润		579,550,629.74	268,667,120.63
加: 营业外收入	562,500.00	41,205,237.16	
减: 营业外支出	(758,073.05)	(858,360.20)	
三、利润总额		579,355,056.69	309,013,997.59
减: 所得税费用	(35,648,413.02)	53,897,290.96	
四、净利润		543,706,643.67	362,911,288.55
按经营持续性分类			
持续经营净利润	543,706,643.67	362,911,288.55	
终止经营净利润	-	-	
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合损失的税后净额	(605,274.26)	(18,328,887.42)	
不能重分类进损益的其他综合损失	(605,274.26)	(18,328,887.42)	
其他权益工具投资公允价值变动	(605,274.26)	(18,328,887.42)	
	(605,274.26)	(18,328,887.42)	
六、综合收益总额		543,101,369.41	344,582,401.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐飚

主管会计工作的负责人: 严宇虹

会计机构负责人: 黄政军



上海建工一建集团有限公司

2023年度合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,983,345,410.54	31,789,453,879.25
收到其他与经营活动有关的现金	七(50)(d)	708,086,635.45	479,812,981.76
经营活动现金流入小计		40,691,432,045.99	32,269,266,861.01
购买商品、接受劳务支付的现金		(36,721,019,730.43)	(26,573,608,811.50)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,282,777,392.28)	(1,509,434,710.81)
支付的各项税费		(543,382,382.61)	(312,059,359.72)
支付其他与经营活动有关的现金	七(50)(e)	(1,818,801,352.57)	(1,357,404,573.29)
经营活动现金流出小计		(40,365,980,857.89)	(29,752,507,455.32)
经营活动产生的现金流量净额	七(50)(a)	325,451,188.10	2,516,759,405.69
二、投资活动使用的现金流量			
收到其他与投资活动有关的现金	七(50)(f)	-	4,460,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		472,492.92	72,564.32
收到其他与投资活动有关的现金		3,200,241,779.41	286,249,017.19
投资活动现金流入小计		3,200,714,272.33	290,781,581.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(571,894,214.95)	(426,569,408.34)
支付其他与投资活动有关的现金	七(50)(g)	(3,768,957,010.00)	(395,000,000.00)
投资活动现金流出小计		(4,340,851,224.95)	(821,569,408.34)
投资活动使用的现金流量净额		(1,140,136,952.62)	(530,787,826.83)
三、筹资活动使用的现金流量			
吸收投资收到的现金		250,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000.00	-
取得借款收到的现金		600,000,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		600,250,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		(600,000,000.00)	(200,000,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(125,849,365.45)	(260,917,067.83)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(120,000.00)	(140,000.00)
支付其他与筹资活动有关的现金	七(50)(h)	(51,794,204.39)	(58,402,636.03)
筹资活动现金流出小计		(777,643,569.84)	(519,319,703.86)
筹资活动使用的现金流量净额		(177,393,569.84)	(319,319,703.86)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	17,070,688.33
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额	七(50)(c)	(992,079,334.36)	1,683,722,563.33
加：年初现金及现金等价物余额	七(50)(c)	8,818,526,282.37	7,134,803,719.04
七、年末现金及现金等价物余额	七(50)(c)	7,826,446,948.01	8,818,526,282.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：徐飚

徐飚

主管会计工作的负责人：严宇虹

会计机构负责人：黄政军



上海建工一建集团有限公司

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、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,007,506,311.28	30,252,210,215.03
收到其他与经营活动有关的现金		798,651,914.12	314,811,123.13
经营活动现金流入小计		38,806,158,225.40	30,567,021,338.16
购买商品、接受劳务支付的现金		(35,127,630,612.93)	(25,330,118,587.14)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,140,301,420.82)	(1,138,056,799.67)
支付的各项税费		(472,134,967.72)	(264,539,598.48)
支付其他与经营活动有关的现金		(1,683,392,689.71)	(1,319,307,413.84)
经营活动现金流出小计		(38,423,459,691.18)	(28,052,022,399.13)
经营活动产生的现金流量净额		382,698,534.22	2,514,998,939.03
二、投资活动使用的现金流量			
取得投资收益收到的现金		40,508,032.05	37,621,380.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		472,492.92	72,555.47
收到其他与投资活动有关的现金		3,052,466,085.19	118,577,263.02
投资活动现金流入小计		3,093,446,610.16	156,271,198.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(552,767,271.94)	(410,470,083.31)
投资支付的现金		(28,750,000.00)	(12,000,000.00)
支付其他与投资活动有关的现金		(3,530,625,000.00)	(215,000,000.00)
投资活动现金流出小计		(4,112,142,271.94)	(637,470,083.31)
投资活动使用的现金流量净额		(1,018,695,661.78)	(481,198,884.55)
三、筹资活动使用的现金流量			
取得借款收到的现金		600,000,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		(600,000,000.00)	(200,000,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(125,729,365.45)	(260,777,067.83)
支付其他与筹资活动有关的现金		(56,286,729.19)	(65,814,363.27)
筹资活动现金流出小计		(782,016,094.64)	(526,591,431.10)
筹资活动使用的现金流量净额		(182,016,094.64)	(326,591,431.10)
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(减少)/增加额		(818,013,222.20)	1,707,208,623.38
加: 年初现金及现金等价物余额		8,204,213,965.15	6,497,005,341.77
六、年末现金及现金等价物余额		7,386,200,742.95	8,204,213,965.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐飚

主管会计工作的负责人: 严宇虹

会计机构负责人: 黄政军





上海建工一建集团有限公司
2023年度合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司所有者权益					未分配利润	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
2022年1月1日年初余额		1,000,000,000.00	15,291,212.31	33,049,297.39	-	225,360,615.79	527,481,944.87	2,044,408.84 1,803,227,479.20
2022年度增减变动额								
综合收益总额		-	-	-	-	-	390,050,887.29	212,076.56 390,262,963.85
净利润	七(34)	-	-	(10,009,475.15)	-	-	-	84,034.47 (9,925,440.68)
其他综合收益		-	-	(10,009,475.15)	-	-	390,050,887.29	296,111.03 380,337,523.17
综合收益总额合计		-	-	(10,009,475.15)	-	-	-	-
利润分配								
提取盈余公积	七(36)	-	-	-	-	36,291,128.86	(36,291,128.86)	-
对所有者的分配	七(37)	-	-	-	-	(245,036,400.00)	(140,000.00) (245,176,400.00)	-
专项储备		-	-	-	-	-	-	-
本年提取		-	-	-	826,866,954.19	-	-	826,866,954.19
本年使用		-	-	-	(826,866,954.19)	-	-	(826,866,954.19)
2022年12月31日年末余额		1,000,000,000.00	15,291,212.31	23,039,822.24	-	261,651,744.65	636,205,303.30	2,200,519.87 1,938,388,602.37



上海建工一建集团有限公司

2023年度合并所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司所有者权益			盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	其他综合收益				
2023年1月1日年初余额		1,000,000,000.00	15,291,212.31	23,039,822.24	-	261,651,744.65	636,205,303.30	2,200,519.87 1,938,388,602.37
2023年度增减变动额								
综合收益总额	七(34)	-	-	(1,244,414.25)	-	-	274,164,705.10	(2,512,192.01) 271,652,513.09
净利润		-	-	(1,244,414.25)	-	-	274,164,705.10	(6,455.96) (1,250,870.21)
其他综合收益		-	-	-	-	-	274,164,705.10	(2,518,647.97) 270,401,642.88
综合收益总额合计		-	-	-	-	-	-	-
所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	250,000.00	250,000.00
所有者投入资本		-	-	-	-	-	250,000.00	250,000.00
利润分配	七(36)	-	-	-	-	54,370,664.37	(54,370,664.37)	-
提取盈余公积	七(37)	-	-	-	-	(124,867,166.17)	(120,000.00) (124,987,166.17)	-
对所有者的分配		-	-	-	-	-	-	-
专项储备		-	-	-	1,173,295,073.46	-	-	1,173,295,073.46
本年提取		-	-	-	(1,173,295,073.46)	-	-	(1,173,295,073.46)
本年使用		-	-	-	-	-	-	-
2023年12月31日年末余额		1,000,000,000.00	15,291,212.31	21,795,407.99	-	316,022,409.02	731,132,177.86	(188,128.10) 2,084,053,079.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐飚


主管会计工作的负责人: 严宇虹


会计机构负责人: 黄政军




上海建工一建集团有限公司

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	资本公积	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
2022年1月1日年初余额	1,000,000,000.00	15,291,212.31	36,843,321.42	-	225,350,615.79	403,952,448.90
2022年度增减变动额						
综合收益总额	-	-	-	-	-	362,911,288.55
净利润	-	-	-	-	-	362,911,288.55
其他综合收益	-	(18,328,887.42)	-	-	-	(18,328,887.42)
综合收益总额合计	-	(18,328,887.42)	-	-	-	344,582,401.13
利润分配	-	-	-	-	-	-
提取盈余公积	-	-	-	36,291,128.86	(36,291,128.86)	-
对所有者的分配	-	-	-	-	(245,036,400.00)	(245,036,400.00)
专项储备	-	-	796,721,772.53	-	-	796,721,772.53
本年提取	-	-	-	-	-	-
本年使用	-	-	(796,721,772.53)	-	-	(796,721,772.53)
2022年12月31日年末余额	1,000,000,000.00	15,291,212.31	18,514,434.00	-	261,651,744.65	485,536,208.59
						1,780,983,599.55





上海建工一建集团有限公司
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	专项储备	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	1,000,000,000.00	15,291,212.31	18,514,434.00	-	261,651,744.65	485,536,208.59	1,780,993,599.55
2023年度增减变动额							
综合收益总额	-	-	-	-	-	543,706,643.67	543,706,643.67
净利润	-	-	(605,274.26)	-	-	-	(605,274.26)
其他综合收益	-	-	(605,274.26)	-	-	543,706,643.67	543,706,643.67
综合收益总额合计	-	-	-	-	-	-	-
利润分配	-	-	-	-	-	-	-
提取盈余公积	-	-	-	-	54,370,664.37	(54,370,664.37)	
对所有者的分配	-	-	-	-	-	(124,867,166.17)	(124,867,166.17)
专项储备	-	-	-	-	-	-	-
本年提取	-	-	-	1,112,680,164.13	-	-	1,112,680,164.13
本年使用	-	-	-	(1,112,680,164.13)	-	-	(1,112,680,164.13)
2023年12月31日年末余额	1,000,000,000.00	15,291,212.31	17,909,159.74	-	316,022,409.02	850,005,021.72	2,199,227,802.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 徐巍

主管会计工作的负责人: 严宇虹

会计机构负责人: 黄政军



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

上海建工一建集团有限公司(以下简称“本公司”)前身系上海市第一建筑工程公司, 是上海建工集团总公司(“建工集团”)之全资子公司。于1988年, 建工集团将本公司的资产及负债进行重组, 并将有关经营建筑工程总承包、施工、设计和装饰等主营业务的资产及负债以评估后的净值投入于1998年6月15日成立的上海建工股份有限公司(“上海建工”)中。本集团在重组后成为上海建工的全资子公司。

于2013年12月31日, 本公司注册资本为人民币38,000.00万元。于2014年11月, 上海建工以货币资金对本公司增加投资22,000.00万元, 本次增资后, 本公司之注册资本由人民币38,000.00万元变更为60,000.00万元。于2020年10月, 上海建工以货币资金对本公司增加投资40,000.00万元, 本次增资后, 本公司之注册资本由人民币60,000.00万元变更为100,000.00万元。

本公司的母公司为上海建工集团股份有限公司(“建工股份”), 最终母公司为上海建工控股集团有限公司。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事建筑、市政、公路、桥梁、装潢工程; 工业与民用建设项目总承包。经营范围为: 房屋建设工程施工, 市政公用建设工程施工, 化工石油建设工程施工, 机电安装建设工程施工, 公路建设工程施工, 地基与基础建设工程专业施工, 建筑装修装饰建设工程专业施工, 钢结构建设工程专业施工, 起重设备安装建设工程专业施工, 机电设备安装建设工程专业施工, 建筑专业设计, 仓储(除危险品), 建筑材料的销售, 自有机械设备租赁(除金融租赁), 附设分支机构, 物业管理、自有房屋租赁(除金融租赁), 普通货运(凭许可证经营)。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4月22日批准报出。

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。

本财务报表以持续经营为基础编制。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 遵循企业会计准则的声明

本集团 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

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。本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司上海建工(集团)澳门有限公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币, 记账本位币为澳门元。本财务报表以人民币列示。

(3) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化; 其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额, 计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目, 采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

(4) 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。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具

金融工具, 是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时, 确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为: (1)以摊余成本计量的金融资产; (2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产; (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据, 本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具, 分别采用以下两种方式进行计量:

以摊余成本计量:

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 即在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和合同资产等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产, 无论是否存在重大融资成分, 本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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, 本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的, 处于第一阶段, 本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备; 金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加, 认定为处于第一阶段的金融工具, 按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具, 按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具, 按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产, 其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据和计提方法如下:



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

1.应收票据

组合 商业承兑汇票

2.应收账款

组合 1 建筑、承包、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 建工股份内关联方款项, 以初始确认时点作为账龄的起算时点

3.合同资产 建筑、承包、施工

4.应收款项融资

组合 银行承兑汇票

5.其他应收款

组合 1 押金和保证金

组合 2 建工股份内关联方款项

组合 3 其他

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资, 本集团参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来的经济状况的预测, 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。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款, 本集团参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来的经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具, 本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 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, 且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方; (3)该金融资产已转移, 虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入留存收益; 其余金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

(b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据、应付账款和其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

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



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 存货

存货包括主要材料、结构件、周转材料和机械配件等, 按成本与可变现净值孰低计量。

存货除主要材料和周转材料外在领用或发出时的成本按加权平均法核算。主要材料发出时按先进先出法核算。周转材料包括低值易耗品和包装物等, 低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销, 其余周转材料采用分次摊销法进行摊销。

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。

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(7) 长期股权投资

长期股权投资包括: 本公司对子公司的长期股权投资; 本集团对联营企业的长期股权投资。

(a) 子公司

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。对子公司的投资, 在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示, 在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

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。

(b) 联营企业

联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对联营企业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, 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。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(7) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

采用权益法核算时, 本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的, 继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分, 予以抵销, 在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时, 对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分, 本集团在公司财务报表抵销的基础上, 对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销, 并相应调整投资收益; 对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分, 本集团在公司财务报表抵销的基础上, 对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销, 并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失, 其中属于资产减值损失的部分, 相应的未实现损失不予抵销。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(8) 投资性房地产

投资性房地产包括以出租为目的的房屋及建筑物, 以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

	使用寿命	预计净残值率	年折旧/摊销率
房屋及建筑物	30年	5%	3.17%

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产, 基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值, 公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 将固定资产或无形资产转换为投资性房地产, 以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值, 转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的, 差额计入当期损益; 转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的, 差额计入其他综合收益, 待该投资性房地产处置时转入当期损益。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、生产设备、办公设备及其他设备、临时设施、专项设备、仪器及实验设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法或工作量法, 并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

	折旧方法	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30年	5%	3.2%
机器设备	年限平均法	10年	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	6年	5%	11.9%
生产设备	年限平均法	10年	5%	9.5%
办公设备及其他设备	年限平均法	6年	5%	15.8%
专项设备	年限平均法	3年	5%	31.67%
仪器及实验设备	年限平均法	8年	5%	11.9%

临时设施按项目预计施工年限或 18 个月孰短平均摊销。

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

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

(d) 固定资产的处置

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



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(10) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

(11) 无形资产

无形资产包括土地使用权及计算机软件, 以成本计量。

本集团取得的土地使用权, 通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物, 相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配, 难以合理分配的, 全部作为固定资产处理。

本集团无形资产中土地使用权及计算机软件按预计使用年限平均法摊销。

各项无形资产的预计使用寿命如下:

	<u>使用寿命</u>
土地使用权	50 年
计算机软件	3 年

(a) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(b) 研究与开发

本集团的研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成主要包括本集团实施无形资产是否具有较大不确定性, 被分为研究阶段支出和开发阶段活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(11) 无形资产(续)

(b) 研究与开发(续)

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。

(12) 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。

(13) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿, 包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(13) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后, 不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内, 本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险, 均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例, 按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿, 在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。

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。

(14) 收入确认

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时, 按预期有权收取的对价金额确认收入。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(14) 收入确认(续)

(a) 建筑施工业务的收入

本集团对外提供房屋建筑建设、基础设施建设等劳务, 根据履约进度在一段时间内确认收入, 并采用产出法确定恰当的履约进度。履约进度主要根据工程性质, 按照本集团业务部门核定的产值统计资料确认的已完成工作量占预计总工作量的比例确定。本集团于合同执行过程中持续评估和修订预计总工作量, 并对可能发生的合同变更作出最佳估计。对于履约进度不能合理确定时, 本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的, 在发生时立即确认为成本, 不确认合同收入。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时, 对于本集团已经取得无条件收款权的部分, 确认为应收账款, 其余部分确认为合同资产, 并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注四(4)); 如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务, 则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

(b) 销售商品的收入

本集团销售成套设备及其他商品等。对于商品销售, 本集团按照合同规定将产品运至约定交货地点, 在客户验收且双方签署货物交接单后确认收入。

(c) 提供服务收入

本集团对外提供工程项目管理咨询与劳务派遣及其他服务, 根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。于资产负债表日, 本集团对已完成劳务的进度进行估计, 并根据履约情况确认收入。

(15) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

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



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(15) 政府补助(续)

本集团将与资产相关的政府补助, 确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

与收益相关的政府补助, 若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润, 与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

(16) 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。

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

资产负债表日, 本集团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。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(16) 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集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(17) 租赁

租赁, 是指在一定期间内, 出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产, 并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额, 取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据公司提供的担保余值预计应支付的款项以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债, 列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、临时设施及运周转材料等。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、为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本, 但不包括属于为生产存货而发生的成本等, 并扣除已收到的租赁激励。本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧, 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧; 若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权, 则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时, 本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁, 本集团选择不确认使用权资产和租赁负债, 将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(17) 租赁(续)

本集团作为承租人(续)

租赁发生变更且同时符合下列条件时, 本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理: (1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围; (2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时, 除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外, 本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期, 并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现, 重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的, 本集团相应调减使用权资产的账面价值, 并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的, 本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免, 本集团选择采用简化方法, 在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益, 并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时, 经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免, 本集团选择采用简化方法, 将减免的租金作为可变租金, 在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述符合条件的合同变更采用简化方法外, 当租赁发生变更时, 本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁, 并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 利润分配

拟发放的利润于董事会批准的当期, 确认为负债。

(19) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积(资本溢价); 资本公积(资本溢价)不足以冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(20) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时, 合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起, 本集团开始将其纳入合并范围; 从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司, 自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围, 并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(20) 合并财务报表的编制方法(续)

在编制合并财务报表时, 子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中所有者权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销归属于母公司股东的净利润; 子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时, 从本集团的角度对该交易予以调整。

(21) 分部信息

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分: (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用; (2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩; (3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征, 并且满足一定条件的, 则合并为一个经营分部。

本集团主要经营建筑施工等业务, 公司组织结构及内部管理中亦未按产品或客户以分部管理生产经营活动及评价经营成果。本集团认为除本财务报表中已有的信息披露外, 无须披露其他分部信息。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(22) 重要会计估计和判断

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

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团在区分金融工具所处的不同阶段时, 对信用风险显著增加和已发生信用减值的判断如下:

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化: 债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为已发生违约或者符合以下一个或多个条件: 债务人发生重大财务困难, 进行其他债务重组或很可能破产等。

(b) 重要会计估计及其关键假设

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

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失, 并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时, 本集团使用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, 本集团考虑了不同的宏观经济情景。2023 年度, “基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 80%、10% 和 10%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数, 包括国内生产总值、房地产开发投资等。

2023 年度, 本集团已考虑了不同的宏观经济情景下的不确定性, 相应更新了相关假设和参数, 各情景中所使用的键宏观经济参数列示如下:



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 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)

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	4.80%	4.18%	5.15%
房地产开发投资	-4.77%	-7.68%	4.10%

(ii) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动 中, 部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时, 本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异, 该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注五(2)所述, 本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年, 到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况, 本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定, 进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定, 则需按照 25% 的法定税率计算所得税, 进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损, 本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额, 以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时, 需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异, 可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 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) 建筑施工收入确认

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。

(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”)。本集团及本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并以净额方式确认与租赁负债和使用权资产的暂时性差异有关的递延所得税。自 2023 年 1 月 1 日起，本集团及本公司执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，且针对上述交易产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，分别确认递延所得税资产和递延所得税负债，并在附注中分别披露，2022 年 12 月 31 日相关附注披露已相应调整。执行解释 16 号的上述规定对本集团和本公司 2022 年度当期损益、2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的各报表项目均无影响。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	12%、15%、25%
增值税	应纳税增值税额(应纳税额按应纳税销售3%、6%、9%、额乘以适用税率扣除当期允许抵扣13%的进项税后的余额计算)	
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	1%、5%、7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	5%

(a) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通
知》(财税[2018]54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财
税[2021]6 号)等相关规定, 本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
的期间内, 新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用后的次月一次性计
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。

(2) 税收优惠

(a) 本公司于 2022 年 12 月 14 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政
局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证
书》(证书编号为 GR202231006859), 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%(2022 年度: 15%)。

(b) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的
公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019]39 号)、财政部和税务总局颁布
的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部
税务总局公告[2022]11 号)以及《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等
政策的公告》(财政部税务总局公告[2023]1 号)的相关规定, 本公司的子公司
上海一建投资发展有限公司作为现代服务企业, 自 2019 年 4 月 1 日至 2022
年 12 月 31 日, 按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减增值税应纳税额;
自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 按照当期可抵扣进项税额加计
5%, 抵减增值税应纳税额。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 子公司

(1) 于 2023 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司

	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例
上海建工(集团)澳门有限公司	澳门	澳门	建筑施工	99%
上海一建投资发展有限公司	上海	上海	房产租赁	99%
上海建工江苏建设有限公司	南京	南京	建筑施工	99%
上海一建安装工程有限公司	上海	上海	建筑施工	100%
上海一建建筑装饰有限公司	上海	上海	装饰装修	100%
上海一建东顺工程建设有限公司	上海	上海	建筑施工	100%
四川上建建设有限公司	成都	成都	建筑施工	100%
苏州上建建设有限公司	苏州	苏州	建筑施工	100%
芜湖上建建设有限公司	芜湖	芜湖	建筑施工	100%
成都沪建建设有限公司	成都	成都	建筑施工	100%



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	75,554.08	158,658.16
银行存款(a)	8,810,220,994.12	9,241,009,724.62
其他货币资金(b)	5,208,241.47	19,943,183.72
应收利息	<u>10,702,613.72</u>	-
	<u>8,826,207,403.39</u>	<u>9,261,111,566.50</u>

(a) 于 2023 年 12 月 31 日, 银行存款中包括本集团拟持有到期的定期存款本息人民币 477,202,613.72 元及其他使用受限的货币资金人民币 517,352,696.10 元, 具体为存入业主监管账户的存款金额 367,895,580.03 元、资产保全冻结的存款金额 149,457,116.07 元。

(b) 其他货币资金

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
履约保证金	4,005,145.56	7,600,000.00
银行保函保证金	1,200,000.00	1,200,000.04
资产保全冻结	-	11,140,097.17
其他	<u>3,095.91</u>	<u>3,086.51</u>
	<u>5,208,241.47</u>	<u>19,943,183.72</u>

(2) 交易性金融资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
交易性权益工具投资— 上市公司流通股	<u>54,867.30</u>	<u>74,441.58</u>

交易性权益工具投资均为上市公司股票, 其公允价值根据上市公司年度最后一个交易日收盘价确定。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收票据

2023年12月31日 2022年12月31日

商业承兑汇票	19,108,227.84	155,695,304.87
减: 坏账准备	(594,522.62)	(7,434,247.24)
	<u>18,513,705.22</u>	<u>148,261,057.63</u>

(a) 于2023年12月31日, 本集团列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下:

	已终止确认	未终止确认
商业承兑汇票	—	<u>10,338,076.31</u>
(b) 坏账准备		

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 组合—商业承兑汇票:

于2023年12月31日, 本集团对该组合内的商业承兑汇票按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备, 于2023年度转回坏账准备6,839,724.62元。

(ii) 本年度无实际核销的应收票据。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收账款	8,600,539,126.29	7,586,102,532.33
减: 坏账准备	<u>(1,132,442,507.73)</u>	<u>(838,396,786.71)</u>
	<u>7,468,096,618.56</u>	<u>6,747,705,745.62</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	6,066,236,335.64	5,226,325,468.01
一到二年	430,337,643.21	1,459,035,298.88
二到三年	1,124,399,449.66	563,708,300.18
三到四年	699,714,518.11	153,489,264.91
四到五年	170,975,245.96	107,881,006.50
五年以上	<u>108,875,933.71</u>	<u>75,663,193.85</u>
	<u>8,600,539,126.29</u>	<u>7,586,102,532.33</u>

(b) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下:

2023 年度, 本集团对部分应收账款进行了无追索权的保理, 相应终止确认的应收账款账面余额为 624,607,200.00 元, 坏账准备为 31,230,360.00 元, 相关的损失为 18,766,235.58 元计入投资损失(附注七(44))。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 坏账准备

本集团对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收账款的坏账准备按类别分析如下:

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额 金额	占总额比例	坏账准备 金额	账面余额 金额	占总额比例	坏账准备 金额
单项计提坏账准备(i)	1,596,135,392.98	18.56%	669,223,656.57	41.93%	1,397,147,990.22	18.42%
按组合计提坏账准备(ii)	7,004,403,733.31	81.44%	463,218,851.16	6.61%	6,188,954,542.11	81.58%
	8,600,539,126.29	100.00%	1,132,442,507.73	13.17%	7,586,102,532.33	100.00%



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

(i) 于2023年12月31日, 单项计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收账款 1	454,537,005.79	25.00%	113,634,251.44	预计存在收回风险
应收账款 2	222,441,921.85	62.24%	138,447,852.16	预计存在收回风险
应收账款 3	130,291,308.20	55.00%	71,660,219.51	预计存在收回风险
应收账款 4	128,786,268.83	15.00%	19,317,940.33	预计存在收回风险
应收账款 5	121,330,320.31	61.43%	74,528,494.71	预计存在收回风险
其他	538,748,568.00	46.71%	251,634,898.42	预计存在收回风险
	<u>1,596,135,392.98</u>		<u>669,223,656.57</u>	

于2022年12月31日, 单项计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收账款 1	454,537,005.79	25.00%	113,634,251.45	预计存在收回风险
应收账款 2	222,441,921.85	30.00%	66,732,576.56	预计存在收回风险
应收账款 3	130,291,308.20	35.00%	45,601,957.87	预计存在收回风险
应收账款 4	121,330,320.31	35.00%	42,465,612.11	预计存在收回风险
应收账款 5	75,673,995.86	30.00%	22,702,198.76	预计存在收回风险
其他	392,873,438.21	38.89%	152,793,609.58	预计存在收回风险
	<u>1,397,147,990.22</u>		<u>443,930,206.33</u>	



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收账款(续)

(c) 坏账准备(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合—建筑、承包、施工账龄组合:

	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	
	整个存 续期预 期信用	金额	损失率	金额	整个存 续期预 期信用	金额	损失率	金额
一年以内	5,368,067,705.50	4.97%	267,009,518.62	4,507,146,503.80	5.00%	225,357,325.22		
一到二年	360,159,292.14	10.00%	36,011,426.02	711,106,823.97	10.00%	71,110,682.41		
二到三年	395,917,288.08	15.00%	59,387,593.26	222,492,959.63	15.00%	33,373,943.95		
三到四年	188,047,480.45	20.00%	37,609,492.09	151,847,872.54	20.00%	30,369,574.53		
四到五年	100,913,126.87	30.00%	30,273,938.11	37,883,407.10	30.00%	11,365,022.14		
五年以上	66,477,364.37	49.53%	32,926,883.06	43,872,372.81	50.00%	21,936,186.41		
	<u>6,479,582,237.41</u>		<u>463,218,851.16</u>	<u>5,674,349,939.85</u>		<u>393,512,734.66</u>		

组合—其他组合:

	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	
	整个存 续期预 期信用	金额	损失率	金额	整个存 续期预 期信用	金额	损失率	金额
一年以内					37,375,998.26	2.55%	953,845.72	

组合—建工股份内关联方款项:

	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	
	整个存 续期预 期信用	金额	损失率	金额	整个存 续期预 期信用	金额	损失率	金额
	524,821,495.90				477,228,604.00			

(iii) 本年度计提的坏账准备金额为 294,753,797.27 元, 收回的坏账准备金额为 722,865.05 元。

(d) 2023 年度本集团无实际核销的应收账款(2022 年度: 无)。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收款项融资

	2023年12月31日	2022年12月31日
银行承兑汇票	<u>69,882,282.07</u>	<u>17,168,626.41</u>

本集团下属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书, 且满足终止确认的条件, 故将该子公司的全部的银行承兑汇票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, 本集团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, 本集团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, 坏账准备的计量金额不重大。

于2023年12月31日, 本集团无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票及电子债权凭证。

于2023年12月31日, 本集团已背书或已贴现但尚未到期的银行承兑汇票及电子债权凭证为37,022,181.64元, 均已终止确认。

2023年度本集团不存在重要的应收款项融资的核销情况。

(6) 预付款项

预付款项按账龄分析如下:

账龄	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	86,046,565.74	93.67%	90,943,828.09	93.65%
一到二年	4,148,653.52	4.52%	5,866,696.14	6.04%
二到三年	1,116,048.43	1.21%	244,237.89	0.25%
三年以上	552,675.87	0.60%	56,128.85	0.06%
	<u>91,863,943.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>97,110,890.97</u>	<u>100.00%</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
关联方往来款	603,014,588.29	785,142,752.99
保证金、押金	103,024,313.54	128,925,311.21
应收股利	20,750,977.34	20,750,977.34
其他	<u>50,302,043.94</u>	<u>32,273,710.38</u>
	777,091,923.11	967,092,751.92
减: 坏账准备	<u>(11,597,637.40)</u>	<u>(8,684,115.19)</u>
	<u>765,494,285.71</u>	<u>958,408,636.73</u>

(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	376,771,546.14	387,237,851.78
一到二年	42,587,743.38	20,176,311.21
二到三年	22,706,228.02	249,185,206.37
三年以上	<u>335,026,405.57</u>	<u>310,493,382.56</u>
	<u>777,091,923.11</u>	<u>967,092,751.92</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

其他应收款的坏账准备按类别分析如下:

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
单项计提坏账准备(i)	29,036,945.34	3.74%	3,672,727.10	25,786,945.34	2.67%	3,872,727.10
按组合计提坏账准备(ii)	743,054,977.77	96.26%	7,924,910.30	941,305,806.58	97.33%	7,811,388.69
	<u>777,091,923.11</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,597,637.40</u>	<u>967,092,751.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,664,115.19</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于2023年12月31日及2022年12月31日,本集团处于第一阶段,第二阶段和第三阶段的其他应收款分析如下:

(i) 于2023年12月31日,单项计提坏账准备的其他应收款分析如下:

第一阶段	账面余额	未来12个月内预期信用损失率		坏账准备	理由
		-	-		
应收股利	<u>20,750,977.34</u>	-	-	-	预计无收回风险
整个存续期预期信用损失率					
第二阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由	
其他应收款1	4,420,422.00	15.00%	663,063.30	预计部分无法收回	
其他应收款2	600,000.00	50.00%	300,000.00	预计部分无法收回	
其他	<u>615,546.00</u>	<u>17.82%</u>	<u>109,663.80</u>	预计部分无法收回	
	<u>5,635,968.00</u>		<u>1,072,727.10</u>		
第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由	
其他应收款1	1,600,000.00	100.00%	1,600,000.00	预计全部无法收回	
其他应收款2	1,000,000.00	95.00%	950,000.00	预计部分无法收回	
其他	<u>50,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>50,000.00</u>	预计全部无法收回	
	<u>2,650,000.00</u>		<u>2,600,000.00</u>		

(i) 于2022年12月31日,单项计提坏账准备的其他应收款分析如下:

第一阶段	账面余额	未来12个月内预期信用损失率		坏账准备	理由
		-	-		
应收股利	<u>20,750,977.34</u>	-	-	-	预计无收回风险
整个存续期预期信用损失率					
第二阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由	
其他应收款1	4,420,422.00	15.00%	663,063.30	预计部分无法收回	
其他应收款2	500,000.00	35.00%	175,000.00	预计部分无法收回	
其他	<u>115,546.00</u>	<u>30.00%</u>	<u>34,663.80</u>	预计部分无法收回	
	<u>5,035,968.00</u>		<u>872,727.10</u>		



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他应收款(续)

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段, 分析如下:

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	计提比例	账面余额	损失准备	计提比例
	金额	金额		金额	金额	
押金和保证金	94,829,182.97	4,741,459.16	5.00%	125,667,749.63	6,229,754.17	4.96%
建工股份内关联方	608,058,713.62	-	-	563,553,205.77	-	-
其他组合	45,167,081.18	3,183,451.14	7.05%	252,084,851.18	1,581,633.92	0.63%
	<u>748,054,977.77</u>	<u>7,924,910.30</u>		<u>941,305,806.58</u>	<u>7,811,388.09</u>	

(c) 本年度计提的坏账准备金额为 3,157,682.99 元, 转回的坏账准备金额为 244,160.78 元。

(d) 2023 年度本集团无实际核销的其他应收款(2022 年度: 无)。

(8) 存货

	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
主要材料	99,703,711.51	-	99,703,711.51	146,337,092.77	-	146,337,092.77
周转材料	44,769,814.47	-	44,769,814.47	83,444,132.34	-	83,444,132.34
结构件	2,694,564.91	-	2,694,564.91	17,075,661.90	-	17,075,661.90
机械配件	748,490.87	-	748,490.87	651,142.30	-	651,142.30
	<u>147,916,581.76</u>	<u>-</u>	<u>147,916,581.76</u>	<u>247,508,029.31</u>	<u>-</u>	<u>247,508,029.31</u>

(9) 合同资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产	13,146,413,150.03	11,290,636,005.97
减: 合同资产减值准备	(511,583,478.59)	(313,809,348.76)
减: 列示于其他非流动资产的 合同资产(附注七(21))	<u>(4,629,806,772.78)</u>	<u>(3,526,386,393.36)</u>
	<u>8,005,022,898.66</u>	<u>7,450,440,263.85</u>

合同资产无论是否存在重大融资成分, 本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(9) 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	理由
合同资产 1	230,122,084.26	15.00%	34,518,312.64	预计存在收回风险
合同资产 2	190,901,633.54	15.00%	28,635,245.03	预计存在收回风险
合同资产 3	187,760,146.98	30.00%	56,328,044.09	预计存在收回风险
合同资产 4	178,406,556.94	20.00%	35,681,311.39	预计存在收回风险
合同资产 5	125,491,968.05	15.00%	18,823,795.21	预计存在收回风险
其他	<u>685,378,032.14</u>	42.24%	<u>289,518,939.69</u>	预计存在收回风险
	<u>1,598,060,421.91</u>		<u>463,505,648.05</u>	

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	理由
合同资产 1	230,122,084.26	15.00%	34,518,312.64	预计存在收回风险
合同资产 2	164,149,206.36	15.00%	24,622,380.95	预计存在收回风险
合同资产 3	158,899,341.34	20.00%	31,779,868.27	预计存在收回风险
合同资产 4	76,932,118.97	30.00%	23,079,647.94	预计存在收回风险
合同资产 5	63,316,331.55	40.00%	25,326,532.62	预计存在收回风险
其他	<u>503,527,772.30</u>	26.05%	<u>131,148,851.05</u>	预计存在收回风险
	<u>1,196,946,854.78</u>		<u>270,475,593.47</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
未逾期	<u>11,548,352,728.12</u>	0.42%	<u>48,077,830.54</u>

于2022年12月31日, 组合计提资产减值损失的合同资产分析如下:

组合—合同资产:

	2022年12月31日		
	账面余额		资产减值准备
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	<u>10,093,689,151.19</u>	0.43%	<u>43,333,755.29</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(10) 其他流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预缴税费	127,503,539.61	131,823,086.92
待认证进项税额	38,445,340.51	26,247,106.15
增值税留抵税额	<u>34,155,412.44</u>	<u>29,451,046.33</u>
	<u>200,104,292.56</u>	<u>187,521,239.40</u>

(11) 其他权益工具投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
非交易性权益工具投资		
非上市公司股权		
—上海启贤置业有限公司	<u>193,569,599.70</u>	<u>194,281,687.06</u>
上海启贤置业有限公司		
—成本	172,500,000.00	172,500,000.00
—累计公允价值变动	<u>21,069,599.70</u>	<u>21,781,687.06</u>

(a) 本集团对上述非上市公司的表决权比例较低, 也没有以任何其他方式参与或影响上述非上市公司的财务和经营决策, 因此本集团对上述非上市公司不具有重大影响, 出于战略投资的考虑将其作为其他权益工具投资核算。

(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		
当期损益的金融资产	<u>349,069,037.92</u>	<u>333,295,189.18</u>
(a)		
本集团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, 因此本集团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。		



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资

	2023年12月31日	2022年12月31日
联营企业(a)	<u>46,856,240.01</u>	<u>46,710,575.82</u>
减: 长期股权投资减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>46,856,240.01</u>	<u>46,710,575.82</u>

(a) 联营企业

对联营企业投资列示如下:

	2022年 12月31日	按权益法 调整的净损益	2023年 12月31日
上海建工集团成都建设工程有限公司	<u>46,710,575.82</u>	<u>145,664.19</u>	<u>46,856,240.01</u>

(14) 投资性房地产

原值	房屋及建筑物	土地使用权	合计
2022年12月31日及			
2023年12月31日	360,840,917.11	33,823,289.00	394,664,206.11

累计摊销

2022年12月31日	(129,056,727.72)	(13,698,431.36)	(142,755,159.08)
本年增加			
计提	(8,926,402.32)	(838,535.64)	(9,764,937.96)
2023年12月31日	(137,983,130.04)	(14,536,967.00)	(152,520,097.04)

账面价值

2023年12月31日	222,857,787.07	19,286,322.00	242,144,109.07
2022年12月31日	231,784,189.39	20,124,857.64	251,909,047.03

2023年度, 投资性房地产计提的折旧金额为人民币 9,764,937.96 元(2022 年度: 9,764,937.96 元)。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本公司认为投资性房地产不存在减值迹象, 无需计提减值准备。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及试验设备	合计
原值									
2022年12月31日	192,656,613.61	57,292,705.84	22,269,201.29	323,755.03	74,451,772.63	1,422,227,542.13	968,453.10	8,733,586.89	1,776,921,432.32
本年增加	-	-	1,451,730.11	-	9,369,141.09	544,278,949.88	424,883.02	790,308.03	556,314,812.13
购置	-	-	33,398.29	-	43,848.12	-	-	-	77,246.41
外币报表折算差异	-	-	(5,955,120.00)	(1,467,747.36)	(7,197,583.26)	(336,802,947.85)	-	(116,299.57)	(351,525,476.05)
本年减少	-	-	51,337,585.64	22,286,582.31	307,925.03	76,697,228.59	1,623,703,544.16	1,391,138.12	9,407,397.35
2023年12月31日	192,656,613.61	(51,337,585.64)	(22,286,582.31)	(307,925.03)	(76,697,228.59)	1,623,703,544.16	1,391,138.12	9,407,397.35	1,983,788,012.81
累计折旧									
2022年12月31日	(78,079,392.84)	(31,679,279.14)	(17,652,673.85)	(200,288.28)	(52,639,424.56)	(1,313,157.913.54)	(740,599.86)	(4,273,341.97)	(1,498,423,513.83)
本年增加	(5,041,050.48)	(3,484,594.49)	(1,323,006.52)	(16,244.78)	(9,418,265.36)	(473,763,272.08)	(102,827.62)	(800,591.35)	(493,949,652.54)
计提	-	-	(36,398.29)	-	(39,894.72)	-	-	-	(73,293.01)
外币报表折算差异	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	5,535,593.14	1,404,641.06	15,056.80	8,947,940.20	336,802,947.85	110,484.59	350,816,573.84
处置及报废	(83,121,043.12)	(29,626,370.40)	(17,604,437.60)	(201,476.24)	(55,149,644.42)	(1,450,118,237.75)	(843,427.46)	(4,963,448.73)	(1,641,650,085.74)
2023年12月31日	109,555,570.49	21,709,215.24	4,682,144.71	106,448.79	21,547,584.17	179,585,306.41	547,706.64	4,443,946.82	342,157,927.07
账面价值									
2023年12月31日	109,555,570.49	21,709,215.24	4,682,144.71	106,448.79	21,812,348.06	109,069,828.59	225,653.24	4,480,046.92	260,437,918.49
2022年12月31日	114,576,620.97	25,613,426.50	4,616,527.44	123,488.75	-	-	-	-	-



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

2023 年度固定资产计提的折旧金额为 493,949,852.54 元(2022 年度: 456,518,664.61 元), 其中计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为 490,700,389.53 元及 3,249,463.01 元(2022 年度: 453,361,733.81 元及 3,156,930.80 元)。

16) 在建工程

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
在建工程(a)	<u>3,611,048.57</u>			<u>6,547,718.24</u>
(a) 在建工程				
工程名称	2022 年 12 月 31 日	本年增加	其他减少	2023 年 12 月 31 日
上海建工大厦智能化 楼宇改造	2,696,190.72	-	-	2,696,190.72
铁力路扣件车间修缮 工程	-	914,857.85	-	914,857.85
中山北一路 800 号 1 号楼五七层装修	3,833,670.37	553,653.74	(4,387,324.11)	-
其他	<u>17,857.15</u>	<u>-</u>	<u>(17,857.15)</u>	<u>-</u>
	<u>6,547,718.24</u>	<u>1,468,511.59</u>	<u>(4,405,181.26)</u>	<u>3,611,048.57</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(17) 使用权资产

	房屋及建筑物	机器设备	临时设施	周转材料	合计
原价					
2022年12月31日	49,991,977.23	25,252,786.52	-	48,911,194.59	124,155,958.34
本年增加	-	-	-	-	-
新增租赁合同	-	70,207,511.60	7,056,733.99	19,673,615.63	96,937,911.22
本年减少	-	-	-	-	-
租赁变更	(38,543,219.81)	(22,090,169.55)	-	(5,396,360.59)	(66,029,749.95)
2023年12月31日	11,448,757.42	73,070,128.57	7,056,733.99	63,188,449.63	155,054,119.61
累计折旧					
2022年12月31日	(26,980,308.53)	(14,225,457.84)	-	(19,718,345.70)	(60,924,612.07)
本年增加	-	-	-	-	-
计提	(12,819,282.60)	(15,036,781.30)	(2,332,261.36)	(12,642,114.09)	(43,650,439.35)
本年减少	-	-	-	-	-
租赁变更	34,000,768.99	22,090,169.55	-	5,396,360.59	61,487,299.13
2023年12月31日	(5,799,322.14)	(7,972,069.59)	(2,352,261.36)	(26,964,093.20)	(43,087,752.29)
账面价值					
2023年12月31日	5,649,435.26	65,398,058.98	4,704,522.63	36,224,350.43	111,976,367.32
2022年12月31日	23,011,168.70	11,027,328.68	-	29,192,848.89	63,231,346.27



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(18) 无形资产

	原值	2022年 12月31日	本年增加	本年转出	本年摊销	2023年 12月31日	累计 摊销额
土地使用权	20,857,516.00	11,503,373.72	-	-	(473,462.72)	11,029,911.00	9,827,605.00
计算机软件	7,005,520.00	-	-	-	-	-	7,005,520.00
	<u>27,863,036.00</u>					<u>16,853,125.00</u>	

(19) 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>6,776,314.67</u>	<u>14,428,154.96</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2023年12月31日	2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	1,144,133,726.26	174,097,400.86	850,695,631.46
资产减值准备	508,958,065.68	76,689,091.68	311,908,729.27
租赁负债(附注七 (30))	<u>112,561,258.25</u>	<u>16,884,188.74</u>	<u>76,313,298.49</u>
	<u>1,765,653,050.19</u>	<u>267,670,681.28</u>	<u>1,238,917,659.22</u>
			129,736,409.60
			47,249,124.82
			11,637,834.99
			188,623,369.41

其中:

预计于1年内(含1年)转回的金额	254,772,336.50	185,074,062.90
预计于1年后转回的金额	<u>12,898,344.78</u>	<u>3,549,306.51</u>
	<u>267,670,681.28</u>	<u>188,623,369.41</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2023年12月31日	2022年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
使用权资产(附注七 (17))	110,558,317.22	16,583,747.59	74,162,441.78
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	48,893,165.98	7,333,974.90	33,138,891.52
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	21,069,599.70	3,160,439.96	21,781,687.06
固定资产折旧	<u>1,399,406.74</u>	<u>209,911.01</u>	<u>-</u>
	<u>181,920,489.64</u>	<u>27,288,073.46</u>	<u>129,083,020.36</u>
			3,267,253.06
			11,124,366.27
			19,362,453.06

其中:

预计于1年内(含1年)转回的金额	3,316,749.52	8,238,086.79
预计于1年后转回的金额	<u>23,971,323.94</u>	<u>11,124,366.27</u>
	<u>27,288,073.46</u>	<u>19,362,453.06</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	2,295,910.36	2,018,714.67
可抵扣亏损	<u>296,247,981.15</u>	<u>20,132,790.87</u>
	<u>298,543,891.51</u>	<u>22,151,505.54</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
2024 年	295,707.16	295,707.16
2025 年	6,165,271.31	6,165,271.31
2026 年	284,904,947.33	13,671,812.40
2028 年	<u>4,882,055.35</u>	-
	<u>296,247,981.15</u>	<u>20,132,790.87</u>

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	27,288,073.46	240,382,607.82	19,362,453.06	169,260,916.35
递延所得税负债	<u>27,288,073.46</u>	-	<u>19,362,453.06</u>	-

(21) 其他非流动资产

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合同资产(附注七(9))	4,840,440,732.47	3,635,389,252.43
定期存款	590,701,261.42	-
减: 合同资产减值准备(附注七(9))	<u>(210,633,959.69)</u>	<u>(109,002,859.07)</u>
	<u>5,220,508,034.20</u>	<u>3,526,386,393.36</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(22) 资产减值及损失准备

	2022年 12月31日	本年增加	转回	转销	处置子公司	本年减少	2023年 12月31日
应收票据坏账准备							
其中: 单项计提坏账准备	7,434,247.24	324,572.58	(7,164,297.20)	-	-	-	594,522.62
组合计提坏账准备	838,396,786.71	284,753,797.27	(722,865.05)	-	-	14,788.80	1,324,442,507.73
应收账款坏账准备	443,920,296.33	225,295,589.99	(2,149,75)	-	-	-	669,223,856.57
组合计提坏账准备	394,466,580.38	69,458,197.28	(720,715.30)	-	-	14,788.80	463,218,851.16
其他应收款坏账准备	8,684,115.19	3,157,632.99	(244,160.78)	-	-	-	11,597,637.40
合同资产减值准备	313,899,348.76	200,093,910.38	(2,353,382.05)	-	-	33,602.40	511,583,478.89
	<u>1,168,324,497.90</u>	<u>498,329,963.22</u>	<u>(10,484,705.89)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>48,391.20</u>	<u>1,656,218,146.34</u>
2021年							
应收票据坏账准备							
其中: 单项计提坏账准备	96,632,891.62	741,654.65	(89,960,299.03)	-	-	-	7,434,247.24
组合计提坏账准备	96,632,891.62	741,654.65	(89,960,299.03)	-	-	-	7,434,247.24
应收账款坏账准备	600,239,046.84	238,122,474.27	-	-	-	35,265.60	839,396,786.71
单项计提坏账准备	252,719,235.46	191,210,970.87	-	-	-	-	443,930,206.33
组合计提坏账准备	347,519,811.38	46,911,503.40	-	-	-	35,265.60	394,466,580.38
其他应收款坏账准备	8,742,480.99	345,407.20	(403,773.00)	-	-	-	6,684,115.19
合同资产减值准备	221,186,411.49	92,542,808.47	-	-	-	80,128.80	313,809,348.76
	<u>926,820,830.94</u>	<u>331,752,344.59</u>	<u>(90,364,072.03)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>115,394.40</u>	<u>1,168,324,497.90</u>

- 58 -



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(23) 应付票据

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	553,846,436.41	865,015,433.35
银行承兑汇票	283,346,432.64	510,198,257.84
不可撤销国内信用证	-	323,605,601.24
	<u>837,192,869.05</u>	<u>1,698,819,292.43</u>

(24) 应付账款

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付第三方款项	21,688,656,290.42	18,007,571,198.72
应付关联方款项	2,345,490,409.60	2,912,244,262.24
	<u>24,034,146,700.02</u>	<u>20,919,815,460.96</u>

(25) 合同负债

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收工程款	<u>2,449,475,940.92</u>	<u>2,989,650,525.16</u>

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的 2,805,005,382.53 元合同负债已于 2023 年度转入营业收入。

(26) 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)	<u>343,193.73</u>	<u>824,018.10</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(26) 应付职工薪酬(续)

(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	824,018.10	864,899,063.17	(865,379,887.54)	343,193.73
职工福利费	-	11,382,544.73	(11,382,544.73)	-
社会保险费	-	78,134,153.22	(78,134,153.22)	-
其中: 医疗保险费	-	72,123,159.34	(72,123,159.34)	-
工伤保险费	-	5,513,770.65	(5,513,770.65)	-
生育保险费	-	497,223.23	(497,223.23)	-
住房公积金	-	49,810,274.00	(49,810,274.00)	-
工会经费和职工教育经费	-	26,971,554.55	(26,971,554.55)	-
非货币性福利	-	4,343,437.97	(4,343,437.97)	-
其他短期薪酬	-	118,047,374.88	(118,047,374.88)	-
	<u>824,018.10</u>	<u>1,153,588,402.52</u>	<u>(1,154,069,226.89)</u>	<u>343,193.73</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	121,339,990.56	-	114,093,946.46	-
失业保险费	3,800,464.94	-	3,558,630.30	-
	<u>125,140,455.50</u>	<u>-</u>	<u>117,652,576.76</u>	<u>-</u>

(c) 应付辞退福利

2023年度, 本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为2,883,050.84元(2022年度: 955,181.50元)。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应交税费

	2023年12月31日	2022年12月31日
应交企业所得税	116,454,684.29	55,042,681.54
应交增值税	75,137,978.09	87,480,377.48
应交个人所得税	8,727,816.29	8,411,381.05
应交城市维护建设税	7,340,287.96	1,052,518.56
应交教育费附加	5,243,062.83	751,798.97
应交房产税	1,782,395.46	2,144,674.31
应交环境保护税	217,092.43	89,849.58
应交印花税	145,944.66	55,146.83
应交土地使用税	53,459.60	53,345.30
	<u>215,102,721.61</u>	<u>155,081,773.62</u>

(28) 其他应付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
履约保证金	1,493,545,630.52	1,112,257,298.33
关联方往来款	440,426,751.33	522,164,083.98
押金及保证金	235,491,727.66	209,592,304.80
工程项目承包风险金	38,291,898.71	33,396,947.71
职工保障基金	18,974,158.23	17,953,448.77
预提费用	136,396.52	566,746.82
其他	<u>288,727,942.38</u>	<u>264,117,560.68</u>
	<u>2,515,594,505.35</u>	<u>2,160,048,391.09</u>

(29) 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 (附注七(30))	<u>28,462,713.67</u>	<u>46,212,704.87</u>

(30) 租赁负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
租赁负债	114,451,678.85	69,874,748.28
减: 一年内到期的非流动负债 (附注七(29))	<u>(28,462,713.67)</u>	<u>(46,212,704.87)</u>
	<u>85,988,965.18</u>	<u>23,662,043.41</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(31) 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>64,137,153.38</u>	<u>38,862,837.79</u>

(32) 递延收益

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
政府补助	<u>46,359,693.98</u>	<u>41,919,395.68</u>
	2022 年 12 月 31 日	本年增加
与资产相关的政府补助	29,567,330.07	-
与收益相关的政府补助	12,352,065.61	11,483,466.22
	<u>41,919,395.68</u>	<u>(5,852,537.28)</u>
	本年减少	2023 年 12 月 31 日
	(1,190,630.64)	28,376,699.43
	17,982,994.55	46,359,693.98

(33) 实收资本

本集团注册及实收资本为人民币 1,000,000,000.00 元, 截至 2023 年 12 月 31 日止已全部到位。投资者按公司章程规定的资本投入情况如下:

投资者名称	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
建工股份	<u>1,000,000,000.00</u>	-	-	<u>1,000,000,000.00</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(34) 其他综合收益

		资产负债表中其他综合收益		2023年度利润表中其他综合收益	
		2022年12月31日	税后归属于母公司	2023年12月31日	所得税前发生额 减: 所得税费用 税后归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动	18,514,434.00	(605,274.26)	17,909,159.74	(712,087.36)	(106,813.10) (605,274.26)
将重分类进损益的其他综合收益	4,525,388.24	(639,139.99)	3,886,248.25	(645,595.95)	- (639,139.99) (6,455.96)
外币财务报表折算差额	23,039,822.24	(1,244,414.25)	21,795,417.99	(1,357,683.31)	(106,813.10) (1,244,414.25) (6,455.96)
		资产负债表中其他综合收益		2022年度利润表中其他综合收益	
		2021年12月31日	税后归属于母公司	2022年12月31日	所得税前发生额 减: 所得税费用 税后归属于母公司
不能重分类进损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动	36,843,321.42	(18,326,887.42)	18,514,434.00	(21,563,396.97)	(3,234,509.55) (18,328,887.42)
将重分类进损益的其他综合收益	(3,794,024.03)	8,319,412.27	4,525,388.24	8,403,446.74	- 8,319,412.27 84,034.47
外币财务报表折算差额	33,049,297.39	(10,008,475.15)	23,039,822.24	(13,159,950.23)	(3,234,509.55) (10,009,475.15) 84,034.47



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(35) 资本公积

	2022年 12月31日	本年增加	本年减少	2023年 12月31日
资本溢价				
其他资本公积—				
政策性拆迁补偿结余收入	15,291,212.31	-	-	15,291,212.31
	2021年 12月31日	本年增加	本年减少	2022年 12月31日
资本溢价				
其他资本公积—				
政策性拆迁补偿结余收入	15,291,212.31	-	-	15,291,212.31

(36) 盈余公积

	2022年 12月31日	本年提取	本年减少	2023年 12月31日
法定盈余公积金	261,651,744.65	54,370,664.37	-	316,022,409.02
	2021年 12月31日	本年提取	本年减少	2022年 12月31日
法定盈余公积金	225,360,615.79	36,291,128.86	-	261,651,744.65

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54,370,664.37元(2022年度: 36,291,128.86元)。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(37) 未分配利润

	2023 年度	2022 年度
年初未分配利润	636,205,303.30	527,481,944.87
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	274,164,705.10	390,050,887.29
减: 提取法定盈余公积	(54,370,664.37)	(36,291,128.86)
应付普通股股利	<u>(124,867,166.17)</u>	<u>(245,036,400.00)</u>
年末未分配利润	<u>731,132,177.86</u>	<u>636,205,303.30</u>

根据 2023 年 9 月 12 日董事会决议, 本集团向全体股东分配利润 124,867,166.17 元(2022 年度: 245,036,400.00 元)。

(38) 营业收入和营业成本

	2023 年度	2022 年度
主营业务收入	38,421,638,944.01	32,469,460,927.21
其他业务收入	<u>323,031,946.12</u>	<u>197,418,519.34</u>
	<u>38,744,670,890.13</u>	<u>32,666,879,446.55</u>
	2023 年度	2022 年度
主营业务成本	36,108,010,659.69	30,689,676,752.00
其他业务成本	<u>206,992,880.02</u>	<u>145,951,060.75</u>
	<u>36,315,003,539.71</u>	<u>30,835,627,812.75</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(38) 营业收入和营业成本(续)

	2023年度		2022年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑施工	38,286,920,788.56	35,984,589,026.35	32,408,220,708.97	30,663,212,924.96
工程项目管理咨询与劳务派遣派遣	134,718,155.45	123,421,633.34	61,240,218.24	44,634,071.79
	<u>38,421,638,944.01</u>	<u>36,108,010,659.69</u>	<u>32,469,460,927.21</u>	<u>30,707,846,996.75</u>

	2023年度		2022年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
成套设备及其他				
商品贸易	135,162,217.59	126,678,857.74	85,153,870.67	51,414,959.21
设计咨询	13,238,455.13	27,528,013.60	20,176,125.14	32,037,858.52
租金及其他	<u>174,631,273.40</u>	<u>52,786,008.68</u>	<u>92,088,523.53</u>	<u>44,327,998.27</u>
	<u>323,031,946.12</u>	<u>206,992,880.02</u>	<u>197,418,519.34</u>	<u>127,780,816.00</u>

(a) 本集团营业收入分解如下:

	2023年度				
	建筑施工	成套设备及其他		设计咨询	租金及其他
		商品贸易	与劳务派遣		
主营业务收入	38,286,820,788.56	-	134,718,155.45	-	-
其中: 在某一时刻点确认 在某一时段内确认	-	-	-	-	-
	38,286,820,788.56	-	134,718,155.45	-	-
其他业务收入	-	135,162,217.59	-	13,238,455.13	174,631,273.40
	38,286,820,788.56	135,162,217.59	134,718,155.45	13,238,455.13	174,631,273.40
	<u>38,421,638,944.01</u>	<u>323,031,946.12</u>	<u>38,744,670,890.13</u>		

	2022年度				
	建筑施工	成套设备及其他		设计咨询	租金及其他
		商品贸易	与劳务派遣		
主营业务收入	32,408,220,708.97	-	61,240,218.24	-	-
其中: 在某一时刻点确认 在某一时段内确认	-	-	-	-	-
	32,408,220,708.97	-	61,240,218.24	-	-
其他业务收入	-	85,153,870.67	-	20,176,125.14	92,088,523.53
	32,408,220,708.97	85,153,870.67	61,240,218.24	20,176,125.14	92,088,523.53
	<u>32,469,460,927.21</u>	<u>32,469,460,927.21</u>	<u>32,469,460,927.21</u>		



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(39) 税金及附加

	2023 年度	2022 年度
印花税	25,990,870.16	30,909,112.44
城市维护建设税	21,037,999.93	11,179,110.12
教育费附加	15,172,646.15	8,036,968.57
房产税	8,535,354.25	7,306,889.63
环境保护税	946,795.75	754,594.55
土地使用税	215,209.42	193,851.99
其他	<u>1,286,691.14</u>	<u>654,856.06</u>
	<u>73,185,566.80</u>	<u>59,035,383.36</u>

(40) 财务收入-净额

	2023 年度	2022 年度
借款利息支出	(4,234,460.62)	(15,740,667.83)
加: 租赁负债利息支出	<u>(3,975,674.56)</u>	<u>(5,142,889.18)</u>
利息费用	(8,210,135.18)	(20,883,557.01)
利息收入	78,103,689.98	79,857,793.07
汇兑损益-净额	55,985.08	244,849.30
其他	<u>(16,596,631.83)</u>	<u>(12,880,042.05)</u>
	<u>53,352,908.05</u>	<u>46,339,043.31</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(41) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、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	10,944,031,237.48	9,031,398,273.18
分包成本	23,807,217,988.45	20,134,785,701.32
职工薪酬费用	1,281,611,908.86	1,497,363,686.04
折旧费和摊销费用	555,502,325.31	495,863,712.87
施工间接费	445,452,843.37	582,652,323.92
租金(i)	4,564,450.01	4,476,882.74
固定资产日常修理费用	3,784,243.08	3,585,655.18
其他	<u>904,819,202.63</u>	<u>423,980,199.76</u>
	<u>37,946,984,199.19</u>	<u>32,174,106,435.01</u>

(i) 如附注四(16)所述, 本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益, 2023 年度金额为 4,564,450.01 元(2022 年度: 4,476,882.74 元)。

(42) 资产减值损失

	2023 年度	2022 年度
合同资产减值损失	<u>197,740,527.43</u>	<u>92,542,808.47</u>

(43) 信用减值损失

	2023 年度	2022 年度
应收票据坏账转回	(6,839,724.62)	(89,218,644.38)
应收账款坏账损失	294,030,932.22	238,122,474.27
其他应收款坏账损失/(转回)	<u>2,913,522.21</u>	<u>(58,365.80)</u>
	<u>290,104,729.81</u>	<u>148,845,464.09</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(44) 公允价值变动收益

	2023 年度	2022 年度
其他非流动金融资产公允价值变动收益	15,773,848.74	14,170,869.95
交易性金融资产公允价值变动(损失)/收益	<u>(19,574.28)</u>	<u>7,266.21</u>
	<u>15,754,274.46</u>	<u>14,178,136.16</u>

(45) 投资(损失)/收益

	2023 年度	2022 年度
以摊余成本计量的应收款项贴现损失	(18,766,235.58)	-
权益法核算的长期股权投资收益	145,664.19	(315,641.61)
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	-	24,300,977.34
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	<u>-</u>	<u>11,450,000.00</u>
	<u>(18,620,571.39)</u>	<u>35,435,335.73</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(46) 其他收益

	2023 年度	2022 年度
政府补助		
—与资产相关	1,190,630.64	-
—与收益相关	29,379,442.27	4,954,204.57
增值税进项加计抵减	48,460.10	26,862.95
代扣代缴个人所得税手续费返还	<u>755,741.55</u>	<u>573,236.08</u>
	<u>31,374,274.56</u>	<u>5,554,303.60</u>

(47) 资产处置收益

	2023 年度	2022 年度
固定资产处置利得	<u>516,229.88</u>	<u>64,852.02</u>

(48) 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		
—与收益相关	-	45,669,231.20
其他	<u>1,490,923.23</u>	<u>989,140.00</u>
	<u>1,490,923.23</u>	<u>46,658,371.20</u>

(b) 营业外支出

	2023 年度	2022 年度
固定资产报废损失	752,641.37	858,317.40
其他	<u>22,348.42</u>	<u>263.95</u>
	<u>774,989.79</u>	<u>858,581.35</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(49) 所得税费用

	2023 年度	2022 年度
当期所得税	119,111,281.18	(17,698,598.91)
递延所得税	<u>(71,014,878.37)</u>	<u>(32,843,548.66)</u>
	<u>48,096,402.81</u>	<u>(50,542,147.57)</u>

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	319,748,915.90	339,720,816.28
按适用税率计算的所得税	47,962,337.39	50,958,122.44
子公司使用不同税率的影响	11,964,483.77	4,134,019.55
调整以前期间所得税的影响	<u>(18,137,220.46)</u>	<u>(93,961,194.73)</u>
非应纳税收入	<u>(168,973.15)</u>	<u>(5,362,646.60)</u>
不得扣除的成本、费用和损失	<u>382,206.65</u>	<u>(322,878.55)</u>
税率变动对前期递延所得税余额的影响	-	1,237,024.05
使用前期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损	<u>(572,047.46)</u>	<u>(1,844,899.21)</u>
当期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损	36,278,592.01	1,128,556.26
研发费用加计扣除	<u>(29,612,975.94)</u>	<u>(9,945,530.08)</u>
合伙企业由股东承担的所得税费用	-	3,437,279.30
所得税费用	<u>48,096,402.81</u>	<u>(50,542,147.57)</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(50) 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	271,652,513.09	390,262,963.85
加: 资产减值损失	197,740,527.43	92,542,808.47
信用减值损失	290,104,729.81	148,845,464.09
使用权资产折旧	43,650,439.35	65,110,613.91
固定资产折旧	493,949,852.54	456,518,664.61
投资性房地产折旧	9,764,937.96	9,764,937.96
无形资产摊销	473,462.72	473,462.32
长期待摊费用摊销	7,663,632.74	10,533,470.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(516,229.88)	(64,852.02)
固定资产报废损失	752,641.37	858,317.40
公允价值变动损失	(15,754,274.46)	(14,178,136.16)
财务费用	(19,454,917.32)	(58,974,236.06)
投资收益	(145,664.19)	(35,435,335.73)
递延收益摊销	7,043,167.92	3,570,993.05
递延所得税资产增加	(71,121,691.47)	(32,843,548.66)
存货的减少	99,591,447.55	207,306,744.08
经营性应收项目的增加	(3,139,283,199.31)	(2,999,676,013.93)
经营性应付项目的增加	2,149,339,812.25	4,272,143,087.53
经营活动产生的现金流量净额	<u>325,451,188.10</u>	<u>2,516,759,405.69</u>

(b) 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团因以合同资产、其他非流动资产清偿应付账款而终止确认的相关资产账面价值 9,630,440,549.28 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	96,937,911.22	63,012,103.16
以银行承兑汇票支付的存货采购款	<u>60,371,366.14</u>	<u>54,432,548.93</u>
	<u>157,309,277.36</u>	<u>117,444,652.09</u>

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	2023 年度	2022 年度
现金及现金等价物的年末余额	7,826,446,948.01	8,818,526,282.37
减: 现金的年初余额	(8,818,526,282.37)	(7,134,803,719.04)
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(992,079,334.36)</u>	<u>1,683,722,563.33</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(50) 现金流量表附注(续)

(d) 收到其他与经营活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
收到保证金	407,187,755.05	104,861,037.29
收到建工股份内关联往来	197,079,564.47	55,613,621.81
收到银行存款利息	53,810,898.99	-
收到政府补助	27,949,652.83	47,699,332.45
收到各方往来及代垫款	-	253,533,524.64
受限资金减少	-	17,680,395.25
其他	<u>22,058,764.11</u>	<u>425,070.32</u>
	<u>708,086,635.45</u>	<u>479,812,981.76</u>

(e) 支付其他与经营活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
支付经营性费用	1,191,272,427.03	929,014,534.32
受限资金的增加	499,849,030.89	6,559,470.45
支付建工股份内关联往来	106,081,573.22	106,849,267.68
支付押金及保证金	1,629,328.09	85,026,933.25
支付各方往来及垫付款	-	227,887,103.64
其他	<u>19,968,993.34</u>	<u>2,067,263.95</u>
	<u>1,818,801,352.57</u>	<u>1,357,404,573.29</u>

(f) 收到其他与投资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
建工股份内关联方资金往来	2,810,000,000.00	-
收回持有到期定期存款	335,000,000.00	210,000,000.00
收到利息收入	<u>55,241,779.41</u>	<u>76,249,017.19</u>
	<u>3,200,241,779.41</u>	<u>286,249,017.19</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(50) 现金流量表附注(续)

(g) 支付其他与投资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
建工股份内关联方资金往来	2,785,625,000.00	-
拟持有到期的定期存款本金	<u>983,332,010.00</u>	<u>395,000,000.00</u>
	<u>3,768,957,010.00</u>	<u>395,000,000.00</u>

(h) 支付其他与筹资活动有关的现金

	2023 年度	2022 年度
支付租赁负债	<u>51,794,204.39</u>	<u>58,402,636.03</u>

2023 年度, 本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 55,058,078.21 元 (2022 年度: 64,264,155.39 元), 除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外, 其余现金流出均计入经营活动。

八 关联方关系及其交易

(1) 母公司

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质
建工股份	上海市	建筑工程承包、施工、设计和装饰

本集团的最终控制方为上海建工控股集团有限公司。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易

(1) 母公司(续)

(b) 母公司注册资本及其变化

	2022年 12月31日	本年增加	本年减少	2023年 12月31日
建工股份	8,904,397,728.00	-	(18,457,984.00)	8,885,939,744.00

(c) 母公司对本集团的持股比例和表决权比例

	2023年12月31日 持股比例	2023年12月31日 表决权比例	2022年12月31日 持股比例	2022年12月31日 表决权比例
建工股份	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

(2) 不存在控制关系的关联方的性质

与本集团的关系

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
上海建工建材科技股份有限公司	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
上海市建工设计研究总院有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海华东建筑机械厂有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市安装工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海新晃空调设备股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市基础工程集团有限公司	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
上海外经集团控股有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工昆山中环建设有限公司	与本公司同受母公司控制



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 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)

上海建工集团成都建设工程有限公司
上海建工集团投资有限公司
上海建工羿云科技有限公司
上海建工电子商务有限公司
上海合裕知识产权代理有限公司
上海建工装备工程有限公司
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司
上海建谱职业技能培训有限公司
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司
上海园林(集团)有限公司
上海中成融资租赁有限公司
上海建工集团成都建设工程有限公司
上海东庆建筑劳务有限公司
上海建一实业有限公司
上海锦协置业有限公司
上海邝沛幕墙有限公司
上海申纬建筑工程有限公司
上海市工程建设咨询监理有限公司
上海益建建筑科技咨询有限公司
宁波中心大厦建设发展有限公司
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司
上海电科智能系统股份有限公司

与本公司同受母公司控制
与本公司同受最终控制方控制
与本公司同受最终控制方控制
与本公司同受最终控制方控制
与本公司同受最终控制方控制
与本公司同受最终控制方控制
与本公司同受最终控制方控制
与本公司同受最终控制方控制
母公司联营企业
母公司联营企业
母公司之子公司联营企业

(3) 关联交易

(a) 定价政策

本集团与关联方的交易价格以市价或双方协议价格作为定价基础, 与关联方的租金安排参考市场价格经双方协商后确定。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(b) 接受劳务及采购商品

	关联交易内容	2023 年度	2022 年度
上海建工建材科技股份有限公司	采购商品	1,953,025,779.91	1,403,209,259.46
上海东庆建筑劳务有限公司	接受劳务	1,156,700,969.96	1,268,542,546.43
上海市机械施工集团有限公司	接受劳务	754,451,098.97	890,968,560.03
上海市安装工程集团有限公司	接受劳务	488,903,188.43	84,909,808.00
上海市建筑装饰工程集团有限公司	接受劳务	308,667,067.89	394,924,959.82
上海市基础工程集团有限公司	接受劳务	206,968,923.55	252,382,715.39
上海园林(集团)有限公司	接受劳务	66,216,497.82	67,922,443.92
上海建工七建集团有限公司	接受劳务	35,204,770.63	4,948,792.59
上海建工四建集团有限公司	接受劳务	34,226,294.34	76,285,569.83
上海建工电子商务有限公司	接受劳务	14,019,480.07	16,099,118.39
上海建工二建集团有限公司	接受劳务	11,547,155.97	-
上海建工羿云科技有限公司	接受劳务	6,897,597.05	7,002,496.30
上海市建工设计研究总院有限公司	接受劳务	4,976,000.00	242,739.65
上海益建建筑科技咨询有限公司	接受劳务	3,707,174.79	4,143,363.36
上海建工五建集团有限公司	接受劳务	3,450,000.00	-
上海电科智能系统股份有限公司	接受劳务	1,563,913.90	20,669,433.65
上海华东建筑机械厂有限公司	接受劳务	810,781.42	1,278,164.07
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	采购商品	449,927.00	178,000.00
建工股份	接受劳务	353,773.58	4,342,515.05
上海新晃空调设备股份有限公司	接受劳务	302,620.06	5,406,738.39
上海建谐职业技能培训有限公司	接受劳务	190,803.25	76,775.94
上海市安装工程集团有限公司	采购商品	81,555.43	-
上海华东建筑机械厂有限公司	采购商品	69,588.77	-
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	接受劳务	-	40,747,272.23
上海建一实业有限公司	接受劳务	-	5,124,956.25
上海合裕知识产权代理有限公司	接受劳务	-	970,874.00
上海外经集团控股有限公司	接受劳务	-	284,787.56
		<u>5,052,784,962.79</u>	<u>4,550,661,890.31</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(c) 提供劳务及出售商品

	关联交易内容	2023 年度	2022 年度
建工股份	提供劳务	307,848,682.50	846,907,287.94
宁波中心大厦建设发展有限公司	提供劳务	255,674,606.15	170,003,631.70
上海锦协置业有限公司	提供劳务	195,131,284.41	-
上海建一实业有限公司	提供劳务	17,601,323.95	9,107,089.85
上海建工建材科技股份有限公司	提供劳务	15,364,829.60	2,639,950.91
上海建工四建集团有限公司	提供劳务	8,240,037.42	5,507,512.12
上海建工弄云科技有限公司	提供劳务	2,611,682.96	605,645.85
上海电科智能系统股份有限公司	提供劳务	1,610,278.38	-
上海建工二建集团有限公司	提供劳务	1,116,111.07	57,138,998.38
上海市建筑装饰工程集团有限公司	提供劳务	673,786.40	-
上海建工七建集团有限公司	提供劳务	41,072.28	11,739,195.06
上海建工房产有限公司	提供劳务	-	185,414,758.80
上海建工五建集团有限公司	提供劳务	-	23,364,057.08
上海园林(集团)有限公司	提供劳务	-	13,806,422.03
上海市建工设计研究总院有限公司	提供劳务	-	5,817,991.84
上海市机械施工集团有限公司	提供劳务	-	119,776.00
上海建工集团投资有限公司	提供劳务	-	71,547.46
		<u>805,913,695.12</u>	<u>1,332,243,865.02</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(d) 利息收入

	2023 年度	2022 年度
上海建工房产有限公司	21,882,499.96	6,249,017.19
建工股份	<u>8,761,880.07</u>	<u>8,761,880.07</u>
	<u>30,644,380.03</u>	<u>15,010,897.26</u>

(e) 租赁

本集团作为出租方当年确认的租赁收入:

承租方名称	租赁资产 种类	2023 年度	
		2023 年度	2022 年度
上海建工控股集团 有限公司	房屋租赁	1,283,230.47	1,283,230.47
上海市工程建设咨 询监理有限公司	房屋租赁	522,871.43	522,871.43
上海建工羿云科技 有限公司	房屋租赁	<u>-</u>	<u>2,454,260.00</u>
		<u>1,806,101.90</u>	<u>4,260,361.90</u>

本集团作为承租方当年新增的使用权资产:

出租方名称	租赁资产 种类	2023 年度	
		2023 年度	2022 年度
上海建一实业有限 公司	机械租赁	<u>63,040,793.72</u>	<u>-</u>

本集团作为承租方当年承担的租赁负债利息支出:

	2023 年度	2022 年度
上海中成融资租赁有限公司	2,872,781.73	2,596,086.33
上海建一实业有限公司	<u>1,751,268.68</u>	<u>836,802.47</u>
	<u>4,624,050.41</u>	<u>3,432,888.80</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方余额

(a) 应收账款

	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
建工股份	417,984,389.38	-	361,850,816.07	-
上海锦协置业有限公司	59,079,283.73	2,953,964.19	-	-
上海建工房产有限公司	37,499,974.88	-	37,499,974.88	-
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	19,385,122.00	-	36,582,861.72	-
宁波中心大厦建设发展有限公司	13,992,007.92	699,600.40	18,166,146.91	908,307.35
上海建工七建集团有限公司	13,184,850.90	-	5,977,381.12	-
上海建工五建集团有限公司	6,545,134.83	-	4,197,169.83	-
上海市建工设计研究总院有限公司	5,976,456.00	-	3,979,576.33	-
上海建工二建集团有限公司	4,653,155.65	-	9,605,564.18	-
上海建工集团成都建设工程有限公司	2,693,498.19	-	2,693,498.19	-
上海市建筑装饰工程集团有限公司	2,172,000.00	-	13,187.00	-
上海市安装工程集团有限公司	1,280,000.00	-	-	-
上海建工建材科技集团股份有限公司	980,000.00	-	1,156,925.06	-
上海市基础工程集团有限公司	818,928.00	-	1,827,931.50	-
上海建工四建集团有限公司	519,062.21	-	394,112.21	-
上海建一实业有限公司	27,507.96	1,375.40	4,092,644.57	225,118.79
	<u>586,791,371.65</u>	<u>3,654,939.99</u>	<u>488,037,789.57</u>	<u>1,133,426.14</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方余额(续)

(b) 其他应收款

	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
建工股份	530,867,814.32	-	492,052,277.96	-
上海建工昆山中环建设有限公司	45,000,000.00	-	45,000,000.00	-
宁波中心大厦建设发展有限公司	15,343,000.01	767,150.00	1,990,000.00	99,500.00
上海建工集团投资有限公司	11,450,000.00	-	-	-
上海建工昆山中环建设有限公司	9,300,977.34	-	-	-
上海建工房产有限公司	8,319,817.93	-	23,319,817.93	-
上海建工装备工程有限公司	3,062,433.03	-	3,062,433.03	-
上海建工控股集团有限公司	363,852.00	18,192.60	363,852.00	18,192.60
上海园林(集团)有限公司	57,671.00	-	57,671.00	-
上海建工电子商务有限公司	-	-	31,005.85	-
上海市建筑装饰工程集团有限公司	-	-	30,000.00	-
	<u>623,765,565.63</u>	<u>785,342.60</u>	<u>565,907,057.77</u>	<u>117,692.60</u>

(c) 应收票据

	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
上海建工二建集团有限公司	120,000.00	-	700,000.00	-
上海市建筑装饰工程集团有限公司	-	-	900,000.00	-
	<u>120,000.00</u>	<u>-</u>	<u>1,600,000.00</u>	<u>-</u>

(d) 预付款项

	2023年12月31日	2022年12月31日
上海市安装工程集团有限公司	18,517,925.28	55,025,566.79
上海建工电子商务有限公司	-	18,747.70
	<u>18,517,925.28</u>	<u>55,044,314.49</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 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

上海建工建材科技集团股份有限公司	1,487,954,645.47	1,551,716,143.91
上海东庆建筑劳务有限公司	383,233,829.72	518,200,474.10
上海市机械施工集团有限公司	119,084,911.36	317,497,208.89
上海市安装工程集团有限公司	112,599,892.13	93,823,327.44
上海市建筑装饰工程集团有限公司	100,073,034.48	150,873,525.93
上海市基础工程集团有限公司	97,575,917.04	211,744,120.59
上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	10,734,818.59	2,627,537.05
上海新晃空调设备股份有限公司	8,922,869.21	10,856,172.96
上海建一实业有限公司	6,471,079.55	11,349,286.68
上海园林(集团)有限公司	3,998,062.44	22,535,448.72
上海建工七建集团有限公司	3,479,387.25	178,020.47
上海建工五建集团有限公司	2,704,715.30	-
上海建工羿云科技有限公司	2,409,033.00	6,510,439.50
上海华东建筑机械厂有限公司	2,206,393.07	2,548,028.87
上海外经集团控股有限公司	1,693,890.60	1,693,890.60
上海益建建筑科技咨询有限公司	1,113,077.67	742,864.08
上海建工四建集团有限公司	674,791.87	6,751,714.28
上海建工电子商务有限公司	168,140.52	444,452.87
上海电科智能系统股份有限公司	164,970.57	5,046.00
建工股份	150,000.00	70,988.07
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	35,557.51	61,140.00
上海建工装备工程有限公司	25,100.00	
上海邝沛幕墙有限公司	16,292.25	16,292.25
上海申纬建筑工程有限公司	-	4,530,000.00
上海建工集团投资有限公司	-	2,403,384.08
上海建工二建集团有限公司	-	2,162,516.32
上海市建工设计研究总院有限公司	-	244,000.00
	<u>2,345,490,409.60</u>	<u>2,919,586,023.66</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方余额(续)

(f) 应付票据

2023 年 12 月 31 日 2022 年 12 月 31 日

上海建工建材科技股份有限公司	412,641,710.18	465,846,654.88
上海市建筑装饰工程集团有限公司	3,000,000.00	310,000.00
上海东庆建筑劳务有限公司	2,016,637.62	4,200,885.15
上海市安装工程集团有限公司	2,000,000.00	580,854.70
上海建一实业有限公司	1,392,900.00	-
上海市基础工程集团有限公司	1,165,799.63	163,929.99
上海新晃空调设备股份有限公司	402,682.00	1,910,000.00
上海园林(集团)有限公司	270,480.94	4,252,161.48
上海华东建筑机械厂有限公司	150,000.00	330,000.00
上海市机械施工集团有限公司	-	16,700,000.00
	<u>423,040,210.37</u>	<u>494,294,486.20</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方余额(续)

(g) 其他应付款

	2023年12月31日	2022年12月31日
上海东庆建筑劳务有限公司	218,610,496.01	219,938,847.10
上海建工房产有限公司	176,973,000.00	191,973,000.00
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	20,000,000.00	-
上海市基础工程集团有限公司	19,885,928.16	14,700,486.47
上海市建筑装饰工程集团有限公司	2,504,588.03	3,038,153.09
上海建工建材科技集团股份有限公司	1,050,000.00	600,000.00
上海市安装工程集团有限公司	513,894.16	583,056.06
上海园林(集团)有限公司	329,126.97	-
建工股份	299,968.00	89,000,000.00
上海建工装备工程有限公司	180,000.00	205,100.00
上海市机械施工集团有限公司	79,750.00	70,750.00
上海建工四建集团有限公司	-	1,312,000.00
上海建工电子商务有限公司	-	441,714.26
上海电科智能系统股份有限公司	-	300,977.00
	<u>440,426,751.33</u>	<u>522,164,083.98</u>

(h) 租赁负债

	2023年12月31日	2022年12月31日
上海建一实业有限公司	<u>50,805,526.40</u>	<u>9,450,636.67</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

九 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

本报告期本集团未发生需要披露的重要承诺事项。

十 资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人, 资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下:

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	6,957,018.66	33,870,846.66
1 至 2 年	19,273,391.11	6,957,018.66
2 至 3 年	7,315,642.97	19,273,391.11
	<u>33,546,052.74</u>	<u>60,101,256.43</u>

十一 金融工具及相关风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险: 市场风险(主要为其他价格风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资, 存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 12 月 31 日, 如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 5%, 其他因素保持不变, 则本集团将增加或减少净利润 3,842,172.42 元, 增加或减少其他综合收益 3,265,846.56 元。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和合同资产等。于资产负债表日, 本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行, 本集团认为其不存在重大的信用风险, 几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十一 金融工具及相关风险(续)

(2) 信用风险(续)

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，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动性风险

本集团负责其自身的现金流量预测。公司财务部门在现金流量预测的基础上，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，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2023年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	837,192,869.05	-	-	-	837,192,869.05
租赁负债	35,965,685.07	23,653,145.62	40,787,731.76	49,598,309.80	150,004,872.25
应付账款	24,034,146,700.02	-	-	-	24,034,146,700.02
其他应付款	2,515,594,505.35	-	-	-	2,515,594,505.35
	<u>27,422,899,759.49</u>	<u>23,653,145.62</u>	<u>40,787,731.76</u>	<u>49,598,309.80</u>	<u>27,536,930,946.67</u>

	2022年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	1,698,819,292.43	-	-	-	1,698,819,292.43
租赁负债	55,860,519.57	17,694,406.18	8,916,861.56	-	82,471,787.31
应付账款	20,919,815,460.96	-	-	-	20,919,815,460.96
其他应付款	2,160,048,391.09	-	-	-	2,160,048,391.09
	<u>24,834,543,664.05</u>	<u>17,694,406.18</u>	<u>8,916,861.56</u>	<u>-</u>	<u>24,861,154,931.79</u>

十二 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。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 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	-	-	69,882,282.07	69,882,282.07
其他非流动金融资产				
权益工具	-	-	349,069,037.92	349,069,037.92
其他权益工具投资				
权益工具	-	-	193,569,599.70	193,569,599.70
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>612,520,919.69</u>	<u>612,520,919.69</u>

于 2022 年 12 月 31 日, 持续的以公允价值计量的负债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	-	-	17,168,626.41	17,168,626.41
其他非流动金融资产				
权益工具	-	-	333,295,189.18	333,295,189.18
其他权益工具投资				
权益工具	-	-	194,281,687.06	194,281,687.06
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>544,745,502.65</u>	<u>544,745,502.65</u>

对于不在活跃市场上交易的金融工具, 本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、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。



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币元）

十二 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：

当期利得或损失总额						
				2023年12月31日		
				2023年 12月31日	2023年 12月31日	2023年 12月31日
2022年 12月31日	购买	出售	结算、转入第三层次	转出第三层次	计入当期损益 的利得或损失 (a)	计入其他综合收益 的利得或损失 (a)
金融资产						
应收款项融资	17,168,626.41	52,713,655.66	-	-	-	69,882,282.07
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	333,295,189.18	-	-	-	15,773,848.74	-
其他权益工具投资— 权益工具	194,281,687.06	-	-	-	15,773,848.74	-
金融资产合计	544,745,502.65	52,713,655.66	-	425,747,352.41	425,747,352.41	15,773,848.74
资产总计	544,745,502.65	52,713,655.66	-	125,747,352.41	125,747,352.41	15,773,848.74



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

十二 公允价值计量(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:

	当期利得或损失总额					
	2021年 12月31日	购买 出售	结算	转入第三 层次	转出第三 层次	计入当期损益 的利得或损失 (a)
金融资产						- 17,168,626.41
应收款项融资—						-
应收票据	6,796,732.29	10,389,894.12	-	-	-	
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	319,124,319.23	-	-	-	- 14,170,889.95	- 333,295,189.16
其他权益工具投资—	260,645,084.03	-	- (45,000,000.00)	-	-	- (21,563,396.97)
权益工具	588,786,135.55	10,389,894.12	- (45,000,000.00)	-	- 14,170,889.95	- 194,281,687.06
金融资产合计	586,786,135.55	10,389,894.12	- (45,000,000.00)	-	- 14,170,889.95	- 14,170,889.95
资产合计						



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 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、投资收益、信用减值损失等项目。
- (b) 本集团由财务部门负责金融资产及金融负债的估值工作。上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理, 并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

第三层次公允价值计量的相关信息如下:

	2023年 12月31日 公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价 值之间的 关系	可观察/ 不可观察
应收款项融资						
应收票据	69,882,282.07	收益法	折现率	3%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产—权益工具						
	349,069,037.92	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
其他权益工具投资—权益工具						
	193,569,599.70	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
	<u>612,520,919.69</u>					

	2022年 12月31日 公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价 值之间的 关系	可观察/ 不可观察
应收款项融资						
应收票据	17,168,626.41	收益法	折现率	3%	负相关	不可观察
其他非流动金融资产—权益工具						
	333,295,189.18	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
其他权益工具投资—权益工具						
	194,281,687.06	市场法	市净率	1.00	正相关	不可观察
	<u>544,745,502.65</u>					



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十二 公允价值估计(续)

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、应付款项和租赁负债等。

本集团不以公允价值计量的金融资产的账面价值与公允价值差异很小。

十三 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为资产负债表中所列示的所有者权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产负债率	<u>93.56%</u>	<u>93.54%</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2023年12月31日	2022年12月31日
应收账款	8,027,597,430.72	7,144,749,633.83
减: 坏账准备	<u>(1,082,477,748.41)</u>	<u>(801,537,775.88)</u>
	<u>6,945,119,682.31</u>	<u>6,343,211,857.95</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	5,673,470,113.04	4,955,797,091.95
一到二年	373,124,592.03	1,343,960,309.26
二到三年	1,035,424,083.89	518,949,708.31
三到四年	680,939,086.30	147,114,660.25
四到五年	160,761,985.40	106,301,825.36
五年以上	<u>103,877,570.06</u>	<u>72,626,038.70</u>
	<u>8,027,597,430.72</u>	<u>7,144,749,633.83</u>

(b) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下:

2023 年度, 本公司对少数应收账款进行了无追索权的保理, 相应终止确认的应收账款账面余额为 624,607,200.00 元, 坏账准备为 31,230,360.00 元, 相关的损失为 18,766,235.58 元计入投资收益(附注十四(6))。

(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。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表项目附注(续)

(1) 应收账款(续)

(6) 坏账准备(续)

应收账款的坏账准备按类别分析如下:

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
单项计提坏账准备(I)	1,580,492,766.88	19.65%	661,310,626.24	41.84%	1,381,620,199.67	19.34%
按组合计提坏账准备(II)	6,447,134,653.84	80.31%	421,167,122.17	6.53%	5,763,129,434.16	80.66%
	8,027,557,430.72	100.00%	1,082,477,748.41	13.48%	7,144,749,633.83	100.00%
				7,144,749,633.83	100.00%	801,537,775.88
						11.22%



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表项目附注(续)

(1) 应收账款(续)

(i) 于2023年12月31日, 单项计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收账款 1	454,537,005.79	25.00%	113,634,251.44	预计存在收回风险
应收账款 2	222,441,921.85	62.24%	138,447,852.16	预计存在收回风险
应收账款 3	130,291,308.20	55.00%	71,660,219.51	预计存在收回风险
应收账款 4	128,786,268.83	15.00%	19,317,940.33	预计存在收回风险
应收账款 5	121,330,320.31	61.43%	74,528,494.71	预计存在收回风险
其他	523,075,941.90	46.59%	243,721,868.09	预计存在收回风险
	<u>1,580,462,766.88</u>		<u>661,310,626.24</u>	

于2022年12月31日, 单项计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收账款 1	454,537,005.79	25.00%	113,634,251.45	预计存在收回风险
应收账款 2	222,441,921.85	30.00%	66,732,576.56	预计存在收回风险
应收账款 3	130,291,308.20	35.00%	45,601,957.87	预计存在收回风险
应收账款 4	121,330,320.31	35.00%	42,465,612.11	预计存在收回风险
应收账款 5	75,673,995.86	30.00%	22,702,198.76	预计存在收回风险
其他	377,345,647.66	39.26%	148,135,702.36	预计存在收回风险
	<u>1,381,620,199.67</u>		<u>439,272,299.11</u>	

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合—建筑、承包、施工账龄组合:

	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
			整个存续期预期信用损失率	金额
	金额	损失率	金额	金额
一年以内	5,087,175,492.06	5.00%	254,358,774.63	4,260,801,587.68
一到二年	304,290,702.97	10.00%	30,429,070.29	61,827,849.95
二到三年	325,254,912.62	15.00%	48,788,236.93	179,579,327.76
三到四年	169,272,028.64	20.00%	33,854,405.72	145,473,267.88
四到五年	74,437,095.28	30.00%	22,331,128.62	37,644,836.05
五年以上	62,811,011.81	50.00%	31,405,505.98	40,835,217.66
	<u>6,023,241,243.38</u>		<u>421,167,122.17</u>	<u>5,279,162,086.98</u>
				<u>362,265,476.77</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表项目附注(续)

(1) 应收账款(续)

(ii) 组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合—建工股份内关联方款项:

账面余额	2023年12月31日		2022年12月31日	
	坏账准备		账面余额	坏账准备
	整个存续期预估信用损失率	金额		
423,893,420.46	-	483,967,347.18	-	-

(2) 其他应收款

	2023年12月31日	2022年12月31日
子公司往来款	202,699,162.23	209,956,672.23
关联方往来款	599,952,155.26	812,580,151.06
押金和保证金	95,179,438.46	115,517,088.39
应收股利	20,750,977.34	20,750,977.34
其他	46,960,883.88	29,183,481.35
	965,542,617.17	1,187,988,370.37
减: 坏账准备	(10,851,900.96)	(7,969,763.33)
	954,690,716.21	1,180,018,607.04

(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	403,130,206.44	413,936,094.44
一到二年	21,947,338.63	21,395,550.25
二到三年	20,922,411.75	247,037,923.15
三年以上	519,542,660.35	505,618,802.53
	965,542,617.17	1,187,988,370.37



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表

其他应收款的坏账准备按类别分析如下:

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
单项计提坏账准备(i)	28,321,399.34	2.93%	3,338,063.30	11.79%	25,671,399.34	2.16%
按组合计提坏账准备(ii)	937,221,217.83	97.07%	7,513,837.66	0.80%	1,162,316,971.03	97.84%
	<u>965,542,617.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,851,900.96</u>	<u>1.12%</u>	<u>1,187,988,370.37</u>	<u>100.00%</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于2023年12月31日及2022年12月31日,本公司处于第一阶段,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>20,750,977.34</u>				预计无收回风险
第二阶段					
第二阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率		坏账准备	理由
其他应收款1	4,420,422.00	15.00%	663,063.30	663,063.30	预计部分无法收回
其他应收款2	500,000.00	15.00%	75,000.00	75,000.00	预计部分无法收回
	<u>4,920,422.00</u>		<u>738,063.30</u>		
第三阶段					
第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率		坏账准备	理由
其他应收款1	1,600,000.00	100.00%	1,600,000.00	1,600,000.00	预计全部无法收回
其他应收款2	1,000,000.00	95.00%	950,000.00	950,000.00	预计部分无法收回
其他	50,000.00	100.00%	50,000.00	50,000.00	预计全部无法收回
	<u>2,650,000.00</u>		<u>2,600,000.00</u>		

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>20,750,977.34</u>				预计无收回风险
第二阶段					
第二阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率		坏账准备	理由
其他应收款1	4,420,422.00	15.00%	663,063.30	663,063.30	预计部分无法收回
其他应收款2	500,000.00	35.00%	175,000.00	175,000.00	预计部分无法收回
	<u>4,920,422.00</u>		<u>838,063.30</u>		



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段, 分析如下:

	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	损失准备	计提比例	账面余额	损失准备	计提比例
	金额	金额		金额	金额	
押金和保证金	103,952,016.47	5,197,600.83	5.00%	113,116,666.39	5,654,341.77	5.00%
建工股份内关联方	584,286,604.28	-	-	576,733,338.65	-	-
子公司	202,699,162.23	-	-	209,956,672.23	-	-
其他组合	46,283,434.85	2,316,236.83	5.00%	262,510,293.76	1,477,358.26	0.56%
	<u>837,221,217.83</u>	<u>7,513,837.66</u>	<u>0.80%</u>	<u>1,162,316,971.03</u>	<u>7,131,700.03</u>	<u>0.61%</u>

(c) 本年度计提的坏账准备金额为 2,882,137.63 元, 无收回或转回的坏账准备金额。

(d) 2023 年度本公司无实际核销的其他应收款(2022 年度: 无)。

(3) 合同资产

	2023年12月31日	2022年12月31日
合同资产	11,474,570,035.22	9,293,707,143.60
减: 合同资产减值准备	(503,341,118.81)	(305,021,006.46)
减: 列示于其他非流动资产的		
合同资产	<u>(4,020,349,299.21)</u>	<u>(3,216,655,340.71)</u>
	<u>6,950,879,617.20</u>	<u>5,772,030,796.43</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。



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 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	理由
合同资产 1	230,122,084.26	15.00%	34,518,312.64	预计存在收回风险
合同资产 2	190,901,633.54	15.00%	28,635,245.03	预计存在收回风险
合同资产 3	187,760,146.98	30.00%	56,328,044.09	预计存在收回风险
合同资产 4	178,406,556.94	20.00%	35,681,311.39	预计存在收回风险
合同资产 5	125,491,968.05	15.00%	18,823,795.21	预计存在收回风险
其他	685,446,650.48	42.24%	289,518,939.70	预计存在收回风险
	<u>1,598,131,040.25</u>		<u>463,505,648.06</u>	

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	理由
合同资产 1	230,122,084.26	15.00%	34,518,312.64	预计存在收回风险
合同资产 2	164,149,206.36	15.00%	24,622,380.95	预计存在收回风险
合同资产 3	158,899,341.34	20.00%	31,779,868.27	预计存在收回风险
合同资产 4	76,932,118.97	30.00%	23,079,647.94	预计存在收回风险
合同资产 5	63,316,331.55	40.00%	25,326,532.62	预计存在收回风险
其他	503,527,772.30	26.05%	131,148,851.05	预计存在收回风险
	<u>1,196,946,854.78</u>		<u>270,475,593.47</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
未逾期	<u>9,876,438,994.97</u>	0.40%	<u>39,835,470.75</u>

于2022年12月31日, 组合计提资产减值损失的合同资产分析如下:

组合—合同资产:

	2022年12月31日		
	账面余额	资产减值准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	<u>8,096,760,288.82</u>	0.43%	<u>34,545,412.99</u>



上海建工一建集团有限公司

2023 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 长期股权投资

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
子公司(a)	394,603,993.89	365,853,993.89
联营企业	<u>46,856,240.01</u>	<u>46,710,575.82</u>
	441,460,233.90	412,564,569.71
减: 长期股权投资减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	441,460,233.90	412,564,569.71



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	12月31日	本年增减变动					减值准备
		追加投资	减少投资	计提减值准备	划分为持有待售	其他	
上海一建东源建筑工程有限公司	26,250,348.23	4,000,000.00	-	-	-	-	30,250,348.23
四川一建建设有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00
芜湖一建建设有限公司	6,000,000.00	-	-	-	-	-	6,000,000.00
上海一建系统装饰有限公司	112,174,184.82	-	-	-	-	-	112,174,184.82
上海一建安达工程有限公司	104,433,374.01	-	-	-	-	-	104,433,374.01
上海一建投资发展有限公司	53,745,020.97	-	-	-	-	-	53,745,020.97
上海建工江苏建设有限公司	27,720,000.00	24,750,000.00	-	-	-	-	52,470,000.00
上海建工一建集团(厦门)有限公司	3,633,095.88	-	-	-	-	-	3,833,095.88
	<u>395,655,933.89</u>	<u>26,750,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>394,603,933.89</u>
							<u>- 40,508,032.65</u>



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表项目附注(续)

(5) 营业收入和营业成本

	2023 年度	2022 年度	
主营业务收入	35,729,971,418.02	30,226,664,292.72	
其他业务收入	245,801,599.36	126,846,837.79	
	<u>35,975,773,017.38</u>	<u>30,353,511,130.51</u>	
	2023 年度	2022 年度	
主营业务成本	33,245,109,793.62	28,579,802,481.86	
其他业务成本	165,243,552.60	91,807,200.60	
	<u>33,410,353,346.22</u>	<u>28,671,609,682.46</u>	
	2023 年度	2022 年度	
主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑施工	35,658,156,085.91	33,171,934,856.65	30,174,445,720.20
工程项目管理咨询			28,536,264,431.01
与劳务派遣	71,815,332.11	73,174,936.97	52,218,572.52
	<u>35,729,971,418.02</u>	<u>33,245,109,793.62</u>	<u>28,579,802,481.86</u>
	2023 年度	2022 年度	
其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
成套设备及其他商 品贸易	132,824,854.00	124,501,465.37	84,504,966.66
设计咨询	11,498,341.93	23,070,257.18	9,620,030.72
租金及其他	101,478,403.43	17,671,830.05	32,721,840.41
	<u>245,801,599.36</u>	<u>165,243,552.60</u>	<u>126,846,837.79</u>
	<u>91,807,200.60</u>		



上海建工一建集团有限公司

2023年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 公司财务报表项目附注(续)

(5) 营业收入和营业成本(续)

(a) 本公司营业收入分解如下:

	2023年度					合计
	建筑施工	成套设备及其他 商品贸易	工程项目管理咨询 与劳务派遣	设计咨询	租金及其他	
主营业务收入	35,658,156,085.91	-	71,815,332.11	-	-	35,729,971,418.02
其中: 在某一时间点确认 在某一时间段内确认	-	-	-	-	-	-
其他业务收入(1)	35,658,156,085.91	-	71,815,332.11	-	-	35,729,971,418.02
	-	132,824,854.00	-	11,498,341.93	101,478,403.43	245,801,599.36
	35,658,156,085.91	132,824,854.00	71,815,332.11	11,498,341.93	101,478,403.43	35,975,773,017.38

	2022年度					合计
	建筑施工	成套设备及其他 商品贸易	工程项目管理咨询 与劳务派遣	设计咨询	租金及其他	
主营业务收入	30,174,445,720.20	-	52,218,572.52	-	-	30,226,664,292.72
其中: 在某一时间点确认 在某一时间段内确认	-	-	-	-	-	-
其他业务收入(1)	30,174,445,720.20	-	52,218,572.52	-	-	30,226,664,292.72
	-	84,504,966.66	-	9,620,030.72	32,721,840.41	126,846,837.79
	30,174,445,720.20	84,504,966.66	52,218,572.52	9,620,030.72	32,721,840.41	30,353,911,130.51

(6) 投资收益

	2023年度	2022年度
成本法核算的长期股权投资收益	40,508,032.05	33,161,380.27
权益法核算的长期股权投资收益	145,664.19	(315,641.61)
以摊余成本计量的应收款项贴现损失	(18,766,235.58)	-
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	-	11,450,000.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	-	24,300,977.34
	21,887,460.66	68,596,716.00











此复印件仅供上海建工一兆建设有限公司2023年度财务报表及审计报告
【普华永道中天审字(2024)第10088号】证明之用。其他作用无效。



姓 名	姚毅泰
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1983-11-13
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	310107198311130937
Identity card No	



此复印件仅供上海建工一建集团有限公司2023年度财务报表及审计报告
【普华永道中天审字(2024)第138号】后附之用，其他作用无效。

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

盖章
李春雷
CPA
2024年1月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

盖章
李春雷
CPA
2024年1月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

盖章
李春雷
CPA
2024年1月18日

[返回上一层](#)

普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)

基本信息

会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	证书编号	31000007
联系人	陈燕宇	联系电话	021-23232853
办公地址	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	传真	021-23238800
通讯地址	中国上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼	邮政编码	200126
电子邮箱	sarah.chen@cn.pwc.com	网址	www.pwccn.com

登记信息

批准设立机关	财政部	批准设立文件号	财会资[2012]52号	批准设立时间	2012-12-24
出资额或注册资本 (万元)	12230.7	组织形式 (有限/合伙)	特殊合伙		
主任会计师/首席 合伙人	李丹				
分所数量	23 (详见设立分所情况)	合伙人或股东人数	291 (请点击)		
注册会计师人数	692 (请点击)	从业人员数	3290 (请点击)		
注册会计师人数 (含分所)	1787	从业人员数 (含分所)	10269		

注册会计师年龄结构

大于70岁人数	0	小于等于70岁且大于60岁人数	0
小于等于60岁且大于40岁人数	81	小于等于40岁人数	611

注册会计师学历结构

博士研究生人数	0	硕士研究生人数	279
本科人数	412	大专及以下人数	1

执行业务信息

是否取得证券、期货相关业务许可证	是	取得证券、期货相关业务许可证时间	
资格证书号			

执业网络信息

加入国际网络	请点击	境外分支机构	无
--------	---------------------	--------	---

综合信息

是否具有内部培训资格	否	继续教育完成率 (上一年度)	
处罚/惩戒信息(披露时限:自处罚/惩戒之日起三年)	无	被检查信息	请点击
参与公益活动	请点击	银行函证回函地址信息	请点击

设立分所情况

序号	分所名称	分所负责人	电
1	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 天津分所	周星	0:
2	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 大连分所	关兆文	0:
3	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 广州分所	王斌	0:
4	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 深圳分所	周世强	0:
5	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 重庆分所	李松波	0:
6	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 北京分所	周星	0:
7	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 青岛分所	张国俊	0:



李丹

基本信息

姓名	李丹	性别	男	省内机构	否	是否合伙人	否
----	----	----	---	------	---	-------	---

资格取得信息

资格取得方式 (考试/考核)	通过
----------------	----

注册信息

注册会计师证书编号	310000070234	是否合伙人 (股东)	否
批准文号	(31)沪财会159号	批准注册时间	1995-12-19
所在事务所	上海申华中天会计师事务所 (特殊普通合伙)		

综合信息

处罚/惩戒信息	无	参加公益活动	无
---------	---	--------	---



肖婧

基本信息

姓名	肖婧	性别	女	省内机构	无	是否合伙人	否
----	----	----	---	------	---	-------	---

资格取得信息

资格取得方式 (考试/考核)	通过
----------------	----

注册信息

注册会计师证书编号	310000070273	是否合伙人 (股东)	否
批准文号	(31)沪财会012号	批准注册时间	1994-06-14
所在事务所	上海申华中天会计师事务所 (特殊普通合伙)		

综合信息

处罚/惩戒信息	无	参加公益活动	无
---------	---	--------	---

上海建工一建集团有限公司

审计报告及财务报表

二〇二四年度

上海建工一建集团有限公司

审计报告及财务报表

(2024年01月01日至2024年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-79

审计报告

信会师报字[2025]第 ZA13211 号

上海建工一建集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了上海建工一建集团有限公司（以下简称一建集团）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一建集团 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于一建集团，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、 管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估一建集团持续经营能力，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。

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对一建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一建集团不能持续经营。

(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。

(六)就一建集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•上海

二〇二五年四月三十日

上海建工一建集团有限公司

合并资产负债表

2024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)	9,627,059,782.67	8,826,207,403.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	56,053.62	54,867.30
衍生金融资产			
应收票据	(三)	9,752,869.39	18,513,705.22
应收账款	(四)	7,929,347,770.37	7,468,096,618.56
应收款项融资	(五)	9,711,628.52	69,882,282.07
预付款项	(六)	21,535,892.72	91,863,943.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	995,320,024.75	765,494,285.71
买入返售金融资产			
存货	(八)	132,253,267.88	147,916,581.76
其中：数据资源			
合同资产	(九)	7,809,389,720.15	8,005,022,898.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	69,576,300.69	200,104,292.56
流动资产合计		26,604,003,310.76	25,593,156,878.79
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	46,840,480.43	46,856,240.01
其他权益工具投资	(十二)	11,934,631.35	193,569,599.70
其他非流动金融资产	(十三)	365,496,529.54	349,069,037.92
投资性房地产	(十四)	232,379,171.11	242,144,109.07
固定资产	(十五)	320,037,189.00	342,157,927.07
在建工程	(十六)	2,549,770.40	3,611,048.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十七)	119,258,473.24	111,976,367.32
无形资产	(十八)	10,556,448.48	11,029,911.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	(十九)	4,209,101.51	6,776,314.67
递延所得税资产	(二十)	295,800,102.68	240,382,607.82
其他非流动资产	(二十一)	4,898,577,991.85	5,220,508,034.20
非流动资产合计		6,307,639,889.59	6,768,081,197.35
资产总计		32,911,643,200.35	32,361,238,076.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海建工一建集团有限公司

合并资产负债表(续)

2024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			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十二)	806,278,665.73	837,192,869.05
应付账款	(二十三)	25,932,242,983.24	24,034,146,700.02
预收款项	(二十四)	87,354.00	380,540.17
合同负债	(二十五)	1,497,163,135.39	2,449,475,940.92
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二十六)	71,218.49	343,193.73
应交税费	(二十七)	106,597,668.13	215,102,721.61
其他应付款	(二十八)	2,207,706,415.06	2,515,594,505.35
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十九)	37,578,845.56	28,462,713.67
其他流动负债	(三十)	55,994,177.06	64,137,153.38
流动负债合计		30,643,720,462.66	30,144,836,337.90
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	(三十一)	86,052,176.54	85,988,965.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(三十二)	16,691,895.00	
预计负债			
递延收益	(三十三)	45,169,063.34	46,359,693.98
递延所得税负债	(二十)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		147,913,134.88	132,348,659.16
负债合计		30,791,633,597.54	30,277,184,997.06
所有者权益:			
实收资本	(三十四)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(三十五)	15,291,212.31	15,291,212.31
减: 库存股			
其他综合收益	(三十六)	11,047,743.11	21,795,407.99
专项储备			
盈余公积	(三十七)	342,112,687.06	316,022,409.02
一般风险准备			
未分配利润	(三十八)	751,672,502.17	731,132,177.86
归属于母公司所有者权益合计		2,120,124,144.65	2,084,241,207.18
少数股东权益		-114,541.84	-188,128.10
所有者权益合计		2,120,009,602.81	2,084,053,079.08
负债和所有者权益总计		32,911,643,200.35	32,361,238,076.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海建工一建集团有限公司

母公司资产负债表

2024年12月31日

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注十一	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		8,785,187,519.16	8,227,984,212.79
交易性金融资产		56,053.62	54,867.30
衍生金融资产			
应收票据		9,626,130.36	10,634,326.27
应收账款	(一)	7,239,821,134.97	6,945,119,682.31
应收款项融资		9,711,628.52	69,882,282.07
预付款项		21,216,470.15	91,264,218.37
其他应收款	(二)	1,190,102,686.78	954,690,716.21
存货		128,505,722.84	144,621,643.18
其中: 数据资源			
合同资产		6,596,766,010.37	6,950,879,617.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,471,615.56	180,324,941.58
流动资产合计		24,022,464,972.33	23,575,456,507.28
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	(三)	492,194,474.32	441,460,233.90
其他权益工具投资		11,934,631.35	193,569,599.70
其他非流动金融资产		365,496,529.54	349,069,037.92
投资性房地产		57,824,973.28	60,174,267.64
固定资产		252,876,035.39	269,565,556.31
在建工程			914,857.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		138,861,908.26	110,558,317.22
无形资产		3,843,519.24	4,011,848.64
其中: 数据资源			
开发支出			
其中: 数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,783,833.70	1,792,038.17
递延所得税资产		280,640,239.76	229,137,223.01
其他非流动资产		4,263,193,995.62	4,454,077,290.36
非流动资产合计		5,868,650,140.46	6,114,330,270.72
资产总计		29,891,115,112.79	29,689,786,778.00

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:周加东

会计机构负责人:



上海建工一建集团有限公司
母公司资产负债表（续）
2024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	附注十一	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		803,886,016.39	814,713,517.17
应付账款		23,140,447,932.26	21,626,706,216.14
预收款项			222,714.91
合同负债		1,409,171,109.86	2,239,918,943.27
应付职工薪酬			
应交税费		89,297,362.36	205,490,342.66
其他应付款		1,983,191,955.88	2,390,750,036.36
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		47,860,950.22	26,647,857.67
其他流动负债		52,512,214.19	53,836,252.47
流动负债合计		27,526,367,541.16	27,358,285,880.65
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		95,785,985.19	85,913,400.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬		15,949,463.00	
预计负债			
递延收益		45,169,063.34	46,359,693.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		156,904,511.53	132,273,094.56
负债合计		27,683,272,052.69	27,490,558,975.21
所有者权益：			
实收资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		15,291,212.31	15,291,212.31
其他综合收益		10,016,936.65	17,909,159.74
盈余公积		342,112,687.06	316,022,409.02
未分配利润		840,422,224.08	850,005,021.72
所有者权益合计		2,207,843,060.10	2,199,227,802.79
负债和所有者权益总计		29,891,115,112.79	29,689,786,778.00

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:

董峰



上海建工一建集团有限公司
合并利润表
2024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		38,759,667,969.36	38,744,670,890.13
其中：营业收入	(三十九)	38,759,667,969.36	38,744,670,890.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,158,284,537.48	37,966,816,857.94
其中：营业成本	(三十九)	36,612,920,242.49	36,315,003,539.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十)	80,344,525.67	73,185,566.80
销售费用			
管理费用	(四十一)	356,282,524.47	347,743,614.13
研发费用	(四十二)	1,214,953,272.63	1,284,237,045.35
财务费用	(四十三)	-106,216,027.78	-53,352,908.05
其中：利息费用	(四十三)	11,431,148.36	8,210,135.18
利息收入	(四十三)	132,257,935.17	78,103,689.98
加：其他收益	(四十四)	33,652,269.86	31,374,274.56
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十五)	15,305,069.37	-18,620,571.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(四十五)	-15,759.58	145,664.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-3,236,754.38	-18,766,235.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十六)	16,428,677.94	15,754,274.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十七)	-357,596,763.40	-290,104,729.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十八)	6,058,797.44	-197,740,527.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十九)	307,483.64	516,229.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		315,538,966.73	319,032,982.46
加：营业外收入	(五十)	3,326,688.75	1,490,923.23
减：营业外支出	(五十一)	1,183,976.22	774,989.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,681,679.26	319,748,915.90
减：所得税费用	(五十二)	26,403,496.77	48,096,402.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		291,278,182.49	271,652,513.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		291,278,182.49	271,652,513.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		291,025,902.35	274,164,705.10
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		252,280.14	-2,512,192.01
六、其他综合收益的税后净额		-10,776,507.73	-1,250,870.21
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,747,664.88	-1,244,414.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,892,223.09	-605,274.26
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-7,892,223.09	-605,274.26
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		-2,855,441.79	-639,139.99
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		-2,855,441.79	-639,139.99
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-28,842.85	-6,455.96
七、综合收益总额		280,501,674.76	270,401,642.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		280,278,237.47	272,920,290.85
归属于少数股东的综合收益总额		223,437.29	-2,518,647.97

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:

上海建工一建集团有限公司
母公司利润表
2024 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	附注十一	本期金额	上期金额
营业收入	(四)	36,744,607,179.62	35,975,773,017.38
减: 营业成本	(四)	34,756,135,266.08	33,410,353,346.22
税金及附加		67,670,659.76	59,386,138.97
销售费用			
管理费用		306,924,986.01	293,419,335.12
研发费用		1,201,290,942.54	1,266,903,035.12
财务费用		-95,771,757.88	-41,482,390.45
其中: 利息费用		12,456,715.64	8,554,216.38
利息收入		122,432,384.09	65,726,056.01
加: 其他收益		31,909,993.70	29,916,577.96
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	49,921,909.73	21,887,460.66
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-15,759.58	145,664.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-3,236,754.38	-18,766,235.58
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)		16,428,677.94	15,754,274.46
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-339,318,656.84	-277,399,467.61
资产减值损失(损失以“-”号填列)		6,547,658.22	-198,320,112.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)		307,483.64	518,344.22
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		274,154,149.50	579,550,629.74
加: 营业外收入		3,122,854.17	562,500.00
减: 营业外支出		1,175,659.23	758,073.05
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		276,101,344.44	579,355,056.69
减: 所得税费用		15,198,564.04	35,648,413.02
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		260,902,780.40	543,706,643.67
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		260,902,780.40	543,706,643.67
(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		-7,892,223.09	-605,274.26
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-7,892,223.09	-605,274.26
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-7,892,223.09	-605,274.26
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		253,010,557.31	543,101,369.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海建工一建集团有限公司

合并现金流量表

2024 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		36,286,808,737.03	39,983,345,410.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)	201,449,995.68	708,086,635.45
经营活动现金流入小计		36,488,258,732.71	40,691,432,045.99
购买商品、接受劳务支付的现金		31,555,773,161.22	36,721,019,730.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,271,583,685.18	1,282,777,392.28
支付的各项税费		692,775,837.57	543,382,382.61
支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)	1,700,245,315.14	1,818,801,352.57
经营活动现金流出小计		35,220,377,999.11	40,365,980,857.89
经营活动产生的现金流量净额		1,267,880,733.60	325,451,188.10
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		307,483.64	472,492.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五十三)	1,056,663,775.00	3,200,241,779.41
投资活动现金流入小计		1,061,771,258.64	3,200,714,272.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		482,978,009.97	571,894,214.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十三)	1,205,000,000.00	3,768,957,010.00
投资活动现金流出小计		1,687,978,009.97	4,340,851,224.95
投资活动产生的现金流量净额		-626,206,751.33	-1,140,136,952.62
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			250,000.00
取得借款收到的现金		600,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	600,250,000.00
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		249,094,245.02	125,849,365.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		149,851.03	120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十三)	55,971,964.97	51,794,204.39
筹资活动现金流出小计		905,066,209.99	777,643,569.84
筹资活动产生的现金流量净额		-305,066,209.99	-177,393,569.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		604,896.82	
五、现金及现金等价物净增加额	(五十四)	337,212,669.10	-992,079,334.36
加：期初现金及现金等价物余额	(五十四)	7,826,446,948.01	8,818,526,282.37
六、期末现金及现金等价物余额	(五十四)	8,163,659,617.11	7,826,446,948.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海建工一建集团有限公司

母公司现金流量表

2024 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十一	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		34,894,659,892.03	38,007,506,311.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		147,099,696.91	798,651,914.12
经营活动现金流入小计		35,041,759,588.94	38,806,158,225.40
购买商品、接受劳务支付的现金		30,352,236,217.65	35,127,630,612.93
支付给职工以及为职工支付的现金		1,132,213,075.82	1,140,301,420.82
支付的各项税费		633,659,156.98	472,134,967.72
支付其他与经营活动有关的现金		1,655,208,597.01	1,683,392,689.71
经营活动现金流出小计		33,773,317,047.46	38,423,459,691.18
经营活动产生的现金流量净额		1,268,442,541.48	382,698,534.22
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		39,416,840.36	40,508,032.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		307,483.64	472,492.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		921,591,760.39	3,052,466,085.19
投资活动现金流入小计		961,316,084.39	3,093,446,610.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		458,135,587.66	552,767,271.94
投资支付的现金		50,750,000.00	28,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,145,000,000.00	3,530,625,000.00
投资活动现金流出小计		1,653,885,587.66	4,112,142,271.94
投资活动产生的现金流量净额		-692,569,503.27	-1,018,695,661.78
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		600,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		248,944,393.99	125,729,365.45
支付其他与筹资活动有关的现金		164,467,241.87	56,286,729.19
筹资活动现金流出小计		1,013,411,635.86	782,016,094.64
筹资活动产生的现金流量净额		-413,411,635.86	-182,016,094.64
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		162,461,402.35	-818,013,222.20
加：期初现金及现金等价物余额		7,386,200,742.95	8,204,213,965.15
六、期末现金及现金等价物余额		7,548,662,145.30	7,386,200,742.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海建工一建集团有限公司
合并所有者权益变动表

2024年度

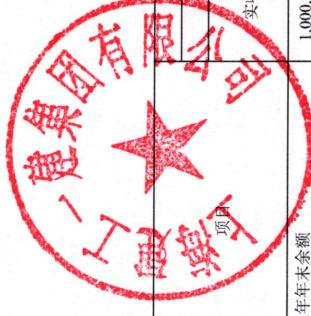
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	实收资本	归属于母公司所有者权益									本期金额	
		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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	1,000,000,000.00					15,291,212.31		21,795,407.99		316,022,409.02	731,132,177.86	2,084,241,207.18
加：会计政策变更											-188,128.10	-188,128.10
前期差错更正												2,084,053,079.08
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	1,000,000,000.00					15,291,212.31		21,795,407.99		316,022,409.02	731,132,177.86	2,084,241,207.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
(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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
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	1,000,000,000.00					15,291,212.31		11,047,743.11		342,112,687.06	751,672,502.17	2,120,124,144.65
												-114,541.84
												2,120,069,602.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人:

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:



上海建工一建集团有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2024年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

归属于母公司所有者权益							归属于母公司所有者权益			归属于母公司所有者权益			归属于母公司所有者权益			归属于母公司所有者权益		
		实收资本		其他权益工具		资本公积		减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年年末余额	1,000,000,000.00			优先股	永续债	其他	15,291,212.31	23,039,822.24		261,651,744.65		636,205,303.30	1,936,188,082.50	2,200,519.87	1,938,388,602.37			
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
同一控制下企业合并																		
其他																		
二、本年年初余额	1,000,000,000.00			15,291,212.31	23,039,822.24		261,651,744.65		636,205,303.30	1,936,188,082.50		2,200,519.87	1,938,388,602.37					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,244,414.25		54,370,664.37	94,926,874.56	148,053,124.68		-2,388,647.97	145,664,476.71				
(一)综合收益总额							-1,244,414.25			274,164,705.10	272,920,290.85		-2,518,647.97	270,401,642.88				
(二)所有者投入和减少资本													250,000.00	250,000.00				
1. 所有者投入的普通股													250,000.00	250,000.00				
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										54,370,664.37	-179,237,830.54	-124,867,166.17		-120,000.00	-124,987,166.17			
1. 提取盈余公积										54,370,664.37	-54,370,664.37							
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者的分配																		
4. 其他																		
(四)所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本																		
2. 盈余公积转增资本																		
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										1,173,295,073.46				1,173,295,073.46				
2. 本期使用										-1,173,295,073.46				-1,173,295,073.46				
(六)其他																		
四、本期期末余额	1,000,000,000.00			15,291,212.31	21,795,407.99		316,022,409.02	731,132,177.86		2,084,241,207.18	-188,128.10	2,084,053,079.08						

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



上海建工一建集团有限公司
母公司所有者权益变动表

2024年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目				本期金额			
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
	优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	1,000,000,000.00			15,291,212.31		17,909,159.74	
加：会计政策变更							316,022,409.02
前期差错更正							850,005,021.72
其他							2,199,227,802.79
二、本年年初余额	1,000,000,000.00			15,291,212.31		17,909,159.74	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-7,892,223.09		316,022,409.02
(一)综合收益总额					-7,892,223.09		26,090,278.04
(二)所有者投入和减少资本							26,090,278.04
1.所有者投入的普通股							-9,582,797.64
2.其他权益工具持有者投入资本							8,615,257.31
3.股份支付计入所有者权益的金额							253,010,557.31
4.其他							
(三)利润分配							
1.提取盈余公积							26,090,278.04
2.对所有者的分配							-270,485,578.04
3.其他							-244,395,300.00
(四)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							-26,090,278.04
2.盈余公积转增资本							-244,395,300.00
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						1,009,684,075.41	1,009,684,075.41
2.本期使用						-1,009,684,075.41	-1,009,684,075.41
(六)其他							
四、本期期末余额	1,000,000,000.00			15,291,212.31		10,016,936.65	342,112,687.06
							2,207,843,060.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海建工一建集团有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2024年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目							期初余额	本期增减变动金额			期末余额
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00			15,291,212.31		18,514,434.00		261,651,744.65	485,536,208.59	1,780,993,599.55	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,000,000,000.00			15,291,212.31		18,514,434.00		261,651,744.65	485,536,208.59	1,780,993,599.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
(一) 综合收益总额					-605,274.26			54,370,664.37	364,468,813.13	418,234,203.24	
(二) 所有者投入和减少资本					-605,274.26				543,706,643.67	543,101,369.41	
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								54,370,664.37	-179,237,830.54	-124,867,166.17	
2. 对所有者的分配								54,370,664.37	-54,370,664.37		
3. 其他									-124,867,166.17	-124,867,166.17	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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									796,721,772.53	796,721,772.53	
2. 本期使用									-796,721,772.53	-796,721,772.53	
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,000,000,000.00			15,291,212.31		17,909,159.74		316,022,409.02	850,005,021.72	2,199,227,802.79	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人：周丽华

主管会计工作负责人：周丽华

会计机构负责人：周丽华

上海建工一建集团有限公司
二〇二四年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海建工一建集团有限公司（“本公司”，原：上海市第一建筑有限公司）前身系上海市第一建筑工程公司，是上海建工（集团）总公司（“建工集团”）之全资子公司。于 1988 年，建工集团将本公司的资产及负债进行重组，并将有关经营建筑工程总承包、施工、设计和装饰等主营业务的资产及负债以评估后的净值投入于 1998 年 6 月 15 日成立的上海建工股份有限公司（“上海建工”）中。本公司在重组后成为上海建工的全资子公司。于 2013 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 38,000.00 万元。于 2014 年 11 月，上海建工以货币资金对本公司增加投资 22,000.00 万元，本次增资后，本公司之注册资本由人民币 38,000.00 万元变更为 60,000.00 万元。

于 2020 年 10 月，上海建工以货币资金对本公司增加投资 40,000.00 万元，本次增资后，本公司之注册资本由人民币 60,000.00 万元变更为 100,000.00 万元。

公司的统一社会信用代码：913101151324008074。

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区福山路 33 号 25-27 楼。

本公司主要从事建筑、市政、公路、桥梁、装潢工程；工业与民用建设项目总承包。经营范围包括许可项目：建设工程施工；建设工程设计；文物保护工程施工；公路管理与养护；施工专业作业；城市建筑垃圾处置（清运）；道路货物运输（不含危险货物）。（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：工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；市政设施管理；园林绿化工程施工；城市绿化管理；普通机械设备安装服务；消防技术服务；机械设备租赁；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；合同能源管理；节能管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；建筑材料销售；电气设备销售；制冷、空调设备销售；配电开关控制设备销售；消防器材销售；光伏设备及元器件销售；软件销售；城市生活垃圾经营性服务。（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）。

本公司的母公司为上海建工集团股份有限公司，本公司的实际控制人为上海建工控股集团有限公司。

本公司及子公司合称为“本公司”。

(二) 合并财务报表范围

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海一建投资发展有限公司
上海建工集团（澳门）有限公司
上海一建安装工程有限公司
上海一建建筑装饰有限公司
上海一建东顺建筑工程有限公司
上海建工江苏建设有限公司
四川上建建设有限公司
苏州上建建设有限公司
芜湖上建建设有限公司
成都沪建建设有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

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

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

(九) 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的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

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。根据业务性质，本公司信用组合区分为：“建筑、承包、设计、施工组合”、“上海建工股份合并范围内关联方组合”、“其他组合”。

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。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：周转材料、主要材料、结构件、机械配件、备品备件。

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

2、发出存货的计价方法

除周转材料外，其他存货在领用或发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、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。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

(十一) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、(九)、6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 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。

(十三) 投资性房地产

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 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至40	5	2.4至4.8
机器设备	年限平均法	3至10	5	9.5至31.7
运输设备	年限平均法	4至8	5	11.9至23.8
生产设备	年限平均法	3至10	5	9.5至31.7
办公设备及其他设备	年限平均法	2至12	5	7.9至47.5
仪器及实验设备	年限平均法	3至10	5	9.5至31.7
专项设备	年限平均法	3至20	5	4.8至31.7

临时设施按项目预计施工年限平均摊销。

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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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，不予以摊销。

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
土地使用权	40-50 年
计算机软件	3 年

3、研发支出的归集范围

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集团实施无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然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。

(十九) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租入固定资产改良支出：剩余租赁期与改良的租赁资产尚可使用年限中较短者；

其他长期待摊费用：根据受益期在 3-5 年内摊销。

(二十) 合同负债

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

(二十一) 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。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团为现已符合条件的具有劳动关系人员，包括现有内部退养人员和不在岗残疾人员等提供长期带薪缺勤福利。其会计处理方法同本附注“三、(二十一)、2、离职后福利会计处理方法”，但其产生的服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动，均计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

(二十三) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 工程承包合同收入

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

(2) 销售商品收入

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

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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)，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交易或事项。

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

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

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

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

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

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

(二十七) 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、（十八）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的，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。

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。

(二十八) 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 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号, 以下简称“解释第 17 号”)。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确:

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的, 该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债, 企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件(以下简称契约条件), 企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时, 仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件, 不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。
- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指, 企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源(如商品或服务)或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的, 如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认, 则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行, 企业在首次执行该解释规定时, 应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。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关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时, 应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息, 以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应当考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易: 一个或多个融资提供方提供资金, 为企业支付其应付供应商的款项, 并约定该企业根据安排的条款和条件, 在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比, 供应商融资安排延长了该企业的付款期, 或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。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关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，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）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11 号)，适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。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。

（3）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》(财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”)，该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。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、 重要会计估计变更

本公司本报告期内无需披露的会计估计变更。

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、6、9、13
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12、15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
上海一建投资发展有限公司	25
上海建工集团（澳门）有限公司	12(注)
上海一建安装工程有限公司	15
上海建工一建装饰有限公司	25
上海建工江苏建设有限公司	25
上海一建东顺建筑工程有限公司	25
四川上建建设有限公司	25
芜湖上建建设有限公司	25

注：可课税收入澳门币 32,000 以上及澳门币 300,000 以下根据澳门所得补充税累进税率 3%至 9%计算，超过此一限额的收入使用 12%固定税率统一计算。根据 2015 年 6 月 8 日推出之法例 n.º 5/2015, 应课税豁免收入提高至澳门币 600,000.00，其后的可课税收入使用 12%固定税率统一计算。

(二) 税收优惠

本公司于 2022 年 12 月 14 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202231006859)，该证书的有效期为 3 年，有效期内享 15% 的企业所得税率优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,675.60	75,554.08
银行存款	9,619,595,677.41	8,820,923,607.84
其他货币资金	7,462,429.66	5,208,241.47
合计	9,627,059,782.67	8,826,207,403.39
其中：存放在境外的款项总额	68,533,381.22	4,831,618.09

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
银行保函及票据保证金	4,707,000.00	1,200,000.00
履约保证金	1,816,500.80	4,005,145.56
资产保全冻结	288,415,951.67	149,457,116.07
拟持有到期的定期存款本息	879,005,109.63	477,202,613.72
业主监管账户	289,455,603.46	367,895,580.03
合计	1,463,400,165.56	999,760,455.38

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,053.62	54,867.30
其中：权益工具投资	56,053.62	54,867.30

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,259,507.83	
商业承兑汇票		19,108,227.84
减：坏账准备	506,638.44	594,522.62
合计	9,752,869.39	18,513,705.22

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票（已背书未到期）	3,460,792.70	2,600,000.00

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,440,403,660.59	6,066,236,335.64
1 至 2 年	751,690,911.11	430,337,643.21
2 至 3 年	342,101,063.85	1,124,399,449.66
3 至 4 年	967,118,854.96	699,714,518.11
4 至 5 年	566,550,516.91	170,975,245.96
5 年以上	347,877,857.60	108,875,933.71
小计	9,415,742,865.02	8,600,539,126.29
减：坏账准备	1,486,395,094.65	1,132,442,507.73
合计	7,929,347,770.37	7,468,096,618.56

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	2,132,291,362.56	22.65	990,816,913.06	46.47	1,141,474,449.50	1,596,135,392.98	18.56	669,223,656.57	41.93	926,911,736.41
按组合计提坏账准备	7,283,451,502.46	77.35	495,578,181.59	6.80	6,787,873,320.87	7,004,403,733.31	81.44	463,218,851.16	6.61	6,541,184,882.15
其中：										
建筑、承包、设计、施工	6,617,003,385.52	70.28	495,578,181.59	10.03	6,121,425,203.93	6,479,582,237.41	75.34	463,218,851.16	7.15	6,016,363,386.25
上海建工股份合并范围内关联方	666,448,116.94	7.07			666,448,116.94	524,821,495.90	6.10			524,821,495.90
合计	9,415,742,865.02	100.00	1,486,395,094.65		7,929,347,770.37	8,600,539,126.29	100.00	1,132,442,507.73		7,468,096,618.56

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提依据
应收账款 1	404,537,005.79	101,134,251.44	25.00	预计部分无法收回
应收账款 2	222,441,921.85	149,569,948.25	67.24	预计部分无法收回
应收账款 3	210,371,146.98	84,148,458.79	40.00	预计部分无法收回
应收账款 4	170,038,370.07	27,903,428.86	16.41	预计部分无法收回
应收账款 5	135,782,290.49	128,993,175.96	95.00	预计部分无法收回
其他	989,120,627.38	499,067,649.76	50.46	预计部分无法收回
合计	2,132,291,362.56	990,816,913.06	46.47	

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
建筑、承包、设计、施工	6,617,003,385.52	495,578,181.59	10.03
上海建工股份合并范围内关联方	666,448,116.94		
合计	7,283,451,502.46	495,578,181.59	

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	外币报表折算差 额	
应收账款						
坏账准备	1,132,442,507.73	356,320,261.62		2,404,800.00	-37,125.30	1,486,395,094.65

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,404,800.00

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	9,711,628.52	69,882,282.07

(六) 预付款项

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,019,341.77	37.24	86,046,565.74	93.67
1至2年	13,328,919.13	61.89	4,148,653.52	4.52
2至3年	121,000.00	0.56	1,116,048.43	1.21
3年以上	66,631.82	0.31	552,675.87	0.60
合计	21,535,892.72	100.00	91,863,943.56	100.00

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	20,750,977.34	20,750,977.34
其他应收款项	974,569,047.41	744,743,308.37
合计	995,320,024.75	765,494,285.71

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
上海建羿恒企业管理合伙企业(有限合伙)	11,450,000.00	11,450,000.00
上海建工昆山中环建设有限公司	9,300,977.34	9,300,977.34
小计	20,750,977.34	20,750,977.34
减：坏账准备		
合计	20,750,977.34	20,750,977.34

2、 其他应收款项**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	531,843,102.58	376,771,546.14
1 至 2 年	96,097,422.96	21,836,766.04
2 至 3 年	20,060,526.13	22,706,228.02
3 至 4 年	15,465,132.67	247,007,687.69
4 至 5 年	240,740,410.82	13,709,618.25
5 年以上	83,325,236.23	74,309,099.63
小计	987,531,831.39	756,340,945.77
减： 坏账准备	12,962,783.98	11,597,637.40
合计	974,569,047.41	744,743,308.37

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,514,171.10	0.56	4,032,085.55	73.12	1,482,085.55	8,285,968.00	1.10	3,672,727.10	44.32	4,613,240.90
按信用风险特征组合 计提坏账准备	982,017,660.29	99.44	8,930,698.43	0.91	973,086,961.86	748,054,977.77	98.90	7,924,910.30	1.06	740,130,067.47
其中：										
账龄组合	58,319,605.32	5.91	2,915,980.26	5.00	55,403,625.06	45,167,081.18	5.97	3,183,451.14	7.05	41,983,630.04
上海建工股份合并范 围内关联方	803,403,691.79	81.35			803,403,691.79	608,058,713.62	80.39			608,058,713.62
押金保证金	119,693,534.07	12.12	5,922,364.79	4.95	113,771,169.28	94,829,182.97	12.54	4,741,459.16	5.00	90,087,723.81
其他	600,829.11	0.06	92,353.38	15.37	508,475.73					
合计	987,531,831.39	100.00	12,962,783.98		974,569,047.41	756,340,945.77	100.00	11,597,637.40		744,743,308.37

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
其他应收款 1	2,248,625.10	1,124,312.55	50.00	预计部分无法收回
其他应收款 2	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	预计全部无法收回
其他应收款 3	1,000,000.00	950,000.00	95.00	预计部分无法收回
其他应收款 4	500,000.00	250,000.00	50.00	预计部分无法收回
其他应收款 5	115,546.00	57,773.00	50.00	预计部分无法收回
其他应收款 6	50,000.00	50,000.00	100.00	预计全部无法收回
合计	5,514,171.10	4,032,085.55		

按信用风险特征组合计提坏账准备:

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 (%)
账龄组合	58,319,605.32	2,915,980.26	5.00
上海建工股份合并范围内关联方	803,403,691.79		
押金保证金	119,693,534.07	5,922,364.79	4.95
其他	600,829.11	92,353.38	15.37
合计	982,017,660.29	8,930,698.43	

(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	其他变动	
其他应收款坏账准备	11,597,637.40	1,365,146.58				12,962,783.98

(4) 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	821,352,947.04	608,058,713.62
保证金、押金	110,209,820.82	94,829,182.97
其他	55,969,063.53	53,453,049.18
合计	987,531,831.39	756,340,945.77

(八) 存货

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
周转材料	34,175,314.36		34,175,314.36	44,769,814.47		44,769,814.47
主要材料	89,664,914.56		89,664,914.56	99,703,711.51		99,703,711.51
结构件	4,509,670.70		4,509,670.70	2,694,564.91		2,694,564.91
机械配件	797,189.29		797,189.29	748,490.87		748,490.87
备品备件	3,106,178.97		3,106,178.97			
合计	132,253,267.88		132,253,267.88	147,916,581.76		147,916,581.76

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工尚未结算款	8,111,542,462.80	302,152,742.65	7,809,389,720.15	8,305,972,417.56	300,949,518.90	8,005,022,898.66

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值	上年年末余额				账面价值		
	账面余额		减值准备			账面余额	减值准备					
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提减值准备	862,351,302.61	10.63	273,155,978.02	31.68	589,195,324.59	1,926,066,897.76	23.19	275,429,896.77	14.30	1,650,637,000.99		
按信用风险特征组合计提减值准备	7,249,191,160.19	89.37	28,996,764.63	0.40	7,220,194,395.56	6,379,905,519.80	76.81	25,519,622.13	0.40	6,354,385,897.67		
其中：												
建筑、承包、设计、施工	7,249,191,160.19	89.37	28,996,764.63	0.40	7,220,194,395.56	6,379,905,519.80	76.81	25,519,622.13	0.40	6,354,385,897.67		
合计	8,111,542,462.80	100.00	302,152,742.65		7,809,389,720.15	8,305,972,417.56	100.00	300,949,518.90		8,005,022,898.66		

重要的按单项计提减值准备的合同资产：

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提依据
合同资产 1	247,633,499.98	49,526,699.99	20.00	预计部分无法收回
合同资产 2	172,624,137.30	17,262,413.73	10.00	预计部分无法收回
合同资产 3	76,932,118.97	51,729,156.80	67.24	预计部分无法收回
合同资产 4	60,976,658.03	24,390,663.21	40.00	预计部分无法收回
合同资产 5	57,820,493.34	8,673,074.00	15.00	预计部分无法收回
其他	246,364,394.99	121,573,970.29	49.35	预计部分无法收回
合计	862,351,302.61	273,155,978.02		

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
建筑、承包、设计、施工	7,249,191,160.19	28,996,764.63	0.40

3、本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	其他 变动	
已完工						
尚未结 算款	300,949,518.90	1,203,223.75				302,152,742.65

(十) 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	41,473,328.65	38,445,340.51
增值税留抵税额	25,249,019.94	34,155,412.44
预缴税费	2,853,952.10	127,503,539.61
合计	69,576,300.69	200,104,292.56

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业												
上海建工集团成都建设工程有限公司	46,856,240.01				-15,759.58						46,840,480.43	

(十二) 其他权益工具投资

项目名称	期末余额	上年年末余额
非交易性权益工具	11,934,631.35	193,569,599.70

(十三) 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	365,496,529.54	349,069,037.92
其中：权益工具投资	365,496,529.54	349,069,037.92

(十四) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	360,840,917.11	33,823,289.00	394,664,206.11
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	360,840,917.11	33,823,289.00	394,664,206.11
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	137,983,130.04	14,536,967.00	152,520,097.04
(2) 本期增加金额	8,926,402.32	838,535.64	9,764,937.96
—计提或摊销	8,926,402.32	838,535.64	9,764,937.96
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	146,909,532.36	15,375,502.64	162,285,035.00
3. 减值准备			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	213,931,384.75	18,447,786.36	232,379,171.11
(2) 上年年末账面价值	222,857,787.07	19,286,322.00	242,144,109.07

(十五) 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	320,037,189.00	342,157,927.07
固定资产清理		
合计	320,037,189.00	342,157,927.07

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及实验设备	合计
1. 账面原值									
(1) 上年年末余额	192,656,613.61	51,337,585.64	22,286,582.31	307,925.03	76,697,228.59	1,629,703,544.16	1,391,136.12	9,407,397.35	1,983,788,012.81
(2) 本期增加金额		379,203.54	-1,130,006.25		14,372,944.33	454,184,233.64	13,053,559.14	222,102.18	481,082,036.58
—购置		379,203.54	761,920.35		12,441,525.77	454,184,233.64	13,053,559.14	222,102.18	481,042,544.62
—重分类			-1,891,926.60		1,891,926.60				
—外币报表折算差额					39,491.96				39,491.96
(3) 本期减少金额		5,363,600.00	1,658,450.77		4,525,343.54	284,550,521.92	762,060.12	1,436,399.23	298,296,375.58
—处置或报废		5,363,600.00	1,658,450.77		4,525,343.54	284,550,521.92	762,060.12	1,436,399.23	298,296,375.58
(4) 期末余额	192,656,613.61	46,353,189.18	19,498,125.29	307,925.03	86,544,829.38	1,799,337,255.88	13,682,635.14	8,193,100.30	2,166,573,673.81
2. 累计折旧									
(1) 上年年末余额	83,121,043.12	29,628,370.40	17,604,437.60	201,476.24	55,149,644.42	1,450,118,237.75	843,427.48	4,963,448.73	1,641,630,085.74
(2) 本期增加金额	5,024,108.28	3,314,515.96	-786,227.52	16,244.76	10,601,111.36	483,319,206.76	407,188.73	672,012.92	502,568,161.25
—计提	5,024,108.28	3,314,515.96	1,105,699.08	16,244.76	8,671,419.77	483,319,206.76	407,188.73	672,012.92	502,530,396.26
—重分类			-1,891,926.60		1,891,926.60				
—外币报表折算差额					37,764.99				37,764.99
(3) 本期减少金额		5,095,420.00	1,575,528.23		4,352,226.64	284,550,521.92	723,957.44	1,364,107.95	297,661,762.18

上海建工一建集团有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他设备	临时设施	专项设备	仪器及实验设备	合计
—处置或报废		5,095,420.00	1,575,528.23		4,352,226.64	284,550,521.92	723,957.44	1,364,107.95	297,661,762.18
(4) 期末余额	88,145,151.40	27,847,466.36	15,242,681.85	217,721.00	61,398,529.14	1,648,886,922.59	526,658.77	4,271,353.70	1,846,536,484.81
3. 减值准备									
4. 账面价值									
(1) 期末账面价值	104,511,462.21	18,505,722.82	4,255,443.44	90,204.03	25,146,300.24	150,450,333.29	13,155,976.37	3,921,746.60	320,037,189.00
(2) 上年年末账面价值	109,535,570.49	21,709,215.24	4,682,144.71	106,448.79	21,547,584.17	179,585,306.41	547,708.64	4,443,948.62	342,157,927.07

(十六) 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,549,770.40		2,549,770.40	3,611,048.57		3,611,048.57
工程物资						
合计	2,549,770.40		2,549,770.40	3,611,048.57		3,611,048.57

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
大修理工程				914,857.85		914,857.85
上海建工大						
厦智能化楼	2,549,770.40		2,549,770.40	2,696,190.72		2,696,190.72
宇改造						
合计	2,549,770.40		2,549,770.40	3,611,048.57		3,611,048.57

(十七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	临时设施	土地使用权	周转材料	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	11,448,757.42	73,370,128.57	7,056,783.99		63,188,449.63	155,064,119.61
(2) 本期增加金额	51,230,330.75	5,575,001.64		3,313,234.39		60,118,566.78
—新增租赁	51,230,330.75	5,575,001.64		3,313,234.39		60,118,566.78
(3) 本期减少金额	4,558,946.77	7,478,630.76				12,037,577.53
—处置或报废	4,558,946.77	7,478,630.76				12,037,577.53
(4) 期末余额	58,120,141.40	71,466,499.45	7,056,783.99	3,313,234.39	63,188,449.63	203,145,108.86
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	5,799,322.14	7,972,069.59	2,352,261.36		26,964,099.20	43,087,752.29
(2) 本期增加金额	22,451,878.94	15,076,341.56	2,352,261.36	407,766.74	12,548,212.32	52,836,460.92
—计提	22,451,878.94	15,076,341.56	2,352,261.36	407,766.74	12,548,212.32	52,836,460.92
(3) 本期减少金额	4,558,946.77	7,478,630.82				12,037,577.59
—处置或报废	4,558,946.77	7,478,630.82				12,037,577.59
(4) 期末余额	23,692,254.31	15,569,780.33	4,704,522.72	407,766.74	39,512,311.52	83,886,635.62

上海建工一建集团有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	临时设施	土地使用权	周转材料	合计
3. 减值准备						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	34,427,887.09	55,896,719.12	2,352,261.27	2,905,467.65	23,676,138.11	119,258,473.24
(2) 上年年末账面价值	5,649,435.28	65,398,058.98	4,704,522.63		36,224,350.43	111,976,367.32

(十八) 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	20,857,516.00	7,005,520.00	27,863,036.00
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	20,857,516.00	7,005,520.00	27,863,036.00
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	9,827,605.00	7,005,520.00	16,833,125.00
(2) 本期增加金额	473,462.52		473,462.52
—计提	473,462.52		473,462.52
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	10,301,067.52	7,005,520.00	17,306,587.52
3. 减值准备			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	10,556,448.48		10,556,448.48
(2) 上年年末账面价值	11,029,911.00		11,029,911.00

(十九) 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
铁力路装修	1,792,038.17	914,857.85	923,062.32		1,783,833.70
建工大厦装修费用	4,925,471.45		2,580,924.63		2,344,546.82
软件服务费	58,805.05	75,471.70	53,555.76		80,720.99
合计	6,776,314.67	990,329.55	3,557,542.71		4,209,101.51

(二十) 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	1,495,731,109.24	227,773,459.24	1,144,133,726.26	174,097,400.86
资产减值准备	504,715,410.40	76,275,588.60	508,958,065.68	76,689,091.68
应付职工辞退及 离职后福利费	16,691,895.00	2,555,099.05		
租赁	144,049,141.58	21,591,213.32	112,561,258.25	16,884,188.74
合计	2,161,187,556.22	328,195,360.21	1,765,653,050.19	267,670,681.28

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
租赁	139,069,309.54	20,829,286.24	110,558,317.22	16,583,747.59
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	65,321,843.92	9,798,276.59	48,893,165.98	7,333,974.90
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	11,784,631.35	1,767,694.70	21,069,599.70	3,160,439.96
固定资产折旧			1,399,406.74	209,911.01
合计	216,175,784.81	32,395,257.53	181,920,489.64	27,288,073.46

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额	递延所得税 资产和负债 互抵金额	抵销后递延所 得税资产或负 债余额
递延所得税资产	32,395,257.53	295,800,102.68	27,288,073.46	240,382,607.82
递延所得税负债	32,395,257.53		27,288,073.46	

4、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
信用减值准备	385,117.02	
可抵扣亏损	283,894,804.49	295,952,273.99
合计	284,279,921.51	295,952,273.99

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2025 年		6,165,271.31
2026 年	279,012,749.14	284,904,947.33
2028 年	4,882,055.35	4,882,055.35
合计	283,894,804.49	295,952,273.99

(二十一) 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
1 年以上到期的定期存款	416,082,616.44		416,082,616.44	590,701,261.42		590,701,261.42
合同资产(新收入准则)	4,685,889,384.03	203,394,008.62	4,482,495,375.41	4,840,440,732.47	210,633,959.69	4,629,806,772.78
合计	5,101,972,000.47	203,394,008.62	4,898,577,991.85	5,431,141,993.89	210,633,959.69	5,220,508,034.20

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	222,424,122.93	283,346,432.64
商业承兑汇票	583,854,542.80	553,846,436.41
合计	806,278,665.73	837,192,869.05

(二十三) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付款项	25,932,242,983.24	24,034,146,700.02

(二十四) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收租赁款	87,354.00	380,540.17

(二十五) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
已结算尚未完工款（新收入准则）	1,496,511,713.59	2,449,475,940.92
预收货款（根据合同）	651,421.80	
合计	1,497,163,135.39	2,449,475,940.92

(二十六) 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	343,193.73	1,132,395,433.24	1,132,667,408.48	71,218.49
离职后福利-设定提存计划		125,332,638.32	125,332,638.32	
辞退福利		13,213,054.10	13,213,054.10	
合计	343,193.73	1,270,941,125.66	1,271,213,100.90	71,218.49

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	343,193.73	836,501,482.01	836,773,457.25	71,218.49
(2) 职工福利费		14,468,248.73	14,468,248.73	
(3) 社会保险费		74,208,099.71	74,208,099.71	
其中：医疗保险费		68,052,024.27	68,052,024.27	
工伤保险费		5,912,255.15	5,912,255.15	
生育保险费		243,820.29	243,820.29	
(4) 住房公积金		52,607,829.24	52,607,829.24	
(5) 工会经费和职工教育经费		25,014,512.46	25,014,512.46	
(6) 其他短期薪酬		129,595,261.09	129,595,261.09	
合计	343,193.73	1,132,395,433.24	1,132,667,408.48	71,218.49

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		121,478,208.91	121,478,208.91	
失业保险费		3,854,429.41	3,854,429.41	
合计		125,332,638.32	125,332,638.32	

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	54,297,053.93	116,454,684.29
增值税	27,805,283.89	75,137,978.09
个人所得税	8,902,257.87	8,727,816.29
印花税	6,324,374.89	145,944.66
环境保护税	3,764,991.70	217,092.43
城市维护建设税	2,015,526.07	7,340,287.96
房产税	1,929,380.82	1,782,395.46
教育费附加	1,453,365.91	5,243,062.83
土地使用税	53,459.60	53,459.60
其他	51,973.45	
合计	106,597,668.13	215,102,721.61

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	2,207,706,415.06	2,515,594,505.35

其他应付款项

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	318,746,533.02	440,426,751.33
履约保证金	1,520,925,184.28	1,493,545,630.52
押金及保证金	93,474,140.05	235,491,727.66
工程项目承包风险金	45,806,798.71	38,291,898.71
预提费用	1,325,063.71	136,396.52

上海建工一建集团有限公司

二〇二四年度

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
职工保障基金	18,659,402.50	18,974,158.23
其他	208,769,292.79	288,727,942.38
合计	2,207,706,415.06	2,515,594,505.35

(二十九) 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	37,578,845.56	28,462,713.67

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	55,994,177.06	64,137,153.38

(三十一) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	141,835,667.01	134,547,221.61
未确认融资费用	-18,204,644.91	-20,095,542.76
减：一年内到期的租赁负债	37,578,845.56	28,462,713.67
合计	86,052,176.54	85,988,965.18

(三十二) 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	上年年末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	16,691,895.00	

(三十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	46,359,693.98		1,190,630.64	45,169,063.34

(三十四) 实收资本

项目	上年年末余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海建工集团股份有限公司	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00

(三十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	15,291,212.31			15,291,212.31

(三十六) 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：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	减：其他综合 收益当期转 入留存收益	
1. 不能重分类进损益的其他综 合收益	17,909,159.74	-9,284,968.35		-1,392,745.26	-7,892,223.09			10,016,936.65
其中：其他权益工具投资公允价 值变动	17,909,159.74	-9,284,968.35		-1,392,745.26	-7,892,223.09			10,016,936.65
2. 将重分类进损益的其他综合 收益	3,886,248.25	-2,884,284.64			-2,855,441.79	-28,842.85		1,030,806.46
其中：外币财务报表折算差额	3,886,248.25	-2,884,284.64			-2,855,441.79	-28,842.85		1,030,806.46
其他综合收益合计	21,795,407.99	-12,169,252.99		-1,392,745.26	-10,747,664.88	-28,842.85		11,047,743.11

(三十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	316,022,409.02	26,090,278.04		342,112,687.06

(三十八) 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	731,132,177.86	636,205,303.30
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	731,132,177.86	636,205,303.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	291,025,902.35	274,164,705.10
减：提取法定盈余公积	26,090,278.04	54,370,664.37
应付普通股股利	244,395,300.00	124,867,166.17
期末未分配利润	751,672,502.17	731,132,177.86

(三十九) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,290,897,954.57	36,189,165,821.98	38,421,638,944.01	36,108,010,659.69
其他业务	468,770,014.79	423,754,420.51	323,031,946.12	206,992,880.02
合计	38,759,667,969.36	36,612,920,242.49	38,744,670,890.13	36,315,003,539.71

(四十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	24,505,291.56	21,037,999.93
印花税	23,544,906.83	25,990,870.16
教育费附加	18,158,309.07	15,172,646.15
房产税	8,552,058.99	8,535,354.25
环境保护税	4,760,955.01	946,795.75
城镇土地使用税	215,480.67	215,209.42
其他	607,523.54	1,286,691.14
合计	80,344,525.67	73,185,566.80

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	310,381,170.77	295,346,923.23
办公费	9,608,560.42	8,898,235.81
固定资产使用费	2,866,471.42	19,802,318.63
差旅交通费	2,206,074.76	1,632,023.26
业务招待费	528,226.94	447,793.00
保险费	471,369.51	576,016.59
低值易耗品	371,722.23	555,328.81
会务费	210,424.91	1,440,424.28
无形资产摊销	168,329.40	168,329.60
车辆使用费	75,276.93	11,846.59
长期待摊费用摊销	53,555.76	383,690.16
其他	29,341,341.42	18,480,684.17
合计	356,282,524.47	347,743,614.13

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料	288,317,407.50	360,935,653.88
人员费用	103,246,571.68	135,448,703.54
折旧费	441,682.27	
租赁费用	19,738,660.14	35,341,845.30
维修改造费	90,233,512.71	9,012,688.32
试剂、检测费用	103,773.58	
其他费用	712,871,664.75	743,498,154.31
合计	1,214,953,272.63	1,284,237,045.35

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	11,431,148.36	8,210,135.18
其中：租赁负债利息费用	6,882,054.37	3,975,674.56
减：利息收入	132,257,935.17	78,103,689.98
汇兑损益	-200,342.74	-55,985.08

上海建工一建集团有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
其他	14,811,101.77	16,596,631.83
合计	-106,216,027.78	-53,352,908.05

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	32,956,832.31	30,570,072.91
进项税加计抵减	3,320.34	48,460.10
代扣个人所得税手续费	692,117.21	755,741.55
合计	33,652,269.86	31,374,274.56

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,759.58	145,664.19
不附追索权的应收账款保理手续费	-3,236,754.38	-18,766,235.58
委托贷款利息收入	9,257,583.33	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	9,300,000.00	
合计	15,305,069.37	-18,620,571.39

(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
交易性金融资产	1,186.32	-19,574.28
其他非流动金融资产	16,427,491.62	15,773,848.74
合计	16,428,677.94	15,754,274.46

(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	-87,884.18	
应收账款坏账损失	356,320,261.62	287,191,207.60
其他应收款坏账损失	1,364,385.96	2,913,522.21
合计	357,596,763.40	290,104,729.81

(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	-6,058,797.44	197,740,527.43

(四十九) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	307,483.64	516,229.88

(五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
违约金、罚款收入	2,634,417.98	
其他	692,270.77	1,490,923.23
合计	3,326,688.75	1,490,923.23

(五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	633,316.45	752,641.37
对外捐赠	400,000.00	
其他	150,659.77	22,348.42
合计	1,183,976.22	774,989.79

(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	80,428,246.37	119,111,281.18
递延所得税费用	-54,024,749.60	-71,014,878.37
合计	26,403,496.77	48,096,402.81

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	317,681,679.26
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	47,652,251.91
子公司适用不同税率的影响	5,515,418.18

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	2,002,708.79
归属于合营企业和联营企业的损益	2,363.94
非应税收入的影响	-1,395,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,865.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,639,894.31
加计扣除（研发费、残疾人工资等）	-27,018,589.45
合伙企业由股东承担的所得税费用	2,139,371.92
所得税费用	26,403,496.77

(五十三) 现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(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
收到关联往来	72,364,294.27	197,079,564.47
收到第三方往来	10,434,000.34	
收到收回备用金、押金、保证金	28,435,535.18	407,187,755.05
收到代垫款	7,747.00	
收到政府补助	31,622,502.55	27,949,652.83
收到利息	50,401,724.28	53,810,898.99
受限资金减少	4,383,072.24	
其他	3,801,119.82	22,058,764.11
合计	201,449,995.68	708,086,635.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付关联往来	292,174,104.96	106,081,573.22
支付第三方往来	63,691,068.61	
支付经营性费用	1,181,600,944.85	1,191,272,427.03
支付备用金、押金、保证金	89,066,338.69	1,629,328.09
支付垫付款	396,515.54	
支付罚款	550,564.47	
受限资金增加	72,765,778.02	499,849,030.89

项目	本期金额	上期金额
其他		19,968,993.34
合计	1,700,245,315.14	1,818,801,352.57

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到集团内委托贷款及集团内企业间借款本金以及取得的利息收入	491,832,010.00	335,000,000.00
收到到期定期存款	55,574,181.67	55,241,779.41
定期存款	509,257,583.33	2,810,000,000.00
合计	1,056,663,775.00	3,200,241,779.41

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付集团内委托贷款及集团内企业间借款往来	500,000,000.00	2,785,625,000.00
支付存入定期存款	705,000,000.00	983,332,010.00
合计	1,205,000,000.00	3,768,957,010.00

3、与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付租赁负债	55,971,964.97	51,794,204.39

(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	291,278,182.49	271,652,513.09
加：信用减值损失	357,596,763.40	290,104,729.81
资产减值准备	-6,058,797.44	197,740,527.43
固定资产折旧	512,295,334.22	503,714,790.50
生产性生物资产折旧		

上海建工一建集团有限公司
二〇二四年度
财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
油气资产折耗		
使用权资产折旧	52,836,460.92	43,650,439.35
无形资产摊销	473,462.52	473,462.72
长期待摊费用摊销	3,557,542.71	7,663,632.74
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)	-307,483.64	-516,229.88
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	633,316.45	752,641.37
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-16,428,677.94	-15,754,274.46
财务费用(收益以“-”号填列)	-70,425,062.53	-19,454,917.32
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,541,823.75	-145,664.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-54,076,599.92	-71,121,691.47
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	51,850.32	
存货的减少(增加以“-”号填列)	15,663,313.88	99,591,447.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-438,487,945.70	-3,139,283,199.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	637,820,897.61	2,156,382,980.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,267,880,733.60	325,451,188.10
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,163,659,617.11	7,826,446,948.01
减：现金的期初余额	7,826,446,948.01	8,818,526,282.37
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	337,212,669.10	-992,079,334.36

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	8,163,659,617.11	7,826,446,948.01
其中：库存现金	1,675.60	75,554.08
可随时用于支付的银行存款	8,162,719,012.65	7,826,368,298.02
可随时用于支付的其他货币资金	938,928.86	3,095.91
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,163,659,617.11	7,826,446,948.01

(五十五) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	6,882,054.37
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	1,363,019.41
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）	549,116.05
与租赁相关的总现金流出	57,884,100.43

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	42,514,573.81
1 至 2 年	30,067,919.88
2 至 3 年	12,985,596.68
3 年以上	56,267,576.64
合计	141,835,667.01

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	62,587,546.91	49,389,413.00

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	13,458,844.00	6,957,018.66
1 至 2 年	13,902,891.36	19,273,391.11
2 至 3 年	3,948,245.42	7,315,642.97
合计	31,309,980.78	33,546,052.74

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	
上海建工集团（澳门）有限公司	澳门	澳门	建筑施工	99.00		同一控制下企业合并
上海一建投资发展有限公司	上海	上海	房产租赁	99.00		同一控制下企业合并
上海一建安装工程有限公司	上海	上海	建筑施工	100.00		同一控制下企业合并
上海一建建筑装饰有限公司	上海	上海	装饰装修	100.00		同一控制下企业合并
上海建工江苏建设有限公司	南京	南京	建筑施工	99.00		设立
上海一建东顺工程建设有限公司	上海	上海	建筑施工	100.00		派生分立
四川上建建设有限公司	成都	成都	建筑施工	100.00		设立
苏州上建建设有限公司	苏州	苏州	建筑施工	95.00	5.00	设立
芜湖上建建设有限公司	芜湖	芜湖	建筑施工	95.00	5.00	设立
成都沪建建设有限公司	成都	芜湖	建筑施工	100.00		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属 于少数股 东的损益	本期向少 数股 东宣告分 派的股利	期末少数股 东权益余额
上海一建投资发展有限公司	1.00%	197,790.32	149,851.03	1,134,752.10
上海建工集团（澳门）有限公司	1.00%	23,727.63		-1,739,071.26
上海建工江苏建设有限公司	1.00%	30,762.19		489,777.32

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额							上年年末余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计		
上海一建投 资发展有限 公司	70,384,697.88	243,056,976.54	313,441,674.42	199,837,187.31	129,277.00	199,966,464.31	66,404,879.40	256,595,139.34	323,000,018.74	214,638,737.52		214,638,737.52		
上海建工集 团（澳门）有 限公司	402,995,615.88	59,228.26	403,054,844.14	576,961,972.01		576,961,972.01	305,782,894.38	147,982.32	305,930,876.70	479,326,482.85		479,326,482.85		
上海建工江 苏建设有限 公司	256,352,943.30	7,414,011.28	263,766,954.58	212,634,139.24	2,155,082.17	214,789,221.41	187,434,720.07	2,286,930.40	189,721,650.47	143,820,136.51		143,820,136.51		

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
上海一建投资发展有限公司	72,951,505.51	19,779,031.67	19,779,031.67	28,685,659.84	72,924,359.49	20,368,198.30	20,368,198.30	45,658,382.88
上海建工集团（澳门）有限公司	349,628,325.06	2,372,762.92	-511,521.72	63,084,265.32	519,106,860.90	-271,233,134.93	-271,878,730.88	-109,775,271.74
上海建工江苏建设有限公司	305,125,407.70	3,076,219.21	3,076,219.21	-5,877,555.34	117,446,339.71	-354,263.78	-354,263.78	-8,093,235.71

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海建工集团股份有限公司	上海市	建筑工程承包、施工、设计和装饰	8,885,939,744.00	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) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海建工建材科技股份有限公司	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
上海建工羿云科技有限公司	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
上海建工七建集团有限公司	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
上海建工电子商务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市机械施工集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市安装工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市基础工程集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海园林（集团）有限公司	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
上海新晃空调设备股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建谐职业技能培训有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工装备工程有限公司	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
上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	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
上海建工房产有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团成都建设工程有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工昆山中环建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海建工集团投资有限公司	与本公司同受母公司控制
上海外经集团控股有限公司	与本公司同受母公司控制
上海华东建筑机械厂有限公司	与本公司同受母公司控制
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
上海锦协置业有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海建一实业有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海市工程建设咨询监理有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海东庆建筑劳务有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海益建建筑科技咨询有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海建工智慧营造有限公司	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
上海邝沛幕墙有限公司	与本公司同受最终控制方控制
宁波中心大厦建设发展有限公司	母公司联营企业
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	母公司联营企业
上海电科智能系统股份有限公司	母公司之子公司联营企业

(四) 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
上海建工建材科技股份有限公司	采购商品	2,337,950,022.85	1,953,025,779.91
上海东庆建筑劳务有限公司	接受劳务	1,239,866,663.58	1,156,700,969.96
上海市安装工程集团有限公司	接受劳务	506,990,142.16	488,903,188.43
上海市建筑装饰工程集团有限公司	接受劳务	469,868,990.70	308,667,067.89
上海市机械施工集团有限公司	接受劳务	240,747,970.23	754,451,098.97
上海市基础工程集团有限公司	接受劳务	239,559,116.15	207,779,704.97
上海园林（集团）有限公司	接受劳务	73,674,704.58	66,216,497.82
上海建工二建集团有限公司	接受劳务	42,330,342.20	11,547,155.97
上海建工五建集团有限公司	接受劳务	33,356,167.27	3,450,000.00

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海建工四建集团有限公司	接受劳务	32,521,785.34	34,226,294.34
上海新晃空调设备股份有限公司	接受劳务	7,766,990.29	302,620.06
上海建工七建集团有限公司	接受劳务	5,425,980.64	35,204,770.63
上海建工羿云科技有限公司	接受劳务	3,855,724.11	6,897,597.05
上海建工电子商务有限公司	接受劳务	3,734,055.24	14,019,480.07
上海益建建筑科技咨询有限公司	接受劳务	3,009,232.46	3,707,174.79
上海建工装备工程有限公司	接受劳务	1,276,736.71	
上海建工集团股份有限公司	接受劳务	228,719.81	353,773.58
上海电科智能系统股份有限公司	接受劳务	208,679.27	1,563,913.90
上海市建工设计研究总院有限公司	接受劳务	168,260.00	4,976,000.00
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	采购商品		449,927.00
上海建谐职业技能培训有限公司	接受劳务		190,803.25
上海市安装工程集团有限公司	采购商品		81,555.43
上海市基础工程集团有限公司	采购商品		69,588.77

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
宁波中心大厦建设发展有限公司	提供劳务	557,421,090.16	255,674,606.15
上海建工集团股份有限公司	提供劳务	460,086,890.02	307,848,682.50
上海锦协置业有限公司	提供劳务	93,923,394.48	195,131,284.41
上海建工五建集团有限公司	提供劳务	18,125,200.00	
上海建工四建集团有限公司	提供劳务	10,664,205.15	8,240,037.42
上海市工程建设咨询监理有限公司	提供劳务	10,270,068.10	
上海建一实业有限公司	提供劳务	9,549,588.50	17,601,323.95
上海建工二建集团有限公司	提供劳务	6,440,211.74	1,116,111.07
上海建工七建集团有限公司	提供劳务	4,056,579.18	41,072.28
上海市建筑装饰工程集团有限公司	提供劳务	3,956,880.73	673,786.40
上海建工建材科技股份有限公司	提供劳务	2,704,696.15	15,364,829.60
上海建工羿云科技有限公司	提供劳务	2,599,600.18	2,611,682.96
上海建工电子商务有限公司	提供劳务	2,365,596.33	
上海建一实业有限公司	提供劳务	902,682.31	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海市政工程设计研究总院（集团）有限公司	提供劳务	70,754.72	
上海电科智能系统股份有限公司	提供劳务		1,610,278.38

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
上海建工控股集团有限公司	房屋建筑物	1,283,230.48	1,283,230.47
上海建工羿云科技有限公司	房屋建筑物	2,454,260.00	2,454,260.00
上海市工程建设咨询监理有限公司	房屋建筑物	522,871.43	522,871.43

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				
		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
上海建一实业有限公司	房屋建筑物			11,053,155.69	1,598,010.55	41,002,449.71
上海建一实业有限公司	施工机械			8,119,646.04	2,711,677.52	
上海中成融资租赁有限公司	周转材料			12,644,983.00	1,676,558.44	

(五) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海建工集团股份有限公司	561,698,813.81		417,984,389.38	

上海建工一建集团有限公司

二〇二四年度

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
	上海锦协置业有限公司	61,158,162.07	3,057,908.10	59,079,283.73	2,953,964.19
	上海建工二建集团有限公司	26,265,016.24		4,653,155.65	
	上海建工五建集团有限公司	23,486,304.88		6,545,134.83	
	宁波中心大厦建设发展有限公司	20,341,850.64	1,017,092.53	13,992,007.92	699,600.40
	上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	19,385,122.00		19,385,122.00	
	上海建工七建集团有限公司	17,771,796.90		13,184,850.90	
	上海建工房产有限公司	12,699,974.88		37,499,974.88	
	上海建工智慧营造有限公司	2,175,000.00			
	上海建工建材科技集团股份有限公司	872,590.08		980,000.00	
	上海市基础工程集团有限公司	818,928.00		818,928.00	
	上海市机械施工集团有限公司	501,000.00			
	上海建工四建集团有限公司	410,030.15		519,062.21	
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	258,000.00		2,172,000.00	
	上海建一实业有限公司	193,019.31	11,026.37	27,507.96	1,375.40

上海建工一建集团有限公司

二〇二四年度

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	105,540.00		5,976,456.00	
	上海建工集团成 都建设工程有限 公司			2,693,498.19	
	上海市安装工程 集团有限公司			1,280,000.00	
应收票据					
	上海建工二建集 团有限公司			120,000.00	
预付款项					
	上海市安装工程 集团有限公司			18,517,925.28	
其他应收款					
	上海建工集团股份有限公司	747,021,440.83		530,867,814.32	
	上海建工昆山中 环建设有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00	
	宁波中心大厦建 设发展有限公司	17,535,403.25	876,770.16	15,343,000.01	767,150.00
	上海建工房产有 限公司	8,319,817.93		8,319,817.93	
	上海建工装备工 程有限公司	3,062,433.03		3,062,433.03	
	上海建工控股集 团有限公司	363,852.00	18,192.60	363,852.00	18,192.60
	上海国际招标有 限公司	50,000.00	2,500.00		
	上海建工集团投 资有限公司			11,450,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海建工昆山中环建设有限公司			9,300,977.34	
	上海园林(集团)有限公司			57,671.00	

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			
	上海建工建材科技股份有限公司	1,245,525,286.84	1,487,954,645.47
	上海东庆建筑劳务有限公司	633,948,821.65	383,233,829.72
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	159,101,322.82	100,073,034.48
	上海市机械施工集团有限公司	147,061,493.32	119,084,911.36
	上海市安装工程集团有限公司	141,532,811.69	112,599,892.13
	上海市基础工程集团有限公司	123,759,740.81	97,575,917.04
	上海园林(集团)有限公司	19,403,420.28	3,998,062.44
	上海建工二建集团有限公司	15,330,867.00	
	上海新晃空调设备股份有限公司	10,329,989.44	8,922,869.21
	上海建工五建集团有限公司	8,329,503.28	2,704,715.30
	上海建工四建集团有限公司	7,434,302.99	674,791.87
	上海建一实业有限公司	5,856,980.95	6,471,079.55
	上海建工羿云科技有限公司	2,170,690.50	2,409,033.00
	上海外经集团控股有限公司	1,693,890.60	1,693,890.60
	上海建工七建集团有限公司	1,504,756.15	3,479,387.25
	上海电科智能系统股份有限公司	1,350,195.04	164,970.57
	上海建工装备工程有限公司	369,701.00	25,100.00
	上海建工电子商务有限公司	308,060.08	168,140.52
	上海益建建筑科技咨询有限公司	231,291.26	1,113,077.67
	上海市建工设计研究总院有限公司	112,260.00	
	上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	35,557.51	35,557.51
	上海邝沛幕墙有限公司	16,292.25	16,292.25
	上海华东建筑机械厂有限公司		10,734,818.59

上海建工一建集团有限公司

二〇二四年度

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
	上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司		2,206,393.07
	上海建工集团股份有限公司		150,000.00
应付票据			
	上海建工建材科技股份有限公司	298,984,707.66	412,641,710.18
	上海市安装工程集团有限公司	8,500,000.00	2,000,000.00
	上海东庆建筑劳务有限公司	5,876,760.00	2,016,637.62
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	4,650,000.00	3,000,000.00
	上海市基础工程集团有限公司	3,062,460.55	1,165,799.63
	上海新晃空调设备股份有限公司	445,497.60	402,682.00
	上海建一实业有限公司		1,392,900.00
	上海园林(集团)有限公司		270,480.94
	上海华东建筑机械厂有限公司		150,000.00
其他应付款			
	上海东庆建筑劳务有限公司	200,878,894.01	218,610,496.01
	上海建工集团股份有限公司	70,538,968.00	299,968.00
	上海建工集团宜宾翠屏建设有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
	上海市基础工程集团有限公司	13,565,982.81	19,885,928.16
	上海市建筑装饰工程集团有限公司	8,001,459.81	2,504,588.03
	上海园林(集团)有限公司	3,589,672.23	329,126.97
	上海建工建材科技股份有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00
	上海市安装工程集团有限公司	580,142.92	513,894.16
	上海建工五建集团有限公司	285,713.08	
	上海建工房产有限公司	123,000.00	176,973,000.00
	上海市机械施工集团有限公司	79,750.00	79,750.00
	上海建工电子商务有限公司	46,950.16	
	上海建工装备工程有限公司	6,000.00	180,000.00
租赁负债			
	上海建一实业有限公司	82,865,776.49	50,805,526.40
	上海中成融资租赁有限公司	26,279,609.86	37,248,034.42

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,900,865,613.04	5,673,470,113.04
1 至 2 年	682,427,947.67	373,124,592.03
2 至 3 年	302,810,905.11	1,035,424,083.89
3 至 4 年	884,587,017.84	680,939,086.30
4 至 5 年	569,075,356.76	160,761,985.40
5 年以上	317,608,582.01	103,877,570.06
小计	8,657,375,422.43	8,027,597,430.72
减： 坏账准备	1,417,554,287.46	1,082,477,748.41
合计	7,239,821,134.97	6,945,119,682.31

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	2,116,618,736.46	24.45	982,903,882.73	46.44	1,133,714,853.73	1,580,462,766.88	19.69	661,310,626.24	41.84	919,152,140.64
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,540,756,685.97	75.55	434,650,404.73	6.65	6,106,106,281.24	6,447,134,663.84	80.31	421,167,122.17	6.53	6,025,967,541.67
其中：										
建筑、承包、设计、施工	5,969,990,335.78	68.96	434,650,404.73	7.28	5,535,339,931.05	6,023,241,243.38	75.03	421,167,122.17	6.99	5,602,074,121.21
上海建工股份合并范围内关联方	570,766,350.19	6.59			570,766,350.19	423,893,420.46	5.28			423,893,420.46
合计	8,657,375,422.43	100.00	1,417,554,287.46		7,239,821,134.97	8,027,597,430.72	100.00	1,082,477,748.41		6,945,119,682.31

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提依据
应收账款 1	404,537,005.79	101,134,251.44	25.00	预计部分无法收回
应收账款 2	222,441,921.85	149,569,948.25	67.24	预计部分无法收回
应收账款 3	170,038,370.07	27,903,428.86	16.41	预计部分无法收回
应收账款 4	130,291,308.20	78,174,784.92	60.00	预计部分无法收回
应收账款 5	128,786,268.83	38,635,880.65	30.00	预计部分无法收回
其他	1,060,523,861.72	587,485,588.61	55.40	预计部分无法收回
合计	2,116,618,736.46	982,903,882.73		

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
建筑、承包、设计、施工	5,969,990,335.78	434,650,404.73	7.28
上海建工股份合同范围内关联方	570,766,350.19		
合计	6,540,756,685.97	434,650,404.73	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,082,477,748.41	349,243,702.89	11,762,363.84	2,404,800.00		1,417,554,287.46

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利	20,750,977.34	20,750,977.34
其他应收款项	1,169,351,709.44	933,939,738.87
合计	1,190,102,686.78	954,690,716.21

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

被投资单位	期末余额	上年年末余额
上海建羿恒企业管理合伙企业（有限合伙）	11,450,000.00	11,450,000.00
上海建工昆山中环建设有限公司	9,300,977.34	9,300,977.34
小计	20,750,977.34	20,750,977.34
减：坏账准备		
合计	20,750,977.34	20,750,977.34

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	550,958,157.35	382,379,229.10
1至2年	95,863,794.31	21,947,338.63
2至3年	18,676,545.86	20,922,411.75
3至4年	14,042,772.45	244,672,690.15
4至5年	240,717,166.62	9,611,275.01
5年以上	261,545,803.20	265,258,695.19
小计	1,181,804,239.79	944,791,639.83
减：坏账准备	12,452,530.35	10,851,900.96
合计	1,169,351,709.44	933,939,738.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,398,625.10	0.46	3,974,312.55	73.62	1,424,312.55	7,570,422.00	0.80	3,338,063.30	44.09	4,232,358.70
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,176,405,614.69	99.54	8,478,217.80	0.72	1,167,927,396.89	937,221,217.83	99.20	7,513,837.66	0.80	929,707,380.17
其中：										
账龄组合	55,198,222.47	4.67	2,759,911.12	5.00	52,438,311.35	46,283,434.85	4.90	2,316,236.83	5.00	43,967,198.02
上海建工股份合同范围内关联方	1,006,841,258.76	85.20				786,985,766.51	83.30			
押金保证金	114,366,133.46	9.68	5,718,306.68	5.00	108,647,826.78	103,952,016.47	11.00	5,197,600.83	5.00	98,754,415.64
合计	1,181,804,239.79	100.00	12,452,530.35		1,169,351,709.44	944,791,639.83	100.00	10,851,900.96		933,939,738.87

(三) 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	445,353,993.89		445,353,993.89	394,603,993.89		394,603,993.89
对联营、合营企 业投资	46,840,480.43		46,840,480.43	46,856,240.01		46,856,240.01
合计	492,194,474.32		492,194,474.32	441,460,233.90		441,460,233.90

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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	本期计提减值准备	其他		
上海一建东顺建筑工程有限公司	30,250,348.23		8,000,000.00				38,250,348.23	
四川上建设有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
芜湖上建设有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
苏州上建设有限公司			42,750,000.00				42,750,000.00	
上海一建建筑装饰有限公司	112,174,184.82						112,174,184.82	
上海一建安装工程有限公司	104,133,374.01						104,133,374.01	
上海一建投资发展有限公司	53,743,020.97						53,743,020.97	
上海建工江苏建设有限公司	52,470,000.00						52,470,000.00	
上海建工集团（澳门）有限公司	3,833,065.86						3,833,065.86	
合计	394,603,993.89		50,750,000.00				445,353,993.89	

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业												
上海建工集团成都建设工程有限公司	46,856,240.01				-15,759.58						46,840,480.43	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,265,610,676.98	34,305,822,138.27	35,729,971,418.02	33,245,109,793.62
其他业务	478,996,502.64	450,313,127.81	245,801,599.36	165,243,552.60
合计	36,744,607,179.62	34,756,135,266.08	35,975,773,017.38	33,410,353,346.22

(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	34,616,840.36	40,508,032.05
权益法核算的长期股权投资收益	-15,759.58	145,664.19
不附追索权的应收账款保理手续费	-3,236,754.38	-18,766,235.58
委托贷款利息收入	9,257,583.33	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	9,300,000.00	
合计	49,921,909.73	21,887,460.66

上海建工一建集团有限公司
二〇二五年四月三十日



统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：0100000202502140072

营业执照 (副本)



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

名类

称型 特殊(普通)合伙

执行事务合伙人 朱建弟、陈志国

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，出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计服务、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

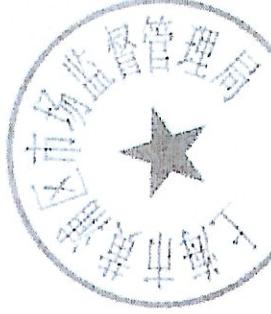
出 资 额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号国楼

登记机关

2025年02月14日



市场主体身份
码、备案信息、体
检报告等信息，仅
供本报告使用，其他无效



证书序号: 0001247

说 明

会 计 师 事 务 所 执 业 证 书

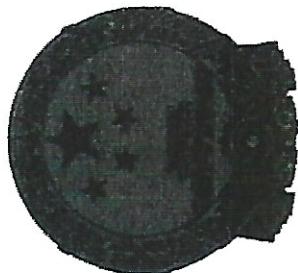
名 称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
CHILIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

首席合伙人：朱建东
主任会计师：

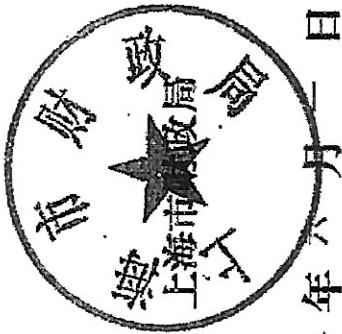
经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制
执业证书编号：31000006
批准执业文号：沪财会[2000]26号（转制批文 沪财会[2010]82号）
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

仅供出报告使用，其他无效。



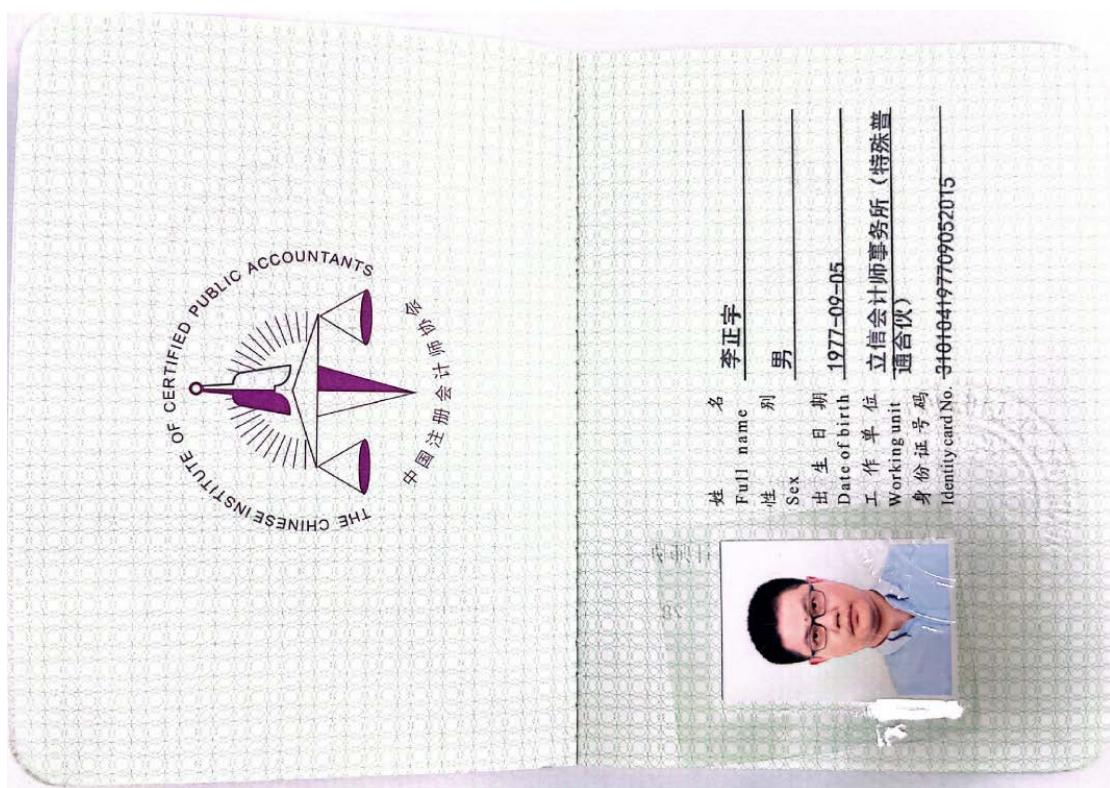
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



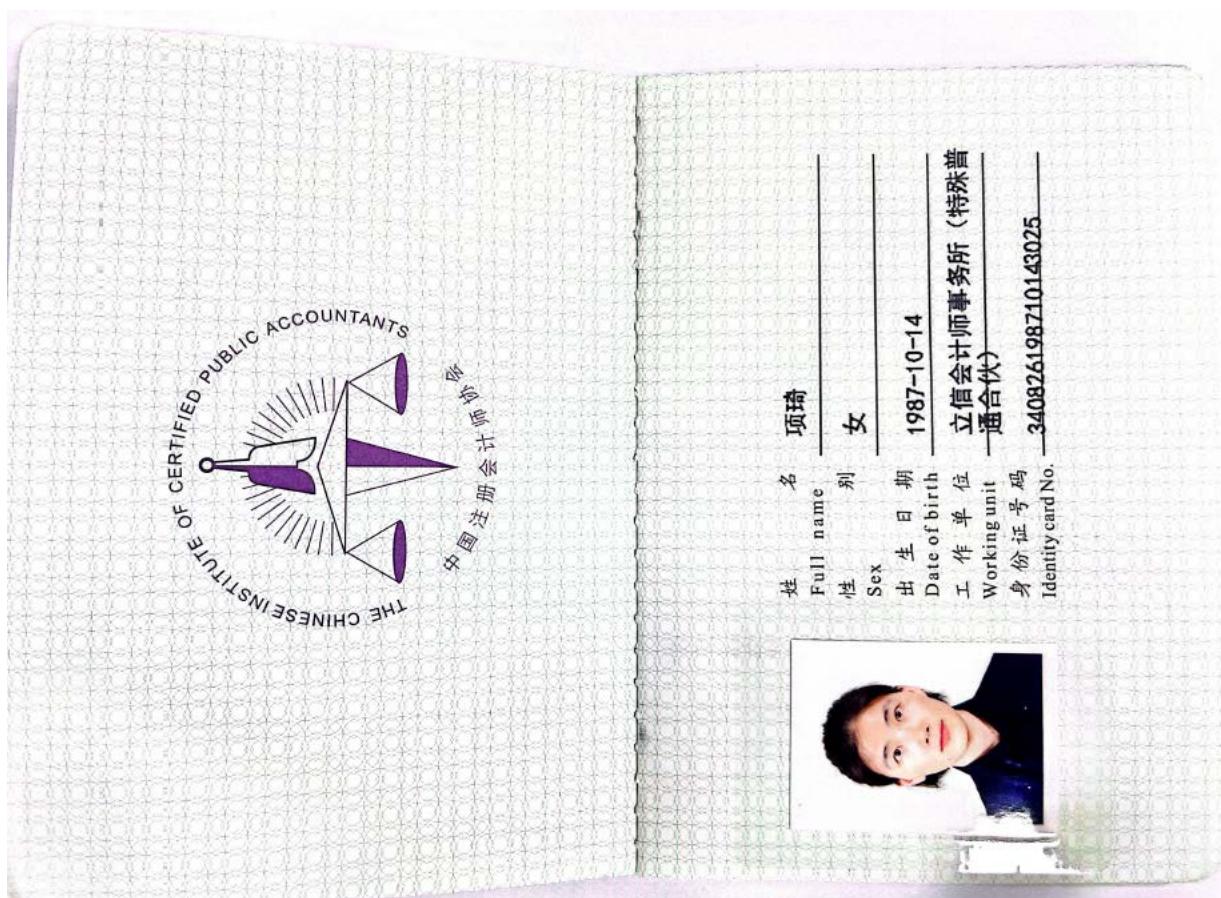
发证机关：

二〇一八年七月一日

中华人民共和国财政部制



证书编号: No. of Certificate	310000060292	
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs	上海市注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	
发证日期: Date of Issuance	2009 年 09 月 28 日 2009 /y /m /d	
年度检验登记 Annual Renewal Registration		
本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.		
 李正宇年检二维码		
年 /y	月 /m	日 /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号：**310000060819**
No. of Certificate

批准注册协会：**上海市注册会计师协会**
Authorized Institute of CPAs

发证日期：**2015年04月27日**
Date of Issuance

项琦 (310000060819)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

二维码：项琦的年检二维码

年 **/y** 月 **/m** 日 **/d**

中华人民共和国 税收完税证明

25(0915)31 证明 00004585

税务机关	国家税务总局上海市浦东新区税务局第一税务所	填发日期	2025-09-15
纳税人名称	上海建工一建集团有限公司	纳税人识别号	913101151324008074
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2023-10-01 至 2023-12-31	2024-01-16	¥174655644.00
企业所得税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-05-31	¥112141877.02
城市维护建设税	2023-10-01 至 2023-12-31	2024-01-16	¥9464617.21
房产税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-15	¥1666913.57
印花税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-10	¥24160441.45
城镇土地使用税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-15	¥126421.20
车船税	2023-01-01 至 2023-12-31	2023-04-24	¥1020.00
车辆购置税	2023-01-05 至 2023-10-30	2023-11-01	¥81747.78
环境保护税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-15	¥633623.03
教育费附加	2023-10-01 至 2023-12-31	2024-01-16	¥4056264.52
地方教育附加	2023-10-01 至 2023-12-31	2024-01-16	¥2704176.35
残疾人就业保障金	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-10-22	¥6342947.90

金额合计(大写) 叁亿叁仟陆佰零叁万伍仟陆佰玖拾肆元零叁分 ¥336035694.03

备注

填票人 电子税务局

第1页，总共1页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证



扫描全能王 创建

中华人民共和国 税收完税证明

25(0915)31 证明 00002200

税务机关	国家税务总局上海市浦东新区税务局第一税务所	填发日期	2025-09-15
纳税人名称	上海建工一建集团有限公司	纳税人识别号	913101151324008074
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-01-16	¥205765524.89
企业所得税	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-05-30	¥51424746.77
城市维护建设税	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-01-16	¥14403586.74
房产税	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-01-16	¥1791655.36
印花税	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-01-16	¥22996747.76
城镇土地使用税	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-01-16	¥126421.20
车船税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-12-13	¥19459.60
车辆购置税	2024-07-01 至 2024-07-22	2024-07-24	¥69265.48
环境保护税	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-01-16	¥632694.99
教育费附加	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-01-16	¥6172965.75
地方教育附加	2024-01-01 至 2024-12-31	2025-01-16	¥4115310.49

金额合计(大写) 叁亿零柒佰伍拾壹万捌仟叁佰柒拾玖元零叁分 ¥307518379.03

备注

填票人 电子税务局

第1页,总共1页



扫描全能王 创建

中华人民共和国 税收完税证明

25(0915)31 证明 00004621

税务机关	国家税务总局上海市浦东新区税务局第一税务所	填发日期	2025-09-15
纳税人名称	上海建工一建集团有限公司	纳税人识别号	913101151324008074
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2022-01-01 至 2022-06-30	2022-07-27	¥-80848325.22
增值税	2022-12-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥51763729.20
企业所得税(滞纳金)	2022-01-01 至 2022-12-31	2024-06-04	¥112205.48
企业所得税	2022-01-01 至 2022-12-31	2024-06-04	¥30118189.15
城市维护建设税	2022-12-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥725356.16
房产税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥1526788.72
印花税	2022-01-04 至 2022-12-21	2022-12-22	¥24180690.27
城镇土地使用税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥122125.54
车船税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-04-24	¥572.88
车辆购置税	2022-11-21 至 2022-12-21	2022-12-22	¥21314.16
环境保护税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-17	¥282060.78
地方教育附加	2022-12-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥207244.62
残疾人就业保障金	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-09-14	¥5670877.40
金额合计(大写)	叁仟肆佰壹拾玖万叁仟柒佰壹拾壹元玖角		¥34193711.90



备注

填票人 电子税务局

第 1 页, 总共 2 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证



扫描全能王 创建

中华人民共和国 税收完税证明

25(0915)31 证明 00004621

税务机关	国家税务总局上海市浦东新区税务局第一税务所	填发日期	2025-09-15
纳税人名称	上海建工一建集团有限公司	纳税人识别号	913101151324008074
税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
车船税(滞纳金)	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-04-24	¥15.84
教育费附加	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-16	¥310866.92

妥善保管

手写无效

金额合计(大写) 叁仟肆佰壹拾玖万叁仟柒佰壹拾壹元玖角 ¥34193711.90



备注

填票人 电子税务局

第 2 页, 总共 2 页

本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证



扫描全能王 创建