

标段编号： 2603-440305-04-05-316484002001

# 深圳市建设工程监理招标投标 文件

标段名称： 深圳市高性能复合材料创新园室内改造项目监理

投标文件内容： 资信标文件

投标人： 上海三凯工程咨询有限公司

日期： 2026年04月13日

一、投标人基本情况表

<p>投标人名称</p>	<p>上海三凯工程咨询有限公司 (加盖公章)</p>	<p>企业性质</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 民营    <input type="checkbox"/> 国有 <input type="checkbox"/> 其他: _____</p>
<p>注册地址</p>	<p>上海市杨浦区松花江路 251 弄 1 号 303 室</p>	<p>注册资金</p>	<p>3000 万元</p>
<p>企业资质情况</p>	<p>工程监理综合资质</p>		
<p>投标人简介</p>	<p>上海三凯工程咨询有限公司成立于 1996 年，前身是上海勘察院监理部，为上海市建设工程咨询行业协会副会长单位、上海市高新技术企业、上海市专精特新中小企业、上海市守合同重信用 AAA 企业、上海市杨浦区科技小巨人企业，业务范围涵盖工程监理、全过程工程咨询、项目管理（代建）、造价咨询、招标代理、专项咨询、第三方风险减量服务、消防技术服务、信息技术服务等。具有住建部工程监理综合资质、造价咨询甲级、招标代理甲级、国家人防监理甲级、国家设备监理甲级、国家发改委工程咨询甲级、水利部水利监理乙级、交通运输部公路工程监理乙级等企业资质资信。现有职工近 1000 人，其中：国家级注册人员 400 多人，中高级工程师 300 多人，行业专家 60 余人，汇集了一批优秀的专业队伍，2019 年公司总经理曹一峰荣获“上海市质量金奖”，公司多人荣获“国家优秀总监理工程师”、“国家优秀监理工程师”称号。</p> <p>三凯公司坚守匠心，以“质量第一，客户至上”竭诚服务客户，主要聚焦高品质住宅、商业综合体、科教文卫、轨道交通、机场、生态环保、水利、电力、集成电路、数据中心、新能源、新材料、生物医药、城市更新以及矿山、危险化学品、交通运输、金属冶炼等领域，擅长超深大基坑、超高层、道桥隧、装配式建筑、绿色建筑、数字化建造、风险减量等技术，以“特别能吃苦，特别能战斗，特别能创新”的精神受到业界和社会各界广泛认可。公司为首批中国工程监理 AAA 级信用企业、中价协工程造价咨询企业信用 AAA，连续多年被评为上海市先进工程监理企业、上海市先进造价咨询企业、上海市先进招标代理企业，荣获上海市重大工程立功竞赛优秀公司、上海市品牌项目管理企业、上海市优秀设备监理企业、上海市交通建设工程十佳监理企业、上海市民防工程先进企业等称号。所承接项目荣获“鲁班奖”、“詹天佑奖”、“国家优质工程奖”、“中国市政工程最高质量水</p>		

平评价”、“中国安装之星奖”、“中国建筑钢结构工程金奖”以及省部级奖项 200 余项。

三凯公司坚持以新质生产力为驱动，用科技创新、数智化赋能，提升效率和价值，构建新型服务模式。作为上海市首批“质量险”和“安责险”风险管理机构名录单位，三凯公司风险减量 and 事故预防服务已覆盖全国近 20 个省份，走在全国前列。公司主编上海市《建筑工程施工质量资料管理标准》、《装配整体式混凝土结构工程监理标准》、《建筑工程质量潜在缺陷保险风险管理规程》等，完成重大课题三十余项，拥有发明专利 6 项，获软件著作权 34 项。公司自建“1+X”数字化生态体系，ERP 平台和工程监理、造价咨询、项目管理、风险减量、招标代理等业务系统深度融合；投资成立上海司睿杰建筑科技有限公司，以 BIM、轻鲸低代码平台、轻鲸 AIoT 底座、轻鲸快扫平台等产品全面助力工程数智化和智慧城市、韧性城市建设。

上海三凯工程咨询有限公司历经 30 余载，始终以诚信守则为本、科学规范为纲，走出一条具有“三凯特色”的企业成长之路。未来，我们将继续秉承“创新、进取、开放、共赢”企业核心理念，以“社会责任”为己任，“工匠精神”做好项目，“合作共赢”赢得市场。

联系方式	投标员：梁斐	电话：13472610288	电子邮箱： liangf@sunkingpm.com. cn
	地址：上海市静安区共和路 169 号 12 楼		邮编：200070

注：

- 1、投标人须对填写内容的真实性负责；投标人认为有需要的可自行增加表格内容。

## 一、企业法人营业执照

### 1、上海三凯工程咨询有限公司——营业执照




统一社会信用代码 913101106302042863		<b>营业执照</b>		扫描二维码 扫码经营主体身份 了解定章、章程、许可 、监管信息、体 验更多应用服务。	
证照编号: 1000000202406180182		(副本)		SCJDGL	
名称	上海三凯工程咨询有限公司	注册资本	人民币3000.0000万元整		
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	成立日期	1996年03月22日		
法定代表人	曹一峰	住 所	上海市杨浦区松花江路251弄1号303室		
经营范围	许可项目: 建设工程监理; 公路工程监理; 水利工程建设监理。(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: 安全咨询服务; 工程管理服务; 咨询策划服务; 工程造价咨询业务; 招投标代理服务; 政府采购代理服务; 采购代理服务; 单建式人防工程监理; 设备监理服务; 消防技术服务; 建设工程消防验收现场评定技术服务; 环保咨询服务; 运行效能评估服务; 合同能源管理; 水环境污染防治服务; 大气环境污染防治服务; 地质灾害治理服务; 生态修复及生态保护服务; 工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外); 法律咨询(不含依法须律师事务所执业许可的业务); 社会经济咨询服务; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 软件开发; 网络技术服务; 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 科技中介服务; 知识产权服务(专利代理服务除外); 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 企业管理咨询; 市场营销策划。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)				
登记机关			2024年06月18日		
国家企业信用信息公示系统网址: <a href="http://www.gsxt.gov.cn">http://www.gsxt.gov.cn</a>		市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。		国家市场监督管理总局监制	

### 2、上海三凯工程咨询有限公司深圳分公司——营业执照

统一社会信用代码 91440300342795624H		<b>营业执照</b>		扫描二维码	
		(副本)		SCJDGL	
名称	上海三凯工程咨询有限公司深圳分公司	成立日期	2015年06月10日		
类型	有限责任公司分公司	营业场所	深圳市福田区福田街道岗厦社区彩田路3069号星河世纪A栋3609C10		
负责人	王伟	登记机关	2023年07月27日		
<b>重要提示</b> 1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目,取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。 2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息,请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。 3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内,向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。		国家市场监督管理总局监制			
国家企业信用信息公示系统网址: <a href="http://www.gsxt.gov.cn">http://www.gsxt.gov.cn</a>					

## 二、工程监理资质证书

 <h1 style="text-align: center; margin-top: 20px;">工 程 监 理 资 质 证 书</h1> <p style="text-align: center;">证书编号：E131001107 有效期：至2028年12月22日</p> <p style="text-align: center;">发证机关  2023年12月22日 No.EZ 0046040</p> <p style="text-align: center;">中华人民共和国住房和城乡建设部制</p>	<p><b>企业名称：</b>上海三凯工程咨询有限公司</p> <p><b>经济性质：</b>有限责任公司（自然人投资或控股）</p> <p><b>资质等级：</b>工程监理综合资质。 可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务 可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。*****</p>
--	---

<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>企业名称</td><td colspan="3">上海三凯工程咨询有限公司</td></tr> <tr><td>详细地址</td><td colspan="3">上海市杨浦区松花江路251弄1号303室</td></tr> <tr><td>成立时间</td><td colspan="3">1996年03月22日</td></tr> <tr><td>注册资本金</td><td colspan="3">3000万元人民币</td></tr> <tr><td>统一社会信用代码 <small>(或营业执照注册号)</small></td><td colspan="3">913101106302042863</td></tr> <tr><td>经济性质</td><td colspan="3">有限责任公司（自然人投资或控股）</td></tr> <tr><td>证书编号</td><td colspan="3">E131001107-4/1</td></tr> <tr><td>有效期</td><td colspan="3">至2028年12月22日</td></tr> <tr><td>法定代表人</td><td>曹一峰</td><td>职务</td><td>法人代表</td></tr> <tr><td>单位负责人</td><td>曹一峰</td><td>职务</td><td>总经理</td></tr> <tr><td>技术负责人</td><td>梁静</td><td>职称或执业资格</td><td>高级工程师/国家注册监理工程师</td></tr> <tr><td>备注:</td><td colspan="3">原企业名称: 上海三凯建设管理咨询有限公司 原发证日期: 2009年02月06日</td></tr> </table>	企业名称	上海三凯工程咨询有限公司			详细地址	上海市杨浦区松花江路251弄1号303室			成立时间	1996年03月22日			注册资本金	3000万元人民币			统一社会信用代码 <small>(或营业执照注册号)</small>	913101106302042863			经济性质	有限责任公司（自然人投资或控股）			证书编号	E131001107-4/1			有效期	至2028年12月22日			法定代表人	曹一峰	职务	法人代表	单位负责人	曹一峰	职务	总经理	技术负责人	梁静	职称或执业资格	高级工程师/国家注册监理工程师	备注:	原企业名称: 上海三凯建设管理咨询有限公司 原发证日期: 2009年02月06日			<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">业 务 范 围</td> </tr> <tr> <td> <p>工程监理综合资质。 可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务 可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。*****</p> </td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">                       发证机关(章)                      2023年12月22日                      No.EF 0161070                 </td> </tr> </table>	业 务 范 围	<p>工程监理综合资质。 可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务 可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。*****</p>	 发证机关(章) 2023年12月22日 No.EF 0161070
企业名称	上海三凯工程咨询有限公司																																																			
详细地址	上海市杨浦区松花江路251弄1号303室																																																			
成立时间	1996年03月22日																																																			
注册资本金	3000万元人民币																																																			
统一社会信用代码 <small>(或营业执照注册号)</small>	913101106302042863																																																			
经济性质	有限责任公司（自然人投资或控股）																																																			
证书编号	E131001107-4/1																																																			
有效期	至2028年12月22日																																																			
法定代表人	曹一峰	职务	法人代表																																																	
单位负责人	曹一峰	职务	总经理																																																	
技术负责人	梁静	职称或执业资格	高级工程师/国家注册监理工程师																																																	
备注:	原企业名称: 上海三凯建设管理咨询有限公司 原发证日期: 2009年02月06日																																																			
业 务 范 围																																																				
<p>工程监理综合资质。 可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务 可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。*****</p>																																																				
 发证机关(章) 2023年12月22日 No.EF 0161070																																																				

## 二、投标人“三体系”认证情况

### 1、质量管理体系认证证书

		
<b>质量管理体系认证证书</b>		
<b>上海三凯工程咨询有限公司</b>		
统一社会信用代码：913101106302042863		
中国	上海市杨浦区松花江路 251 弄 1 号 303 室	200093
建立和实施的质量管理体系符合：		
<b>GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015</b>		
体系覆盖范围：		
房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理、工程设备监理、 招标代理、造价咨询、建设工程项目管理。（涉及资质按资质范围）		
审核地点：上海市静安区共和路 169 号新发展大厦 12 楼		
本证书注册编号：00325Q30277R9M		
证书有效期：2025 年 09 月 06 日至 2028 年 09 月 05 日		
本证书的有效性依据年度监督审核获得保持		
	认证机构	
2025 年 09 月 06 日		
		中国认可 国际互认 管理体系 MANAGEMENT SYSTEM CNAS C003-M
<b>上海质量体系审核中心</b>		
中国 上海 武夷路258号 <a href="http://www.sac.org.cn">http://www.sac.org.cn</a>		
本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站 ( <a href="http://www.cnca.gov.cn">www.cnca.gov.cn</a> ) 上查询		

## 2、环境管理体系认证证书



### 环境管理体系认证证书

## 上海三凯工程咨询有限公司

统一社会信用代码：913101106302042863  
中国 上海市杨浦区松花江路 251 弄 1 号 303 室 200093

建立和实施的环境管理体系符合：  
**GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015**

体系覆盖范围：  
房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理、工程设备监理、  
招标代理、造价咨询、建设工程项目管理。（涉及资质按资质范围）

审核地点：上海市静安区共和路 169 号新发展大厦 12 楼

本证书注册编号：00325E20184R5M  
证书有效期：2025 年 09 月 06 日至 2028 年 09 月 05 日

本证书的有效性依据年度监督审核获得保持

 认证机构 

2025 年 09 月 06 日



MEMBER OF MULTILATERAL  
**IAF**  
RECOGNITION ARRANGEMENT



**CNAS**

中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C003-M

### 上海质量体系审核中心

中国 上海 武夷路258号 <http://www.sac.org.cn>  
本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站 ([www.cnca.gov.cn](http://www.cnca.gov.cn)) 上查询

### 3、职业健康安全管理体系认证证书



三、投标人 2022、2023、2024 年财务审计报告情况

1、2024 年财务审计报告

上海三凯工程咨询有限公司  
2024 年合并财务报表  
审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
上海分所

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
SHANGHAI BRANCH

地址：上海市普陀区曹杨路 1888 弄星光耀广场 3 号楼 304 室

邮编：200333 电话：(021) 66695171 传真：(021) 66695171

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25KV0369FK



# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并所有者权益变动表
5. 财务报表附注

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件





## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP SHANGHAI BRANCH  
地址 (location): 上海市普陀区曹杨路 1888 弄星光耀广场 3 号楼 304 室  
Room304, Building 3, 1888 Caoyang Road, Putuo District, Shanghai, PR China  
电话 (tel): 021-66695171 传真 (fax): 021-66695171

### 审计报告

中兴华审字（2025）第 430039 号

上海三凯工程咨询有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海三凯工程咨询有限公司（以下简称“三凯公司”）合并财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2024 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并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，公允反映了三凯公司 2024 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2024 年度的合并经营成果和合并现金流量。

#### 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，我们独立于三凯公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三凯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三凯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三凯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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，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。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三凯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三凯公司不能持续经营。

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

(6) 就爱信诺公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所

（此页无正文，为《审计报告》（中兴华审字（2025）第 430039 号）之签字盖章页）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 2 月 22 日





## 合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	154,703,107.99	149,937,120.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	68,959,558.78	85,469,185.51
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3	3,952,261.40	3,730,848.93
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4	146,078.09	
<b>流动资产合计</b>		<b>227,761,006.26</b>	<b>239,137,155.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	5	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	512,231.08	677,172.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7	5,482,315.69	3,932,679.87
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,994,546.77</b>	<b>14,609,852.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>243,755,553.03</b>	<b>253,747,007.18</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)

## 合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8	3,000,000.00	
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			
应付账款	9	5,009,164.03	2,362,964.03
预收款项			
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			
合同负债	10	15,207,855.47	21,402,997.71
应付职工薪酬	11	45,924,193.53	41,429,285.85
应交税费	12	1,400,550.31	1,503,036.56
其他应付款	13	84,627,415.91	78,916,076.39
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>155,169,179.25</b>	<b>145,614,360.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>155,169,179.25</b>	<b>145,614,360.54</b>
<b>股东权益：</b>			
实收资本	14	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	15	482,186.28	482,186.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16	9,405,141.25	7,639,521.92
一般风险准备			
未分配利润	17	48,194,140.36	70,013,466.45
归属于母公司股东权益合计		88,081,467.89	108,135,174.65
少数股东权益		504,905.89	-2,528.01
<b>股东权益合计</b>		<b>88,586,373.78</b>	<b>108,132,646.64</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>243,755,553.03</b>	<b>253,747,007.18</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)

合并利润表  
2024年12月31日

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		300,028,966.82	300,121,729.52
其中：营业收入	18	300,028,966.82	300,121,729.52
二、营业总成本		273,055,826.56	283,409,656.86
其中：营业成本	18	204,844,203.63	225,772,939.63
税金及附加	19	1,795,847.23	1,829,151.02
销售费用	20	2,733,893.30	3,174,541.69
管理费用	21	49,369,107.40	36,032,071.54
研发费用	22	17,149,731.19	18,208,321.44
财务费用	23	-2,836,956.19	-1,607,368.46
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	24	373,484.34	173,190.81
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25	-10,226,597.42	-10,114,857.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,120,027.18	6,770,406.20
加：营业外收入	26	3,919,667.35	3,381,977.00
减：营业外支出	27	2,494.09	6,770.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,037,200.44	10,145,613.13
减：所得税费用	28	-1,041,526.70	-1,341,926.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,078,727.14	11,487,539.75
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,078,727.14	11,487,539.75
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）		21,946,293.24	11,386,116.77
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		132,433.90	101,422.98
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,078,727.14	11,487,539.75
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		21,946,293.24	11,386,116.77
（二）归属于少数股东的综合收益总额		132,433.90	101,422.98

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)



## 合并现金流量表

2024年12月31日

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		317,723,585.48	345,658,989.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,718,993.71	20,167,259.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>349,442,579.19</b>	<b>365,826,248.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		72,230,628.71	92,086,546.86
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		160,662,424.14	175,924,080.68
支付的各项税费		25,339,786.91	20,664,416.09
支付其他与经营活动有关的现金		36,115,314.36	43,705,147.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>294,348,154.12</b>	<b>332,380,190.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>55,094,425.07</b>	<b>33,446,057.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,589.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>62,589.00</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-62,589.00</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		3,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		11,265,848.64	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>53,265,848.64</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-50,265,848.64</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		149,937,120.56	116,491,063.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		<b>154,703,107.99</b>	<b>149,937,120.56</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



(承上页)

### 合并股东权益变动表

2024年12月31日

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	30,000,000.00				482,186.28				7,639,521.92	70,013,486.45	108,135,174.65	-2,528.01	108,132,646.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	30,000,000.00				482,186.28				7,639,521.92	70,013,486.45	108,135,174.65	-2,528.01	108,132,646.64
三、本年年末余额													
（一）综合收益总额									1,765,619.33	-21,819,326.08	-20,053,706.76	507,433.90	-19,546,272.86
（二）股东投入和减少资本										21,946,293.24	21,946,293.24	132,433.90	22,078,727.14
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积									1,765,619.33	-43,765,619.33	-42,000,000.00		-84,000,000.00
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配										-1,765,619.33			
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	30,000,000.00				482,186.28				9,405,141.25	48,194,140.36	88,081,467.89	504,905.89	88,586,373.78

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)

## 合并股东权益变动表

2024年12月31日

金额单位：人民币元

项目	上期金额									
	归属于母公司股东权益					少数股东权益				
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	482,186.28				7,250,761.65	59,047,309.95	96,740,257.88	-103,950.99	96,636,306.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	30,000,000.00	482,186.28				7,250,761.65	59,047,309.95	96,740,257.88	-103,950.99	96,636,306.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						388,760.27	10,897,356.50	11,386,116.77	101,422.98	11,487,539.75
（一）综合收益总额							11,386,116.77	11,386,116.77	101,422.98	11,487,539.75
（二）股东投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额										
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、对股东的分配										
4、其他										
（四）股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	30,000,000.00	482,186.28				7,639,521.92	70,013,466.45	108,135,174.65	-2,528.01	108,132,646.64

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



上海三凯工程咨询有限公司  
2024 年度合并财务报表附注  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海三凯工程咨询有限公司(以下简称本公司)为有限责任公司(自然人投资或控股),成立于 1996 年 3 月 22 日,持有上海市杨浦区市场监督管理局颁发的《营业执照》,统一社会信用代码 913101106302042863;注册资本为人民币 3,000 万元;注册地址:上海市杨浦区松花江路 251 弄 1 号 303 室;法定代表人:曹一峰。

本公司的经营范围:工程咨询,造价咨询,建设监理,工程设备监理,招标代理,建设工程项目管理,工程建设领域内的技术咨询和技术服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司 2024 年度纳入合并范围的子公司共 3 户,详见本附注:七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”)的规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并财务状况及 2024 年度的合并经营成果和合并现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

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

1、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。

2、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

3、记账本位币



本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条



关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司



司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本



公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 7、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。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

##### (2) 外币财务报表的折算

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

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

#### 9、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：

- ① 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ② 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）：

- ① 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；
- ② 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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



资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

- ① 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产



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

⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥ 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 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；
- ③ 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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



资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 90 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。



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

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

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

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

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

## 10、应收款项

### (1) 按单项金额计提坏账准备

对于单项金额应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。本公司应收票据及其他应收款按单项金额计提坏账准备。

### (2) 按账龄组合计提坏账准备

除单独测试计提坏账准备的应收款项外，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况以及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4 年以上	100%

## 11、存货

存货是指本公司在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等以及尚未完工的项目工程支出，包括各类设备、原材料及建筑安装成本、工程劳务费、设计费用等。

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品和开发成本等。

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



(2) 发出存货的计价方法

存货在领用或发出时按个别计价法计价。

(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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理

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 / 8 / (6)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出



售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

#### 14、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

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。

##### (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。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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。

固定资产按取得时的实际成本（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

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	平均年限法	20	0	5
运输设备	平均年限法	5	0	20
电子设备	平均年限法	3	0	33.33

固定资产折旧采用年限平均法计提，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。

## (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。

**16、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。

**17、无形资产**

## (1) 计价方法

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，包括买价款、相关税费以及直接归属于使该项达到预定用途所发生的其他支出。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**18、长期资产减值**

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



上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括已提足折旧的固定资产的改建支出、经营租入固定资产的改建支出、固定资产的大修理支出和其他长期待摊费用等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 20、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。

#### 21、职工薪酬

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。

#### 22、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：



- ① 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。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 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。
- ④ 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。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。

### 23、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：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

### 24、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、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本集团日常活动相关的，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。

**25、递延所得税资产/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：

(1) 商誉的初始确认；

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得



足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

## 26、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。

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/ 16 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：

- ① 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；
- ② 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。

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

无



## 五、税项

## 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴

税种	所得税税率
本公司	15%
上海司睿杰建筑科技有限公司	25%
上海三凯建设管理咨询有限公司	25%
上海三凯建设监理有限公司	25%

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日，本期指 2024 年度，上期指 2023 年度。

## 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	69,388.73	154,695.52
银行存款	154,633,719.26	149,782,425.04
合 计	154,703,107.99	149,937,120.56

## 2、应收账款

## (1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	50,156,281.22	67,637,546.89
1-2 年	15,241,376.68	11,007,727.68
2-3 年	7,099,867.07	15,283,125.39
3-4 年	15,457,155.39	7,449,341.60
4 年以上	17,449,341.66	10,309,309.77
小 计	105,404,022.02	111,687,051.33
减：坏账准备	36,444,463.24	26,217,865.82
合 计	68,959,558.78	85,469,185.51

## (2) 按欠款项目归集的期末余额前五名应收账情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
上海海泰北外滩房地产有限公司	3,000,328.09	2.85%



单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
临沂一方发展有限公司	2,492,400.00	2.36%
上海湖壺房地产有限公司	2,313,026.00	2.19%
上海张江集成电路产业区开发有限公司	2,307,150.00	2.19%
复旦大学	2,237,400.00	2.12%

**3、其他应收款**

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,756,719.91	3,707,976.51
1 至 2 年	191,535.83	22,866.76
2 至 3 年	4,000.00	—
3 年以上	5.66	5.66
小 计	3,952,261.40	3,730,848.93
减：坏账准备	—	—
合 计	3,952,261.40	3,730,848.93

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司其他应收款余额为关联方往来款以及保证金和押金，故不计提坏账准备

**4、其他流动资产**

项目	期末余额	上年年末余额
留抵增值税	146,078.09	—
合 计	146,078.09	—

**5、其他权益工具投资**

被投资单位	年初余额	本期增减	期末余额	持股比例
长鑫小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	—	10,000,000.00	5%
合 计	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—

**6、固定资产**

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	5,850,514.00	632,914.84	1,285,222.70	7,768,651.54
2、本期增加金额	—	—	95,408.30	95,408.30
（1）购置	—	—	95,408.30	95,408.30
（2）在建工程转入	—	—	—	—
3、本期减少金额	—	—	—	—



项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	合 计
(1) 处置或报废	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4、期末余额	5,850,514.00	632,914.84	1,380,631.00	7,864,059.84
二、累计折旧				
1、年初余额	5,850,514.00	99,931.99	1,141,033.24	7,091,479.23
2、本期增加金额	—	158,228.76	102,120.77	260,349.53
(1) 计提	—	158,228.76	102,120.77	260,349.53
3、本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—
4、期末余额	5,850,514.00	258,160.75	1,243,154.01	7,351,828.76
三、减值准备				
1、年初余额	—	—	—	—
2、本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3、本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—
4、期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1、期末账面价值	—	374,754.09	137,476.99	512,231.08
2、年初账面价值	—	532,982.85	144,189.46	677,172.31

7、递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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
应收账款坏账准备	36,444,463.24	5,482,315.69	26,217,865.82	3,932,679.87

8、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款	3,000,000.00	—
合计	3,000,000.00	—

9、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,646,200.00	2,146,200.00
1-2 年	2,146,200.00	—
2-3 年	—	8,000.00



上海三凯工程咨询有限公司 2024 年度合并财务报表附注

项 目	期末余额	年初余额
3 年以上	216,764.03	208,764.03
合 计	5,009,164.03	2,362,964.03

10、合同负债

项目	期末余额	年初余额
预收合同款	15,207,855.47	21,402,997.71
合计	15,207,855.47	21,402,997.71

11、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、补贴	37,676,331.99	130,771,277.66	121,668,540.21	46,779,069.44
职工福利费	428,970.00	2,874,788.69	3,198,015.09	105,743.60
社会保险费	2,644,838.57	22,203,079.67	28,111,230.62	-3,263,312.38
住房公积金	603,671.29	5,439,375.26	3,796,396.68	2,246,649.87
职工教育经费	0.00	491,277.47	491,277.47	0.00
辞退福利	70,350.00	708,365.10	728,365.10	50,350.00
工会经费	5,124.00	569.00	0.00	5,693.00
合 计	41,429,285.85	162,488,732.85	157,993,825.17	45,924,193.53

12、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
未交增值税	1,218,645.12	1,338,870.32
城市维护建设税	89,648.90	128,615.86
教育费	57,875.77	84,148.46
企业所得税	71,470.44	71,024.60
个人所得税	-74,770.07	-31,418.97
房产税	16,530.15	—
印花税	21,150.00	70,780.00
留抵税额	—	-159,000.01
加计抵减税额	—	16.30
合 计	1,400,550.31	1,503,036.56

13、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	9,479,785.89	28,546,146.07
1 至 2 年	27,018,562.40	13,402,607.82
2 至 3 年	12,875,004.45	35,572,875.52



项目	期末余额	年初余额
3 年以上	35,254,063.17	1,394,446.98
合计	84,627,415.91	78,916,076.39

**14、实收资本**

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海勘察设计研究院(集团)有限公司	8,700,000.00	—	—	8,700,000.00
曹一峰	11,700,000.00	—	—	11,700,000.00
边焕东	9,600,000.00	—	—	9,600,000.00
合计	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00

**15、资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	482,186.28	—	—	482,186.28
合计	482,186.28	—	—	482,186.28

**16、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,639,521.92	1,765,619.33	—	9,405,141.25
合计	7,639,521.92	1,765,619.33	—	9,405,141.25

**17、未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	70,013,466.45	59,047,309.95
调整年初未分配利润合计数	—	-31,200.00
调整后年初未分配利润	70,013,466.45	59,016,109.95
加、净利润	21,946,293.24	11,386,116.77
减：提取法定盈余公积	1,765,619.33	388,760.27
应付普通股股利	42,000,000.00	—
其他综合收益结转留存收益	—	—
期末未分配利润	48,194,140.36	70,013,466.45

**18、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	299,966,833.79	204,844,203.63	299,881,018.51	225,772,939.63
其他业务	62,133.03	—	240,711.01	—
合计	300,028,966.82	204,844,203.63	300,121,729.52	225,772,939.63

**19、税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
税金及附加	1,795,847.23	1,829,151.02
合计	1,795,847.23	1,829,151.02



**20、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,505,196.80	2,409,686.27
业务招待费	228,696.50	764,855.42
合 计	2,733,893.30	3,174,541.69

**21、管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	37,293,707.70	25,440,761.73
租赁费	2,529,026.75	2,526,005.11
办公费	561,717.95	501,262.68
业务招待费	758,333.18	813,543.03
差旅费	1,193,103.13	686,391.38
运输费	540,595.43	—
技术服务费	2,695,091.34	3,270,561.73
咨询顾问费	1,900,033.20	1,121,152.07
折旧	260,349.53	188,576.04
其他	1,637,149.19	1,483,817.77
合 计	49,369,107.40	36,032,071.54

**22、研发费用**

项 目	本期金额	上期金额
人工费用	17,088,674.00	18,127,750.77
其他费用	61,057.19	80,570.67
合 计	17,149,731.19	18,208,321.44

**23、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
手续费	205,323.33	481,965.28
减：利息收入	3,042,279.52	2,089,333.74
合 计	-2,836,956.19	-1,607,368.46

**24、其他收益**

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	373,484.34	173,190.81
合 计	373,484.34	173,190.81



## 25、信用减值损失（损失为“-”号）

项 目	本期金额	上期金额
应收账款减值损失	-10,226,597.42	-10,114,857.27
合 计	-10,226,597.42	-10,114,857.27

## 26、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
补贴收入	3,390,192.65	3,379,600.00
其他	58,474.70	2,377.00
合 计	3,919,667.35	3,381,977.00

## 27、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
滞纳金	2,119.35	—
对外捐赠支出	—	323.87
其他	374.74	6,446.20
合 计	2,494.09	6,770.07

## 28、所得税

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-1,351,293.47	-1,341,926.62
当期所得税费用	309,766.77	—
合 计	-1,041,526.70	-1,341,926.62

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	受益股份	投资额
上海司睿杰建筑科技有限公司	有限责任	上海	科技服务	250 万元	92%	230 万元
上海三凯建设管理咨询有限公司	有限责任	上海	设计服务	200 万元	100%	200 万元
上海三凯建设监理有限公司	有限责任	上海	工程监理	300 万元	99%	297 万元

## 八、关联方关系

关联方名称	注册地点	与公司关系
上海勘察设计研究院(集团)有限公司	上海	股东
曹一峰	—	股东
边焕东	—	股东



**九、资产负债表日后事项**

截止财务报告报出日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

**十、或有事项**

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大或有事项。

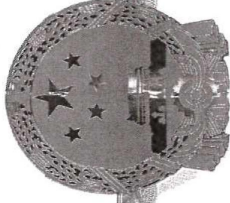
**十一、承诺事项**

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大承诺事项。

**十二、其他重要事项**

无。





统一社会信用代码

913102303245064544

证照编号: 41000000202009140091

# 营业执照

中国(上海)自由贸易试验区

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

成立日期 2015年01月29日

类型 特殊普通合伙企业分支机构

营业期限 2015年01月29日至不约定期限

负责人 李尊农

经营场所 中国(上海)自由贸易试验区浦东大道1200号二层A区

经营范围 在沪经营母公司相关业务。

【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】

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息。备案、许可、监管信息。



登记机关

2020年09月14日



# 会计师事务所分所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
上海分所

负责人：李尊农

经营场所：上海市崇明区北沿公路2111号  
3幢133-9室

分所执业证书编号：110001673101

批准执业文号：沪财会〔2015〕6号

批准执业日期：2015年1月23日



发证机关：



二〇一〇年四月十三日

中华人民共和国财政部制

证书序号：5000512

## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》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《会计师事务所分所执业证书》。



姓名: 蔡海健  
 Full name: 蔡海健  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1978-09-01  
 Date of birth: 1978-09-01  
 工作单位: 北京中证天通会计师事务所  
 Working unit: 北京中证天通会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 上海分所  
 (Special General Partnership) Shanghai Branch  
 身份证号码: 320681197809015037  
 Identity card No.: 320681197809015037



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: 31003580001  
No. of Certificate: 31003580001  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs  
发证日期: 2014年 08月 26日  
Date of Issuance: 2014-08-26



蔡海健(31003580001)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

蔡海健(31003580001)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



蔡海健(31003580001)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



蔡海健(31003580001)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

年度检验登记  
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.



蔡海健(31003580001)  
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 月 日  
年 月 日



姓名 Full name 王珍  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1990-04-26  
工作单位 Working unit 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 Identity card No. 320302199004260025



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: 110001670442  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 03月 3日  
Date of issuance 年 月 日

年 月 日  
年 月 日

2、2023 年财务审计报告

上海三凯工程咨询有限公司

2023 年合并财务报表

审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
上海分所

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

SHANGHAI BRANCH

地址：上海市普陀区曹杨路 1888 弄星光耀广场 3 号楼 304 室

邮编：200333

电话：(021) 66695171

传真：(021) 66695171

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244FKY4R06



# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并所有者权益变动表
5. 财务报表附注

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件





## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP SHANGHAI BRANCH

地址 (location): 上海市普陀区曹杨路1888弄星光耀广场3号楼304室  
Room304, Building 3, 1888 Caoyang Road, Putuo District, Shanghai, PR China  
电话 (tel): 021-66695171 传真 (fax): 021-66695171

### 审计报告

中兴华审字（2024）第 430083 号

上海三凯工程咨询有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海三凯工程咨询有限公司（以下简称“三凯公司”）合并财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2023 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并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，公允反映了三凯公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2023 年度的合并经营成果和合并现金流量。

#### 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，我们独立于三凯公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三凯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三凯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三凯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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，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。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三凯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三凯公司不能持续经营。

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

(6) 就爱信诺公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。





（本页无正文）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年2月29日



# 合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	149,937,120.56	116,491,063.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2		11,029,301.93
应收账款	3	85,469,185.51	98,928,426.03
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	3,730,848.93	4,132,454.01
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>239,137,155.00</b>	<b>230,581,245.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	5	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	677,172.31	429,472.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7	3,932,679.87	2,415,451.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,609,852.18</b>	<b>12,844,924.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>253,747,007.18</b>	<b>243,426,169.49</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)



### 合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	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			
应付账款	8	2,362,964.03	3,436,064.03
预收款项			
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			
合同负债	9	21,402,997.71	13,700,634.32
应付职工薪酬	10	41,429,285.85	37,746,410.97
应交税费	11	1,503,036.56	2,680,713.20
其他应付款	12	78,916,076.39	88,364,002.02
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	13		822,038.06
流动负债合计		145,614,360.54	146,749,862.60
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		145,614,360.54	146,749,862.60
股东权益：			
实收资本	14	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	15	482,186.28	482,186.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16	7,639,521.92	7,250,761.65
一般风险准备			
未分配利润	17	70,013,466.45	59,047,309.95
归属于母公司股东权益合计		108,135,174.65	96,780,257.88
少数股东权益		-2,528.01	-103,950.99
股东权益合计		108,132,646.64	96,676,306.89
负债和股东权益总计		253,747,007.18	243,426,169.49

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人： 主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表  
2023年12月31日

编制单位：上海巨鄂工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		300,121,729.52	276,860,223.17
其中：营业收入	18	300,121,729.52	276,860,223.17
三、营业总成本		283,409,656.86	279,931,533.91
其中：营业成本	18	225,772,939.63	223,407,406.73
税金及附加	19	1,829,151.02	1,655,430.02
销售费用	20	3,174,541.69	1,308,292.63
管理费用	21	36,032,071.54	36,116,875.37
研发费用	22	18,208,321.44	18,253,666.75
财务费用	23	-1,607,368.46	-810,137.59
其中：利息费用			
利息收入			1,443,196.64
加：其他收益	24	173,190.81	3,062,175.90
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25	-10,114,857.27	-1,845,112.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,770,406.20	-1,854,247.68
加：营业外收入	26	3,381,977.00	67,000.00
减：营业外支出	27	6,770.07	47,254.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,145,613.13	-1,834,501.97
减：所得税费用	28	-1,341,926.62	-2,415,451.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,487,539.75	580,949.31
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,487,539.75	580,949.31
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）		11,386,116.77	598,159.71
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		101,422.98	-17,210.40
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,487,539.75	580,949.31
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		11,386,116.77	598,159.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额		101,422.98	-17,210.40

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并现金流量表

2023年12月31日

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		345,658,989.01	295,696,712.16
收到的税费返还		374.52	2,838,906.72
收到其他与经营活动有关的现金		20,166,884.66	13,210,627.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>365,826,248.19</b>	<b>311,746,246.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		92,086,546.86	1,645,235.89
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		175,924,080.68	201,510,490.04
支付的各项税费		20,664,416.09	20,212,137.26
支付其他与经营活动有关的现金		43,705,147.32	90,911,377.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>332,380,190.95</b>	<b>314,279,240.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>33,446,057.24</b>	<b>-2,532,993.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			413,568.09
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>413,568.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-413,568.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>9,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-9,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>33,446,057.24</b>	<b>-11,946,561.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额		116,491,063.32	128,437,625.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>149,937,120.56</b>	<b>116,491,063.32</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表

2023年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：上海三鼎工程咨询有限公司



项 目	本 期 金 额												
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小 计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他综合收益	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小 计	少数股东权益	股东权益合计	
一、上年年末余额	30,000,000.00				482,186.28				7,250,761.05	59,047,309.95	96,780,257.88	-103,950.99	96,676,306.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	30,000,000.00				482,186.28				7,250,761.05	59,016,109.95	96,749,057.88	-103,950.99	96,645,106.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								386,760.27	10,997,356.50	11,386,116.77	11,386,116.77	101,422.98	11,487,539.75
（一）综合收益总额									11,386,116.77	11,386,116.77	11,386,116.77	101,422.98	11,487,539.75
（二）股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积								386,760.27	-388,760.27				
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定备量计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	30,000,000.00				482,186.28			7,639,521.92	70,013,466.45	108,135,174.65	-2,526.01	108,132,648.64	

（后附财务报表附注是本报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表  
2023年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	上期金额												
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	减：库存股	其他								
一、上年年末余额	30,000,000.00				482,186.28				7,250,761.65	72,449,150.24	110,182,098.17	-86,740.59	110,095,357.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	30,000,000.00				482,186.28				7,250,761.65	72,449,150.24	110,182,098.17	-86,740.59	110,095,357.58
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-13,401,840.29	-13,401,840.29	-17,210.40	-13,419,050.69
（一）综合收益总额										598,159.71	598,159.71	-17,210.40	580,949.31
（二）股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配										-14,000,000.00	-14,000,000.00		-14,000,000.00
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配										-14,000,000.00	-14,000,000.00		-14,000,000.00
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	30,000,000.00				482,186.28				7,250,761.65	59,047,309.95	96,760,257.89	-103,950.99	96,676,306.89

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**上海三凯工程咨询有限公司**  
**2023 年度合并财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

上海三凯工程咨询有限公司(以下简称本公司)为有限责任公司(自然人投资或控股),成立于 1996 年 3 月 22 日,持有上海市杨浦区市场监督管理局颁发的《营业执照》,统一社会信用代码 913101106302042863;注册资本为人民币 3,000 万元;注册地址:上海市杨浦区松花江路 251 弄 1 号 303 室;法定代表人:曹一峰。

本公司的经营范围:工程咨询,造价咨询,建设监理,工程设备监理,招标代理,建设工程项目管理,工程建设领域内的技术咨询和技术服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 3 户,详见本附注;七“在其他主体中的权益”。

**二、财务报表的编制基础**

**1、编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”)的规定编制。

**2、持续经营**

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

**三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况及 2023 年度的合并经营成果和合并现金流量等有关信息。

**四、重要会计政策和会计估计**

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

**1、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。

**2、营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**3、记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条

关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司

司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本

公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 7、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。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

##### （2）外币财务报表的折算

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

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

#### 9、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：

- ① 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ② 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）：

- ① 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；
- ② 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

- ① 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥ 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 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；
- ③ 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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

资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 90 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

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

## 10、应收款项

### (1) 按单项金额计提坏账准备

对于单项金额应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。本公司应收票据及其他应收款按单项金额计提坏账准备。

### (2) 按账龄组合计提坏账准备

除单独测试计提坏账准备的应收款项外，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况以及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	80%

## 11、存货

存货是指本公司在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等以及尚未完工的项目工程支出，包括各类设备、原材料及建筑安装成本、工程劳务费、设计费用等。

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品和开发成本等。

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货在领用或发出时按个别计价法计价。

(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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理

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 / 8 / (6)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

准备。

#### 14、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

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。

##### （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。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

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。

固定资产按取得时的实际成本（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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20	0	5
运输设备	平均年限法	5	0	20
电子设备	平均年限法	3	0	33.33

固定资产折旧采用年限平均法计提，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。

### （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。

## 16、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。

## 17、无形资产

### （1）计价方法

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，包括买价款、相关税费以及直接归属于使该项达到预定用途所发生的其他支出。

### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 18、长期资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括已提足折旧的固定资产的改建支出、经营租入固定资产的改建支出、固定资产的大修理支出和其他长期待摊费用等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 20、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。

### 21、职工薪酬

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。

### 22、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：

- ① 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。

- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 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。
- ④ 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。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。

### 23、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：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- （2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

### 24、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、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本集团日常活动相关的，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。

## 25、递延所得税资产/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：

（1）商誉的初始确认；

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

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

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

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

能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

## 26、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。

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/ 16 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：

- ① 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；
- ② 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。

### 27、重要会计政策、会计估计的变更

无

## 五、税项

## 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴

税种	所得税税率
本公司	15%
上海司睿杰建筑科技有限公司	25%
上海三凯建设管理咨询有限公司	25%
上海三凯建设监理有限公司	25%

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，本期指 2023 年度，上期指 2022 年度。

## 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	154,695.52	9,535.09
银行存款	149,782,425.04	116,481,528.23
合 计	149,937,120.56	116,491,063.32

## 2、应收票据

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	—	10,639,301.93
银行承兑汇票	—	390,000.00
减：坏账准备	—	—
合 计	—	11,029,301.93

## 3、应收账款

## (1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	67,637,546.89	74,966,252.80
1-2 年	6,054,701.62	29,565,882.64
2-3 年	27,685,493.05	5,607,676.20
3 年以上	10,309,309.77	4,891,622.94
小 计	111,687,051.33	115,031,434.58
减：坏账准备	26,217,865.82	16,103,008.55
合 计	85,469,185.51	98,928,426.03

## (2) 按欠款项目归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
绍兴市建筑施工领域安全生产责任保险风险管理服务项目 2021-KJ1031	3,000,328.09	3.51
迎宾水厂(一期)新建工程(川沙城镇水厂迁建工程)项目 2023-JL1039	2,492,400.00	2.92
临港产业区“先租后售”园区公共租赁住房四期项目 2020-JL1138-A	2,313,026.00	2.71
浦东新区高行集镇单元(0Y00-0701)B3-2 地块商品房项目 2022-JL1080	2,307,150.00	2.70
奉贤区 10 单元 07B-02 地块南桥新城 TOD 项目 2019-JL1127	2,138,476.00	2.5

## 4、其他应收款

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,707,976.51	3,013,811.03
1 至 2 年	22,866.76	1,118,637.32
2 至 3 年	—	—
3 年以上	5.66	5.66
小 计	3,730,848.93	4,132,454.01
减: 坏账准备	—	—
合 计	3,730,848.93	4,132,454.01

## 5、其他权益工具投资

被投资单位	年初余额	本期增减	期末余额	持股比例
长鑫小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	—	10,000,000.00	5%
合计	10,030,000.00	—	10,000,000.00	—

## 6、固定资产

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	5,850,514.00	233,165.56	1,287,332.15	7,371,011.71
2、本期增加金额	—	399,749.28	36,526.15	436,275.43
(1) 购置	—	399,749.28	36,526.15	436,275.43
(2) 在建工程转入	—	—	—	—
3、本期减少金额	—	—	38,635.60	38,635.60
(1) 处置或报废	—	—	38,635.60	38,635.60
(2) 其他转出	—	—	—	—

上海三凯工程咨询有限公司 2023 年度合并财务报表附注

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	合 计
4、期末余额	5,850,514.00	632,914.84	1,285,222.70	7,768,651.54
二、累计折旧				
1、年初余额	5,850,514.00	—	1,091,024.79	6,941,538.79
2、本期增加金额	—	99,931.99	88,644.05	188,576.04
(1) 计提	—	99,931.99	88,644.05	188,576.04
3、本期减少金额	—	—	38,635.60	—
(1) 处置或报废	—	—	38,635.60	—
4、期末余额	5,850,514.00	99,931.99	1,141,033.24	7,091,479.23
三、减值准备				
1、年初余额	—	—	—	—
2、本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3、本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—
4、期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1、期末账面价值	—	532,982.85	144,189.46	677,172.31
2、年初账面价值	—	233,165.56	196,307.36	429,472.92

7、递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,217,865.82	3,932,679.87	16,103,008.55	2,415,451.28

8、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,146,200.00	3,219,300.00
1-2 年	—	88,000.00
2-3 年	8,000.00	8,764.03
3 年以上	208,764.03	120,000.00
合 计	2,362,964.03	3,436,064.03

9、合同负债

项目	期末余额	年初余额
预收合同款	21,402,997.71	13,700,634.32
合计	21,402,997.71	13,700,634.32

**10、应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、补贴	34,718,641.22	163,142,311.98	136,722,034.64	61,138,918.56
职工福利费	—	3,673,583.77	3,244,613.77	428,970.00
社会保险费	2,533,615.75	9,520,370.83	33,218,185.44	-21,164,198.86
住房公积金	494,154.00	1,987,191.50	1,531,223.35	950,122.15
职工教育经费	—	485,616.55	485,616.55	—
辞退福利	—	317,481.00	247,131.00	70,350.00
工会经费	—	5,124.00	—	5,124.00
合 计	37,746,410.97	179,131,679.63	175,448,804.75	41,429,285.85

**11、应交税费**

项 目	期末余额	年初余额
未交增值税	1,338,870.32	2,422,946.08
城市维护建设税	128,615.86	168,811.13
教育费	84,148.46	120,579.37
企业所得税	71,024.60	—
个人所得税	-31,418.97	-68,657.77
房产税	—	8,441.11
土地使用税	—	63.88
印花税	70,780.00	29,907.14
留抵税额	-159,000.01	-1,252.50
加计抵减税额	16.30	-125.24
合 计	1,503,036.56	2,680,713.20

**12、其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	28,027,826.23	31,356,133.15
1 至 2 年	13,402,607.82	55,453,437.72
2 至 3 年	35,572,875.52	261,291.34
3 年以上	1,394,446.98	1,293,139.81
合计	78,916,076.39	88,364,002.02

**13、实收资本**

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海勘察设计研究院(集团)有限公司	8,700,000.00	—	—	8,700,000.00
曹一峰	11,700,000.00	—	—	11,700,000.00

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
边焕东	9,600,000.00	—	—	9,600,000.00
合 计	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00

**14、资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	482,186.28	—	—	482,186.28
合 计	482,186.28	—	—	482,186.28

**15、盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,250,761.65	388,760.27	—	7,639,521.92
合 计	7,250,761.65	388,760.27	—	7,639,521.92

**16、未分配利润**

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	59,047,309.95	72,449,150.24
调整年初未分配利润合计数	-31,200.00	—
调整后年初未分配利润	59,016,109.95	72,449,150.24
加、净利润	11,386,116.77	598,159.71
减：提取法定盈余公积	388,760.27	—
应付普通股股利	—	14,000,000.00
其他综合收益结转留存收益	—	—
期末未分配利润	70,013,466.45	59,047,309.95

**17、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	299,881,018.51	225,772,939.63	276,512,662.46	228,407,406.73
其他业务	240,711.01	—	347,560.71	—
合 计	300,121,729.52	225,772,939.63	276,860,223.17	228,407,406.73

**18、税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
城建税	995,009.25	902,265.33
教育费	709,741.43	645,593.56
印花税	90,601.36	53,441.29
房产税	33,060.30	53,810.42
车船税	360.00	—
土地使用税	378.68	319.42
合 计	1,829,151.02	1,655,430.02

**19、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,409,686.27	701,085.90
业务招待费	764,855.42	607,206.73
合 计	3,174,541.69	1,308,292.63

**20、管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	25,440,761.73	25,875,847.08
租赁费	2,526,005.11	3,617,502.29
办公费	501,262.68	576,004.43
业务招待费	813,543.03	1,152,733.58
差旅费	686,391.38	668,034.24
水电等费	3,270,561.73	5,785.96
咨询顾问费	1,121,152.07	2,708,853.88
折旧	188,576.04	48,293.44
其他	1,483,817.77	1,463,820.47
合 计	36,032,071.54	36,116,875.37

**21、研发费用**

项 目	本期金额	上期金额
人工费用	18,127,750.77	18,139,995.00
折旧费用	—	—
其他费用	80,570.67	108,817.38
委外研发	—	4,854.37
合 计	18,208,321.44	18,253,666.75

**22、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
手续费	481,965.28	633,059.05
减：利息收入	2,089,333.74	1,443,196.64
合 计	-1,607,368.46	-810,137.59

**23、其他收益**

项 目	本期金额	上期金额
补贴收入	—	2,791,695.04
加计抵减进项税	173,190.81	270,480.86
合 计	173,190.81	3,062,175.90

**24、信用减值损失（损失为“-”号）**

项 目	本期金额	上期金额
应收账款减值损失	-10,114,857.27	-1,845,112.84
合 计	-10,114,857.27	-1,845,112.84

**25、营业外收入**

项 目	本期金额	上期金额
补贴收入	3,379,600.00	—
其他	2,377.00	67,000.00
合 计	3,381,977.00	67,000.00

**26、营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额
对外捐赠支出	323.87	—
其他	6,446.20	47,254.29
合 计	6,770.07	47,254.29

**27、所得税**

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-1,341,926.62	-2,415,451.28
合 计	-1,341,926.62	-2,415,451.28

**七、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****（1）企业集团的构成**

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	受益股份	投资额
上海司睿杰建筑科技有限公司	有限责任	上海	科技服务	250 万元	92%	230 万元
上海三凯建设管理咨询有限公司	有限责任	上海	设计服务	200 万元	100%	200 万元
上海三凯建设监理有限公司	有限责任	上海	工程监理	300 万元	99%	297 万元

**八、关联方关系**

关联方名称	注册地点	与公司关系
上海勘察设计研究院(集团)有限公司	上海	股东
曹一峰	—	股东
边焕东	—	股东

**九、资产负债表日后事项**

截止财务报告报出日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十、或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大承诺事项。

十二、其他重要事项

无。

2024年2月28日



统一社会信用代码

913102303245064544

证照编号: 41000000202009140091

# 营业执照

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



中国（上海）自由贸易试验区

名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所	成立日期	2015年01月29日
类型	特殊普通合伙分支机构	营业期限	2015年01月29日至不约定期限
负责人	李尊农	营业场所	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1200号二层A区

经营范围 在沪经营母公司相关业务。

【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】



登记机关

2020年09月14日

证书序号: 5000512

## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



# 会计师事务所分所 执业证书

名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
上海分所

负责人: 李尊农

经营场所: 上海市崇明区北沿公路2111号  
3幢133-9室

分所执业证书编号: 110001673101

批准执业文号: 沪财会[2015]6号

批准执业日期: 2015年1月23日



发证机关: 上海市财政局  
二〇一五年四月十三日

中华人民共和国财政部制



姓名 蔡海健  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1978-09-01  
 Date of birth  
 工作单位 北京中证天通会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙) 上海分所  
 身份证号码 320681197809015037  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



蔡海健(310003580001)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

证书编号: 310003580001  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA  
 发证日期: 2014年 08月 26日  
 Date of Issuance

蔡海健(310003580001)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



蔡海健(310003580001)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

蔡海健(310003580001)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



蔡海健(310003580001)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

蔡海健(310003580001)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日



姓名 Full name 王珍  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1990-04-26  
工作单位 Working unit 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 Identity card No. 320502199004260025



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: 110001670442  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 03月 3日  
Date of issuance 年 月 日



珍的年检二维码 q

3、2022 年财务审计报告

上海三凯工程咨询有限公司

2022 年合并财务报表

审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
上海分所

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

SHANGHAI BRANCH

地址：上海市普陀区曹杨路 1888 弄星光耀广场 3 号楼 303 室

邮编：200333

电话：(021) 66695171

传真：(021) 66695171

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23PDCK2GSZ



# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并所有者权益变动表
5. 财务报表附注

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件





## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP SHANGHAI BRANCH  
地址 (Location): 上海市普陀区曹杨路 1888 弄星光耀广场 3 号楼 303 室  
Room303, Building 3, 1888 Caoyang Road, Putuo District, Shanghai, PR China  
电话 (tel): 021-66695171 传真 (fax): 021-66695171

### 审计报告

中兴华审字（2023）第430882号

上海三凯工程咨询有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海三凯工程咨询有限公司（以下简称“三凯公司”）合并财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2022 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并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，公允反映了三凯公司 2022 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2022 年度的合并经营成果和合并现金流量。

#### 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，我们独立于三凯公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三凯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三凯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三凯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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，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。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三凯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三凯公司不能持续经营。

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

(6) 就三凯公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。





（本页无正文）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
上海分所



中国注册会计师：



蔡会军

中国注册会计师：



孙会

2023年10月26日





# 合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释六	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	116,491,063.32	128,437,625.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	11,029,301.93	8,305,629.93
应收账款	3	98,928,426.03	122,955,533.88
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	4,132,454.01	4,948,656.63
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>230,581,245.29</b>	<b>264,647,445.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	5	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	429,472.92	76,992.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7	2,415,451.28	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,844,924.20</b>	<b>10,076,992.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>243,426,169.49</b>	<b>274,724,437.71</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)



### 合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	8	3,436,064.03	755,462.52
预收款项			
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			
合同负债	9	13,700,634.32	28,589,729.29
应付职工薪酬	10	37,746,410.97	33,165,900.00
应交税费	11	2,680,713.20	5,466,764.37
其他应付款	12	88,364,002.02	94,935,840.19
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			
其他流动负债	13	822,038.06	1,715,383.76
<b>流动负债合计</b>		<b>146,749,862.60</b>	<b>164,629,080.13</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>146,749,862.60</b>	<b>164,629,080.13</b>
<b>股东权益：</b>			
实收资本	14	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	15	482,186.28	482,186.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16	8,740,007.49	8,740,007.49
一般风险准备			
未分配利润	17	57,558,064.11	70,959,904.40
归属于母公司股东权益合计		96,780,257.88	110,182,098.17
少数股东权益		-103,950.99	-86,740.59
<b>股东权益合计</b>		<b>96,676,306.89</b>	<b>110,095,357.58</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>243,426,169.49</b>	<b>274,724,437.71</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：  主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)



### 合并利润表 2022年度

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		276,860,223.17	342,593,147.87
其中：营业收入	18	276,860,223.17	342,593,147.87
二、营业总成本		279,931,533.91	328,315,068.35
其中：营业成本	18	223,407,406.73	278,786,197.65
税金及附加	19	1,655,430.02	2,407,153.64
销售费用	20	1,308,292.63	1,634,459.99
管理费用	21	36,116,875.37	28,964,828.36
研发费用	22	18,253,666.75	18,138,687.26
财务费用	23	-810,137.59	-1,616,258.55
其中：利息费用			
利息收入		1,443,196.64	2,500,474.73
加：其他收益	24	3,062,175.90	5,096,988.16
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25	-1,845,112.84	-4,619,198.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,854,247.68	14,755,869.63
加：营业外收入	26	67,000.00	23,961.20
减：营业外支出	27	47,254.29	571,160.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,834,501.97	14,208,670.67
减：所得税费用	28	-2,415,451.28	1,372,482.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		580,949.31	12,836,188.28
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		580,949.31	12,836,188.28
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）		598,159.71	13,001,394.89
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-17,210.40	-165,206.61
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		580,949.31	12,836,188.28
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		598,159.71	13,001,394.89
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-17,210.40	-165,206.61

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人： 主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)

合并现金流量表  
2022年度

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		295,696,712.16	332,021,907.87
收到的税费返还		2,838,906.72	1,028,030.85
收到其他与经营活动有关的现金		13,210,627.94	23,775,692.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>311,746,246.82</b>	<b>356,825,631.21</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,645,235.89	18,161,630.90
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		201,510,490.04	180,291,504.54
支付的各项税费		20,212,137.26	24,602,892.45
支付其他与经营活动有关的现金		90,911,377.48	124,011,511.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>314,279,240.67</b>	<b>347,067,539.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,532,993.85</b>	<b>9,758,091.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		413,568.09	6,809.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>413,568.09</b>	<b>6,809.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-413,568.09</b>	<b>-6,809.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,000,000.00	15,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,000,000.00</b>	<b>-15,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,946,561.94</b>	<b>-5,248,717.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		128,437,625.26	133,686,342.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>116,491,063.32</b>	<b>128,437,625.26</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)

### 合并股东权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

项 目	前期金额				本期金额						
	归属于母公司股东权益				专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计	
	优先股	永续债	其他权益工具	其他							资本公积
一、上年年末余额	30,000,000.00				482,186.28		70,959,904.40	110,182,098.17	-86,740.59	110,095,357.58	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00				482,186.28		70,959,904.40	110,182,098.17	-86,740.59	110,095,357.58	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额							-13,401,840.29	-13,401,840.29	-17,210.40	-13,419,050.69	
（二）股东投入和减少资本							598,159.71	598,159.71	-17,210.40	580,949.31	
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配							-14,000,000.00	-14,000,000.00		-14,000,000.00	
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配							-14,000,000.00	-14,000,000.00		-14,000,000.00	
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	30,000,000.00				482,186.28		57,558,064.11	96,780,257.88	-103,930.99	96,676,306.89	

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承七页)

### 合并股东权益变动表

2022年度

金额单位：人民币元

项	上期金额										
	归属于母公司股东权益				少数股东权益			股东权益合计			
	实收资本	其他权益工具 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	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00		482,186.28				7,250,761.65	74,447,755.35	112,180,703.28	78,466.02	112,259,169.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	30,000,000.00		482,186.28				7,250,761.65	74,447,755.35	112,180,703.28	78,466.02	112,259,169.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,489,245.84	-3,487,850.95	-1,998,605.11	-165,206.61	-5,163,811.72
（一）综合收益总额								13,001,394.89	13,001,394.89	-165,206.61	12,836,188.28
（二）股东投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积							1,489,245.84	-16,489,245.84	-15,000,000.00		-30,000,000.00
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	30,000,000.00		482,186.28				8,740,007.49	70,959,904.40	110,182,098.17	-86,740.59	110,095,357.58

（后附财务报表附注是财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 7、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。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

##### (2) 外币财务报表的折算

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

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

#### 9、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：

- ① 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ② 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）：

- ① 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；
- ② 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



上海三凯工程咨询有限公司  
2022 年度合并财务报表附注  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海三凯工程咨询有限公司(以下简称本公司)为有限责任公司(自然人投资或控股),成立于 1996 年 3 月 22 日,持有上海市杨浦区市场监督管理局颁发的《营业执照》,统一社会信用代码 913101106302042863;注册资本为人民币 3,000 万元;注册地址:上海市杨浦区松花江路 251 弄 1 号 303 室;法定代表人:曹一峰。

本公司的经营范围:工程咨询,造价咨询,建设监理,工程设备监理,招标代理,建设工程项目管理,工程建设领域内的技术咨询和技术服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 3 户,详见本附注:七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”)的规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并财务状况及 2022 年度的合并经营成果和合并现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

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

1、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。

2、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

3、记账本位币



本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条



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：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 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；
- ③ 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



关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司



司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本



资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

- ① 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产



资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 90 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。



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

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

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

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

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

## 10、应收款项

### (1) 按单项金额计提坏账准备

对于单项金额应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。本公司应收票据及其他应收款按单项金额计提坏账准备。

### (2) 按账龄组合计提坏账准备

除单独测试计提坏账准备的应收款项外，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况以及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	80%

## 11、存货

存货是指本公司在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等以及尚未完工的项目工程支出，包括各类设备、原材料及建筑安装成本、工程劳务费、设计费用等。

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品和开发成本等。

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

### (2) 发出存货的计价方法



存货在领用或发出时按个别计价法计价。

**(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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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**

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品的摊销方法**

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

**12、合同资产**

**(1) 合同资产的确认方法及标准**

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

**(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理**

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 / 8 / (6)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**13、持有待售资产**

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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



准备。

#### 14、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

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。

##### (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。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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。

固定资产按取得时的实际成本（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



类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20	0	5
运输设备	平均年限法	5	0	20
电子设备	平均年限法	3	0	33.33

固定资产折旧采用年限平均法计提，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。

### （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。

## 16、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。

## 17、无形资产

### （1）计价方法

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，包括买价款、相关税费以及直接归属于使该项达到预定用途所发生的其他支出。

### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 18、长期资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



### 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括已提足折旧的固定资产的改建支出、经营租入固定资产的改建支出、固定资产的大修理支出和其他长期待摊费用等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 20、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。

### 21、职工薪酬

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。

### 22、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：

- ① 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。



- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 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。
- ④ 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。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。

### 23、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：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

### 24、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、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本集团日常活动相关的，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。

## 25、递延所得税资产/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：

（1）商誉的初始确认；

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

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

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

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



能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 26、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。

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/ 16 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：

- ① 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；
- ② 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。

### 27、重要会计政策、会计估计的变更

无



## 五、税项

## 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴

税种	所得税税率
本公司	15%
上海司睿杰建筑科技有限公司	25%
上海三凯建设管理咨询有限公司	25%
上海三凯建设监理有限公司	25%

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2022 年度，上期指 2021 年度。

## 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	9,535.09	—
银行存款	116,481,528.23	128,437,625.26
合 计	116,491,063.32	128,437,625.26

## 2、应收票据

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	10,639,301.93	8,825,629.93
银行承兑汇票	390,000.00	—
减：坏账准备	—	520,000.00
合 计	11,029,301.93	8,305,629.93

## 3、应收账款

## (1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	74,966,252.80	121,622,550.76
1-2 年	29,565,882.64	9,309,698.60
2-3 年	5,607,676.20	5,925,060.23
3 年以上	4,891,622.94	—
小 计	115,031,434.58	136,857,309.59
减：坏账准备	16,103,008.55	13,901,775.71
合 计	98,928,426.03	122,955,533.88



## (2) 按欠款项目归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
两港大道 (S2-大治河) 快速化工程 2020-JL1073	3,620,000.00	3.15
青岛万达维多利亚湾 E、F 地块住宅工程 2015-JL1072	2,364,320.10	2.06
松江区洞泾镇动迁安置房三期工程新建 2020-JL1170	2,023,540.00	1.76
自贸区临港新片区 PDC1-0401 单元顶尖科学家社区 J02-02 地块项目 2021-JL1181	1,964,940.00	1.71
上海临港水厂原水管线工程 2021-JL1132	1,857,024.00	1.61

## 4、其他应收款

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,013,811.03	4,393,487.58
1 至 2 年	1,118,637.32	555,163.39
2 至 3 年	—	—
3 年以上	5.66	5.66
小 计	4,132,454.01	4,948,656.63
减：坏账准备	—	—
合 计	4,132,454.01	4,948,656.63

## (2) 按组合列示

组合	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
关联方	5,740.00	—	5,740.00	217,687.64	—	217,687.64
保证金、押金	4,124,878.58	—	4,124,878.58	4,729,133.56	—	4,729,133.56
其他	1,835.43	—	1,835.43	1,835.43	—	1,835.43
合 计	4,132,454.01	—	4,132,454.01	4,948,656.63	—	4,948,656.63

## 5、其他权益工具投资

被投资单位	年初余额	本期增减	期末余额	持股比例
长鑫小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	—	10,000,000.00	5%
合计	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—

## 6、固定资产

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	5,850,514.00	536,630.00	1,111,373.21	7,498,517.21
2、本期增加金额	—	233,165.56	180,402.53	413,568.09



项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	合 计
(1) 购置	—	233,165.56	180,402.53	413,568.09
(2) 在建工程转入	—	—	—	—
3、本期减少金额	—	536,630.00	4,443.59	541,073.59
(1) 处置或报废	—	536,630.00	4,443.59	541,073.59
(2) 其他转出	—	—	—	—
4、期末余额	5,850,514.00	233,165.56	1,287,332.15	7,371,011.71
二、累计折旧				
1、年初余额	5,850,514.00	536,630.00	1,034,381.20	7,421,525.20
2、本期增加金额	—	—	61,087.18	61,087.18
(1) 计提	—	—	61,087.18	61,087.18
3、本期减少金额	—	536,630.00	4,443.59	541,073.59
(1) 处置或报废	—	536,630.00	4,443.59	541,073.59
4、期末余额	5,850,514.00	—	1,091,024.79	6,941,538.79
三、减值准备				
1、年初余额	—	—	—	—
2、本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3、本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—
4、期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1、期末账面价值	—	233,165.56	196,307.36	429,472.92
2、年初账面价值	—	—	76,992.01	76,992.01

## 7、递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,103,008.55	2,415,451.28	—	—

## 8、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,219,300.00	546,698.49
1-2 年	88,000.00	22,848.03
2-3 年	8,764.03	5,916.00
3 年以上	120,000.00	180,000.00
合 计	3,436,064.03	755,462.52



## 9、合同负债

项目	期末余额	年初余额
预收合同款	13,700,634.32	28,589,729.29
合计	13,700,634.32	28,589,729.29

## 10、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、补贴	33,103,400.00	148,147,047.45	146,531,806.23	34,718,641.22
职工福利费	—	3,218,217.41	3,218,217.41	—
社会保险费	49,700.00	32,682,608.07	30,198,692.32	2,533,615.75
住房公积金	12,800.00	6,300,440.50	5,819,086.50	494,154.00
职工教育经费	—	498,577.87	498,577.87	—
辞退福利	—	998,131.74	998,131.74	—
合 计	33,165,900.00	191,845,023.04	187,264,512.07	37,746,410.97

## 11、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
未交增值税	2,422,946.08	4,095,764.69
城市维护建设税	168,811.13	285,555.85
教育费	120,579.37	203,902.90
企业所得税	—	813,964.20
个人所得税	-68,657.77	1,279.77
房产税	8,441.11	19,026.47
土地使用税	63.88	127.77
印花税	29,907.14	47,142.72
留抵税额	-1,252.50	—
加计抵减税额	-125.24	—
合 计	2,680,713.20	5,466,764.37

## 12、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	31,356,133.15	85,823,124.04
1 至 2 年	55,453,437.72	3,811,606.80
2 至 3 年	261,291.34	80,559.29
3 年以上	1,293,139.81	5,164,415.68
合计	88,364,002.02	94,935,840.19



**13、其他流动负债**

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	822,038.06	1,715,383.76
合计	822,038.06	1,715,383.76

**14、实收资本**

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海勘察设计研究院(集团)有限公司	8,700,000.00	—	—	8,700,000.00
曹一峰	11,700,000.00	—	—	11,700,000.00
边焕东	9,600,000.00	—	—	9,600,000.00
合计	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00

**15、资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	482,186.28	—	—	482,186.28
合计	482,186.28	—	—	482,186.28

**16、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,740,007.49	—	—	8,740,007.49
合计	8,740,007.49	—	—	8,740,007.49

**17、未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	70,959,904.40	74,447,755.35
加、净利润	598,159.71	13,001,394.89
减：提取法定盈余公积	—	1,489,245.84
应付普通股股利	14,000,000.00	15,000,000.00
其他综合收益结转留存收益	—	—
期末未分配利润	57,558,064.11	70,959,904.40

**18、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	276,512,662.46	228,407,406.73	342,356,280.03	278,786,197.65
其他业务	347,560.71	—	236,867.84	—
合计	276,860,223.17	228,407,406.73	342,593,147.87	278,786,197.65



**19、税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
城建税	902,265.33	1,277,552.99
教育费	645,593.56	910,086.05
印花税	53,441.29	144,293.12
房产税	53,810.42	74,710.40
土地使用税	319.42	511.08
合 计	1,655,430.02	2,407,153.64

**20、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	701,085.90	732,197.01
业务招待费	607,206.73	902,262.98
合 计	1,308,292.63	1,634,459.99

**21、管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	25,875,847.08	21,653,763.00
租赁费	3,617,502.29	807,491.29
办公费	576,004.43	980,119.72
业务招待费	1,152,733.58	1,461,729.67
差旅费	668,034.24	724,142.68
水电等费	5,785.96	9,969.58
咨询顾问费	2,708,853.88	1,686,618.80
折旧	48,293.44	16,151.83
其他	1,463,820.47	1,624,841.79
合 计	36,116,875.37	28,964,828.36

**22、研发费用**

项目	本期金额	上期金额
人工费用	18,139,995.00	17,929,856.00
折旧费用	—	854.73
其他费用	108,817.38	207,976.53
委外研发	4,854.37	—
合计	18,253,666.75	18,138,687.26



**23、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
手续费	633,059.05	884,216.18
减：利息收入	1,443,196.64	2,500,474.73
合 计	-810,137.59	-1,616,258.55

**24、其他收益**

项 目	本期金额	上期金额
补贴收入	2,791,695.04	4,864,919.34
加计抵减进项税	270,480.86	232,068.82
合 计	3,062,175.90	5,096,988.16

**25、信用减值损失（损失为“-”号）**

项 目	本期金额	上期金额
应收账款减值损失	-1,845,112.84	-4,099,198.05
应收票据减值损失	—	-520,000.00
合 计	-1,845,112.84	-4,619,198.05

**26、营业外收入**

项 目	本期金额	上期金额
其他	67,000.00	23,961.20
合 计	67,000.00	23,961.20

**27、营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额
对外捐赠支出	—	505,000.00
其他	47,254.29	66,160.16
合 计	47,254.29	571,160.16

**28、所得税**

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	—	1,372,482.39
递延所得税费用	-2,415,451.28	—
合 计	-2,415,451.28	1,372,482.39



## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	受益股份	投资额
上海司睿杰建筑科技有限公司	有限责任	上海	科技服务	250 万元	92%	230 万元
上海三凯建设管理咨询有限公司	有限责任	上海	设计服务	200 万元	100%	200 万元
上海三凯建设监理有限公司	有限责任	上海	工程监理	300 万元	100%	300 万元

## 八、关联方关系

关联方名称	注册地点	与公司关系
上海勘察设计院(集团)有限公司	上海	股东
曹一峰	—	股东
边焕东	—	股东

## 九、资产负债表日后事项

截止财务报告报出日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 十、或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大承诺事项。

## 十二、其他重要事项

无。

上海三凯工程咨询有限公司

2023年10月26日





# 营业执照

统一社会信用代码

913102303245064544

证照编号: 41000000202009140091

扫描二维码登录“国家信用公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



中国(上海)自由贸易试验区

名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所	成立日期	2015年01月29日
类型	特殊普通合伙分支机构	营业期限	2015年01月29日至不约定期限
负责人	李尊农	营业场所	中国(上海)自由贸易试验区浦东大道1200号二层A区
经营范围	在沪经营母公司相关业务。 【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】		



登记机关

2020年09月14日



业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号：5000512

## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



# 会计师事务所分所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
上海分所

负责人：李尊农

经营场所：上海市崇明区北沿公路2111号  
3幢133-9室

分所执业证书编号：110001673101

批准执业文号：沪财会〔2015〕6号

批准执业日期：2015年1月23日



发证机关：上海市财政局

二〇二〇年四月十三日

中华人民共和国财政部制





姓名: 蔡海健  
 Full name: Cai Haijian  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1978-09-01  
 Date of birth: 1978-09-01  
 工作单位: 北京中证天通会计师事务所  
 Working unit: Beijing Zhongzheng Tian Tong CPAs  
 (特殊普通合伙) 上海分所  
 (Special General Partnership) Shanghai Branch  
 身份证号码: 320681197809015037  
 Identity card No.: 320681197809015037

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

北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 Beijing Zhongzheng Tian Tong CPAs (Special General Partnership) Shanghai Branch



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中兴华上海分所  
 Zhongxinghua Shanghai Branch



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 310003580001  
 No. of Certificate: 310003580001  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs  
 发证日期: 2014年 08月 26日  
 Date of Issuance: 2014 y 08 m 26 d



蔡海健(310003580001)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日



蔡海健(310003580001)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



蔡海健(310003580001)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日



蔡海健(310003580001)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



与健的年检 验证码





姓 名: 孙海鑫  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性 别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1988-11-26  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 上海用友会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 412226198811260117  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_

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

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 2023 11 7

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 2023 11 7



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: 310001940013  
 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: 2022年 06月 1日  
 Date of Issuance: \_\_\_\_\_



孙海鑫年检二维码

年 月 日  
 y m d



#### 四、投标人纳税情况一览表

投标人名称	上海三凯工程咨询有限公司		
年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度
年度纳税额	14440296.63 元	15091227.53 元	14692302.24 元
总纳税额	44223826.4 元		
备注	无		

注：投标人须按照表中顺序提供近 3 年（2022、2023、2024 年度）纳税证明（税务部门开具）原件扫描件，原件备查。

# 1、2024 年度纳税情况

## 中华人民共和国 税收完税证明

25(0507)31 证明 00004027

税务机关 国家税务总局上海市杨浦区税务局第一税务所 填发日期 2025-05-07

纳税人名称 上海三凯工程咨询有限公司 纳税人识别号 913101106302042863

妥善  
保管

手  
写  
无  
效

税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税(滞纳金)	2023-08-01 至 2023-08-31	2024-02-23	¥172.99
增值税	2023-08-01 至 2024-12-31	2025-01-03	¥12744061.47
企业所得税	2024-01-01 至 2024-03-31	2024-04-11	¥309766.77
城市维护建设税(滞纳金)	2023-08-01 至 2023-08-31	2024-02-23	¥12.11
城市维护建设税	2023-08-01 至 2024-12-31	2025-01-03	¥892084.30
房产税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-10-11	¥55255.56
印花税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-10-11	¥53490.43
城镇土地使用税	2024-01-01 至 2024-12-31	2024-10-11	¥255.52
教育费附加	2023-08-01 至 2024-12-31	2025-01-03	¥382321.85
地方教育附加	2023-08-01 至 2024-12-31	2025-01-03	¥254881.24

金额合计(大写) 壹仟肆佰陆拾玖万贰仟叁佰零贰元贰角肆分 ¥14692302.24



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

2、2023 年度纳税情况

中华人民共和国  
税收完税证明

25(1231)31 证明 00003342

税务机关 国家税务总局上海市杨浦区税务局第一税务所 填发日期 2025-12-31

纳税人名称 上海三凯工程咨询有限公司 纳税人识别号 913101106302042863

妥  
善  
保  
管

手  
写  
无  
效

税种	税款所属时期	入(退)库日期	实缴(退)金额
增值税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-11	¥13313545.79
增值税(滞纳金)	2023-06-01 至 2023-06-30	2023-09-13	¥8.12
城市维护建设税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-11	¥931948.20
城市维护建设税(滞纳金)	2023-06-01 至 2023-06-30	2023-09-13	¥.57
房产税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-10	¥49882.78
印花税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-10	¥94263.34
城镇土地使用税	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-10	¥255.52
车船税	2023-01-01 至 2023-12-31	2023-09-19	¥1230.00
车辆购置税	2023-06-20 至 2023-06-20	2023-06-21	¥34415.93
教育费附加	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-11	¥399406.38
地方教育附加	2023-01-01 至 2023-12-31	2024-01-11	¥266270.90

金额合计(大写) 壹仟伍佰零玖万壹仟贰佰贰拾柒元伍角叁分 ¥15091227.53



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

### 3、2022 年度纳税情况

## 中华人民共和国 税收完税证明

25(1231)31 证明 00003352

税务机关	国家税务总局上海市杨浦区税务局第一税务所	填发日期	2025-12-31
纳税人名称	上海三凯工程咨询有限公司	纳税人识别号	913101106302042863
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 2022-12-31	2023-01-11	¥12797802.70
城市维护建设税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-11	¥895846.19
房产税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-11	¥46098.21
房产税	2022-04-01 至 2022-06-30	2022-09-21	¥701.11
印花税	2022-03-31 至 2022-12-31	2023-01-11	¥49547.81
城镇土地使用税	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-11	¥319.42
车船税	2022-01-01 至 2022-12-31	2022-08-15	¥480.00
车辆购置税	2022-08-10 至 2022-08-10	2022-08-11	¥11013.28
教育费附加	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-11	¥383934.08
地方教育附加	2022-01-01 至 2022-12-31	2023-01-11	¥255956.05

妥善  
保管

手  
写  
无  
效

金额合计(大写) 壹仟肆佰肆拾肆万零贰佰玖拾陆元陆角叁分 ¥14440296.63



备注

填票人 电子税务局

第 1 页, 总共 1 页

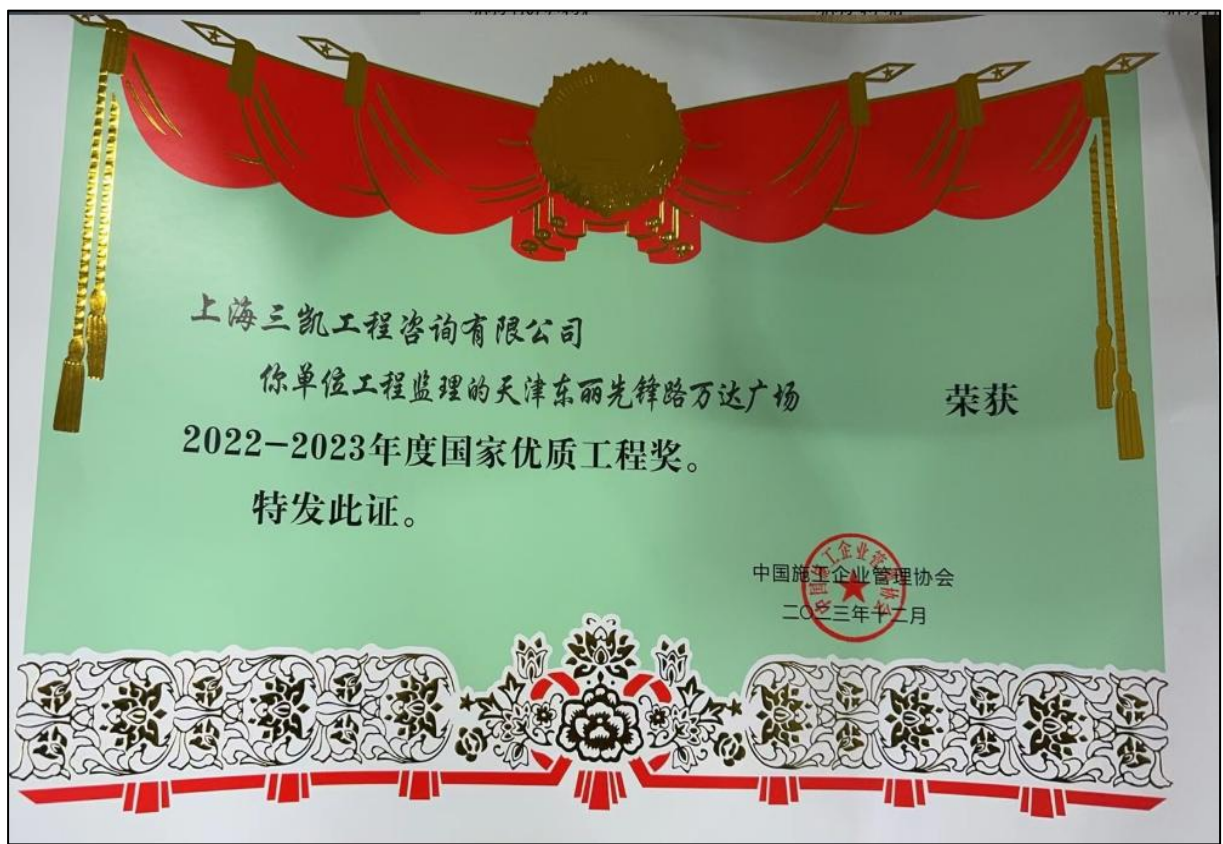
本凭证不作纳税人记账、抵扣凭证

### 五、投标人 2021 年 3 月 1 日以来承接类似项目获奖情况一览表

序号	获奖名称	颁奖单位	获奖时间	备注
1	2022-2023 年度国家优质工程奖 (南宁华润中心东写字楼)	中国施工企业管理协会	2023-12-09	
2	2022-2023 年度国家优质工程奖 (天津东丽先锋路万达广场)	中国施工企业管理协会	2023-12-09	
3	2023-2024 年度中国安装工程优质奖(中国 安装之星) 上海市自贸区临港新片区 PDC1- 0401 单元 H01-01 地块项目	中国安装协会	2024-12-05	
4	2024 年度上海市白玉兰优质建设工程 江湾校区学生宿舍(一期)	上海市建筑施工行业协会	2025-09-01	
5	2024 年度上海市白玉兰优质建设工程 上海交通大学医学院附属上海儿童医学中 心国家儿童医学中心项目	上海市建筑施工行业协会	2025-09-01	
6	2024 年度上海市白玉兰优质建设工程 上海市第一妇婴保健院东院妇科肿瘤临床 诊疗中心及科教综合楼项目	上海市建筑施工行业协会	2025-09-01	
7	2024 年度上海市白玉兰优质建设工程 上海市中医医院嘉定院区	上海市建筑施工行业协会	2025-09-01	
8	2023 年度上海市白玉兰优质建设工程 临港重装备产业区 C09-05 地块标准厂房	上海市建筑施工行业协会	2024-10-31	
9	2023 年度上海市白玉兰优质建设工程 临港产业区“先租后售”园区公共租赁住房 四期项目	上海市建筑施工行业协会	2024-10-01	
10	2021 年度上海市白玉兰优质建设工程 S11 地块住宅项目	上海市建筑施工行业协会	2022-09-01	
11	2020 年度上海市白玉兰优质建设工程 老西门中华新城(北地块)住宅项目	上海市建筑施工行业协会	2021-08-01	
12	2023-2024 年度上海市建设工程金属结构 优质工程 虹桥机场 T1 航站楼配套业务用房	上海市金属结构行业协会	2024-12-17	

注：1、投标人须按照表中顺序提供有效的获奖证书（时间以奖状颁发时间为准）原件扫描件，原件备查。

2、获奖证书数量上限为 10 项，若超过 10 项，招标人在清标时仅考虑表中的前 10 项。



# 证书

上海自贸区临港新片区PDC1-0401单元H1-01地块项目-会议中心机电安装工程

荣获2023-2024年度中国安装工程优质奖  
(中国安装之星), 特发此证。

监理单位: 上海三凯工程咨询有限公司

单位负责人: 曹一峰

项目经理: 刘恒杰

编号: (2023) 038B3



# 证书

上海三凯工程咨询有限公司:

你单位 监理的

复旦大学江湾校区学生宿舍  
(一期) 项目-3#楼

工程

荣获 2024 年度上海市白玉兰优质建设工程

特发此证

上海市建筑施工行业协会

二〇二五年 九月



# 证书

上海三凯工程咨询有限公司：

你单位 监理的 上海交通大学医学院附属上海儿童医学  
中心国家儿童医学中心项目医疗综合楼工程

荣获 2024 年度上海市白玉兰优质建设工程

特发此证

上海市建筑施工行业协会

二〇二五年 九月

# 证书

上海三凯工程咨询有限公司：

你单位 监理的 上海市第一妇婴保健院东院妇科  
肿瘤临床诊疗中心及科教综合楼工程

荣获 2024 年度上海市白玉兰优质建设工程

特发此证

上海市建筑施工行业协会

二〇二五年 九月

# 证书

上海三凯工程咨询有限公司：

你单位 监理的 上海市中医医院嘉定院区 工程

荣获 2024 年度上海市白玉兰优质建设工程

特发此证

上海市建筑施工行业协会

二〇二五年 月

# 证书

上海三凯工程咨询有限公司：

你单位 监理的 临港重装备产业区  
C09-05 地块标准厂房(宿舍楼) 工程

荣获 2023 年度上海市白玉兰优质建设工程

特发此证

上海市建筑施工行业协会

二〇二四年 十月

# 证书

上海三凯工程咨询有限公司：

你单位 监理的 临港产业区“先租后售”园区  
公共租赁住房四期项目 H2703-7#住宅楼 工程

荣获 2023 年度上海市白玉兰优质建设工程

特发此证

上海市建筑施工行业协会

二〇二四年十月

# 证书

上海三凯工程咨询有限公司：

你单位 监理的 S11 地块住宅项目 6#

荣获 2021 年度上海市建设工程  
“白玉兰”奖（市优质工程） 特发此证

上海市建筑施工行业协会

二〇二二年九月

# 证书

上海三凯工程咨询有限公司：

**你单位** 监理的老西门中华新城（北地块）3#楼

**荣获 2020 年度上海市建设工程  
“白玉兰”奖（市优质工程） 特发此证**

上海市建筑<sup>施</sup>工行业协会

二〇二一年八月





2023-2024年度上海市建设工程金属结构  
Shanghai Metal Construction 2023-2024

# 优质工程

Excellent Project

工程名称：虹桥机场T1航站楼配套业务用房工程

获评单位：上海三凯工程咨询有限公司（留念）



## 六、投标人 2021 年 3 月 1 日以来承接类似项目业绩情况一览表

序号	工程项目名称	工程规模与工程特征	合同额 (万元)	合同签订时间	工程所在地
1	兴业银行上海张江机房全面改造项目工程监理	A 区北楼及连廊建筑改造为数据机房楼, 同时将南楼建筑原有数据中心进行翻新升级, 并建设项目配套室外工程(含光伏)等。	310	2026. 03. 09	上海市
2	上海海洋大学临港校区学院区修缮二期工程(双一流主干学科实验科研平台升级改造)	维修总建筑面积约 30245. 41 平方米	186. 14	2023. 05. 09	上海市
3	上海儿童医学中心血液肿瘤中心装饰装修项目	装饰装修面积 11966 平方米, 涉及地下一层局部区域、地上 1~7 层装饰装修及部分室外总体	149. 7	2024. 12. 02	上海市
4	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心手术室、PICU 装饰装修项目	上海儿童医学中心老大楼 1 层中心供应室、2 层手术部、2 层内镜中心、2 层和 3 层 PICU 实施装饰装修, 施工区域层高均为 4.8m, 总施工面积 4211. 7 m <sup>2</sup>	132. 3	2021. 03. 17	上海市
5	海通恒信南外滩大楼装修工程	装饰装修工程	103. 6	2021. 03. 24	上海市

注:

1、投标人须按表中业绩顺序提供类似项目业绩证明资料, 时间以合同签订时间为准, 业绩证明资料要求如下:

(1) 如提供的业绩为在建项目业绩: 投标人须提供合同关键页原件扫描件, 原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页等页面。如合同无法体现上述内容, 需提供中标通知书或业主证明等材料; 若未附证明材料或以上材料(合同、中标通知书或业主证明等材料)无法清晰反映上述内容的, 招标人有可能作出对投标人不利的判断, 因此造成的后果由投标人自行承担;

(2) 如提供的业绩为竣工项目业绩: 投标人须提供合同、竣工验收报告关键页原件扫描件, 原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页等页面; 竣工验收报告关键页是指竣工验收报告首页、含工程造价的内页、验收结论签字页等页面。如合同、竣工验收报告无法体现上述内容, 需提供中标通知书或业主证明等材料, 若未附证明材料或以上材料(合同、竣工验收报告、

中标通知书或业主证明等材料)无法清晰反映上述内容的,招标人有可能作出对投标人不利的判断,因此造成的后果由投标人自行承担;

2、业绩数量上限为5项,若超过5项,招标人在清标时仅考虑表中的前5项。

1、兴业银行上海张江机房全面改造项目工程监理

2029375992161431554

(GF - 2012 - 0202)

# 建设工程监理合同

CON202601190590

住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局

## 第一部分 协议书

委托人（全称）：兴业银行股份有限公司

监理人（全称）：上海三凯工程咨询有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

### 一、工程概况

1. 工程名称：兴业银行上海张江机房全面改造项目

2. 工程地点：上海市浦东新区来安路500号，西临华东路，东临瑞昌路，南侧为洁雅路及张家浜河道

3. 工程规模：园区总用地面积57496.8平方米，包括A、B、C、E四个区域，共设置两个出入口，一个位于北侧来安路，另一个位于东侧瑞昌路。A区建筑原建筑高度23.55米（室外地坪至屋顶结构面高度），基地面积5763平方米，地上建筑面积21948平方米，地下建筑面积23841平方米（地下建筑面积与B、C区连通，统一合并计算）。

本次建设内容包括将A区北楼及连廊建筑改造为数据机房楼，同时将南楼建筑原有数据中心进行翻新升级，并建设项目配套室外工程（含光伏）等。改造后总IT功率不少于10700kW。

本项目本次工程范围包括建筑主体改造、原有设备设施拆除及迁移、房屋结构加固、机电安装、装饰装修、绿化增补、电力扩容等，具体以施工图为准。

4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：42315.51万元。

### 二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

组成本合同的下列文件彼此应能相互解释、互为说明，本合同文件的解释顺序如下：

1. 协议书；
2. 中标通知书；

3. 投标文件;
4. 专用条件;
5. 通用条件;
6. 附录, 即:

附录A 相关服务的范围和内容

附录B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

附录C 项目监理人员配置表

附录D 监理企业考核表

附录E 保密协议

附录F 保密承诺书

本合同签订后, 双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。双方签订的补充协议与其他文件发生矛盾或歧义时, 属于同一类内容的文件, 应以最新签署的为准。

#### 四、总监理工程师

总监理工程师姓名: 高雷, 身份证号码: 320321198202081216, 注册号: 3202459

4。

#### 五、签约酬金

签约酬金 (含税, 大写): 叁佰壹拾万元 (¥3, 100, 000), 税率6%。

包括:

1. 监理酬金: 叁佰壹拾万元 (¥3, 100, 000)。

#### 六、期限

1. 监理期限:

计划开竣工日期暂定2026年06月01日始, 至2028年06月01日, 计划施工工期732日历天。监理期限自开工日期起至委托人完成工程竣工决算后2年为止 (竣工决算后2年为缺陷责任期)。开工日期以甲方书面通知为准。无论因何种原因导致工程施工工期延长, 监理周期都相应顺延, 顺延期间的监理服务视为正常工作, 甲方无需额外支付附加酬金。

#### 七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。
2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定支付酬金。
3. 委监理人在本项目投标文件所载全部响应、承诺、履约保证及相关约定，均构成本合同不可分割的组成部分，在合同履行期间始终具有法律约束力；投标文件承诺与本合同条款不一致的，优先适用本合同约定；本合同未尽事项，按照乙方投标文件中的需求响应及承诺情况执行。

#### 八、合同订立

1. 本合同自双方签字并加盖单位公章之日起生效。
2. 订立地点：上海市。
3. 本合同一式肆份，具有同等法律效力，双方各执贰份。

委托人：兴业银行股份有限公司  
住所：福州市台江区江滨中大道398号  
邮政编码：350014  
法定代表人：吕家进



监理人：上海三凯工程咨询有限公司  
住所：上海市静安区共和路169号12楼  
邮政编码：200070  
法定代表人：曹一峰  
开户银行：兴业银行股份有限公司上海张杨支行



2026年3月9日

账号：2166 2010 0100 0107 86

电话：021-63818686

传真：021-63818686

电子邮箱：sunkingpm@sunkingpm.com.cn

2、上海海洋大学临港校区学院区修缮二期工程（双一流主干学科实验科研平台升级改造）

报建编号：23LGPD0015

标段号：F01

(GF-2012-0202)

## 建设工程监理合同

住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局



## 一. 协议书

委托人(全称): 上海海洋大学

监理人(全称): 上海三凯工程咨询有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规,遵循平等、自愿、公平和诚信的原则,双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致,订立本合同。

### 一、工程概况

1. 工程名称: 上海海洋大学临港校区学院区修缮二期工程(双一流主干学科实验科研平台升级改造);

2. 工程地点: 上海市浦东新区沪城环路 999 号;

3. 工程规模: 本工程承包范围包括(但不限于)以下内容:生命学院 A、B 楼及食品学院 A、B、C 楼屋面维修工程(含保温)、外立面维修工程(含保温)、室内装饰装修工程(含智慧教室)、消防工程、暖通工程、给排水工程、电气工程、实验室专项维修工程(双一流学科)等。项目维修总建筑面积约 30245.41 平方米;

4. 工程总投资: 13919.33 万元,建安费: 12471 万元。

### 二、词语限定

协议书中相关词语的含义与本合同专用条款及通用条件中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

1. 本合同协议书;
2. 本合同专用条款;
3. 中标通知书;
4. 本合同通用条款;
5. 投标书及其附件
6. 招标文件及补充(包括“投标人须知”);
7. 国家及上海市现行相关工程标准、规范及有关技术文件;
8. 经批准实施的本工程项目监理规划、监理大纲、监理细则;
9. 本合同附件、附录,即:

附录 A 相关服务的范围和内容

附录 B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

上述文件应互为补充和解释,如有不清或互相矛盾之处,以上面所列顺序在前的为准。

本合同签订后,双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

### 四、总监理工程师

总监理工程师姓名: 侯源根, 身份证号码: 142401196211121434, 注册号: 31007616。

五、签约酬金

签约酬金（大写）：**壹佰捌拾陆万壹仟肆佰元整**（¥1861400.00）。

包括：完成本合同约定范围内一切工作所涉及的一切费用。

1. 监理酬金：**壹佰捌拾陆万壹仟肆佰元整**（¥1861400.00）。
2. 相关服务酬金：无。

六、期限

1. 监理期限：

监理服务期为 290 日历天。（计划开竣工日期：2023 年 05 月 15 日—2023 年 12 月 10 日，计划施工工期 200 日历天。其中第一阶段（生命学院 B 楼、食品学院 B 楼）110 日历天，计划开竣工日期：2023 年 5 月 15 日-2023 年 9 月 1 日；第二阶段（生命学院 A 楼、食品学院 A/C 楼）90 日历天，计划开竣工日期：2023 年 9 月 12 日-2023 年 12 月 10 日）。

2. 保修阶段服务期限自通过竣工备案验收次日起，保修期限为 5 年。

七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。
2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

八、项目管理单位

委托人委托第三方作为项目管理单位承担代甲方职能，行使本合同中委托人享有的权利并履行本合同中委托人承担的义务，但委托人声明保留的权利除外。对此，监理人已经明知并予认可。

九、合同订立

1. 订立时间：2023 年 5 月 9 日。

2. 订立地点：上海市浦东新区。

3. 本合同一式 捌 份，具有同等法律效力，双方各执 肆 份。

委托人：上海海洋大学（盖章）

住所：浦东新区沪城环路 999 号

邮政编码：                    

法定代表人或其授权

的代理人：（签字） 林善臣

开户银行：                    

账号：                    

电话：                    

传真：                    

电子邮箱：                    

监理人：上海三凯工程咨询有限公司（盖章）

住所：静安区共和路 169 号新发展大厦 11 楼

邮政编码：                    

法定代表人或其授权

的代理人：（签字）

开户银行：                    

账号：                    

电话：                    

传真：                    

电子邮箱：

## 建设工程竣工验收报告

工程名称：上海海洋大学临港校区学院区修缮二期工程（双一流  
主干学科实验科研平台升级改造）

项目编号（报建编码）：W2023050133518

施工许可编码：23LGPD0015D01

建设单位：上海海洋大学

开工日期：2023年05月19日

竣工验收日期：2023年11月30日

206



扫描全能王 创建

工程概况			
上海海洋大学工作量	12444.8125 万元	建筑面积	30245.41m <sup>2</sup>
<p>此次竣工验收工程概况描述：</p> <p>本工程由上海海洋大学临港校区学院区修缮二期工程（双一流主干学科实验科研平台升级改造）包含生命学院 A、B 楼及食品学院 A、B、C 楼屋面维修工程（含保温）、外立面维修工程（含保温）、室内装饰装修工程（含智慧教室）、消防工程、暖通工程、给排水工程、电气工程、实验室专项维修工程（双一流学科）组成。其中生命学院 A 栋面积 3936.6 m<sup>2</sup>，生命学院 B 栋面积 9744.4 m<sup>2</sup>，食品学院 A 栋面积 3309.5 m<sup>2</sup>，食品学院 B 栋面积 8058.5 m<sup>2</sup>，食品学院 C 栋面积 5003 m<sup>2</sup>。</p> <p>本项目施工内容：对外墙的附属构件、屋面（平屋面、坡屋面）及建筑外墙门窗的维修更换，更换外墙门窗，外窗设置大理石窗台板；外墙饰面砖保留，破损处局部维修；石材勒脚破损处局部维修；檐口及窗套的面层涂料全部维修；建筑外墙设置内保温层，外墙内侧增加防水层；平、坡屋面保温及防水层改造更换；屋面瓦局部维修；主入口无障碍坡道及扶手改造更换；建筑入口台阶、平台、花池维修改造。</p> <p>1. 生命学院 A、B 楼及食品学院 A、B、C 楼  加气混凝土砌块墙（外墙）、砌块墙（内墙）；混凝土小型空心砌块蹲台砌筑；构造柱；导墙；窗台梁；过梁；双层双面防水石膏板墙；泡沫混凝土垫层；楼（地）面涂膜防水（JS）；楼（地）面变形缝（地下车库）；水泥砂浆楼地面（屋面加层）；防滑地砖楼地面；LVT-1 地</p>			




面：深灰色氟碳漆 304 不锈钢踢脚线；墙面 JS 涂膜防水（卫生间、保洁间、盥洗室等）；保温隔热墙面（80 厚发泡水泥板）；木饰面（烤漆板）门带套；甲、乙钢质防火门；钢化玻璃地弹门；观察窗；不锈钢门套；不锈钢窗套；石材窗台板；墙面一般抹灰（无机涂料，3H 磁化膜）；墙砖墙面；艺术砖花砖墙面；钢化玻璃装饰墙面；古铜色氟碳喷漆 304 不锈钢装饰墙面；抗倍特板卫生间隔断；抹灰面油漆；护窗栏杆油漆；不锈钢管扶手栏杆；铝扣板吊顶；防水石膏板吊顶；纸面石膏板吊顶；岩棉板吊顶；抹灰面油漆；瓦屋面；屋面卷材防水（APP）；屋面刚性层；屋面保温（80 厚挤塑聚苯乙烯泡沫塑料板）；防滑地砖屋面；石材墙面；外墙面清洗；断桥隔热铝合金门；断桥隔热铝合金门连窗；断桥隔热铝合金窗；挖基础土方；回填方；女儿墙；平板；化学种植钢筋；钢柱；钢梁；压型钢板；钢筋混凝土面植化学锚栓；挖沟槽土方；C15 混凝土垫层；独立基础；混凝土楼地面（50 厚 C30 混凝土灌缝，200 厚 C30 混凝土内配双层双向  $\phi 14@150 \times 150$ ）；沥青混凝土（30 厚 AC-13 沥青混凝土压实面层）；安砌侧缘石；PC 仿石砖地面；强电；弱电；给水管；排水管；综合布线；能耗监控；智能照明；喷淋工程；消火栓工程；消防报警工程；电气火灾监控工程；消防设备电源状态监控工程；消防桥架用配管；空调工程；排烟工程；通风；装配式生物洁净板（实验室专项）；环氧树脂地坪；电子感应门；手工石膏彩钢板吊顶（实验室专项）；格栅吊顶；幕墙；基础梁；直形墙（出屋面风井）；粘贴钢板加固钢筋混凝土；碳纤维加固钢筋混凝土；膜屋面；视频监控；门禁；实验室排水；纯水系统；实验室排风；实验室空调；净化空调中央监控系统；智能化管控系统；集中应急照明；生活水泵房；

以上施工内容符合验收规范及设计施工图要求的规定。



附：建设工程竣工验收工程明细表

验收组 职务	姓名	工作单位	职称	职务
组长		上海海洋大学	工程师	项目负责人
副组长		上海海洋大学	工程师	现场负责人
		上海教育建设管理咨询有限公司	工程师	项目管理负责人
		上海市建筑装饰工程集团有限公司	工程师	项目经理
		上海三凯工程咨询有限公司	工程师	项目总监
		上海宝厦建筑设计有限公司	设计师	设计负责人
成员	/	上海宝厦建筑设计有限公司	设计师	设计师
		上海三凯工程咨询有限公司	工程师	监理工程师
建设单位项目负责人 建设单位法定代表人 (单位公章) 				
提示：建设单位对竣工验收的工程质量全面负责				



竣工验收标准	<p>竣工验收标准为国家及地方的强制性标准，现行质量检验评定标准、施工验收规范、经审查通过的设计文件以及有关法律、法规、规章和规范性文件规定。</p>
竣工验收意见及结论	<p>意见： 该工程符合设计要求及施工规范，工程竣工材料齐全有效。工程质量评定合格。</p> <p>结论： 本工程已形成上述统一的验收意见，同意竣工验收。</p> <p>验收组组长：林喜臣 日期：2023.11.30</p>

- 附：1、参建施工单位工程竣工报告  
2、勘察、设计单位工程质量检查报告  
3、监理单位工程质量评估报告

3、上海儿童医学中心血液肿瘤中心装饰装修项目

(GF—2012—0202)

**建设工程监理合同**

(示范文本)

住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局

## 第一部分 协议书

委托人（全称）：上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心

监理人（全称）：上海三凯工程咨询有限公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

### 一、工程概况

1. 工程名称：上海儿童医学中心血液肿瘤中心装饰装修项目
2. 工程地点：上海市东方路1678号院区内
3. 工程规模：本项目地点位于东方路1678号院区内血液肿瘤中心大楼，装饰装修面积11966平方米，涉及地下一层局部区域、地上1~7层装饰装修及部分室外总体。
4. 工程概算投资额：7850万元
5. 工程建安造价：6749万元

### 二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 中标通知书；
3. 投标文件或监理与相关服务建议书；
4. 招标文件
5. 专用条件；
6. 通用条件；
7. 附录，即：

附录A 相关服务的范围和内容

附录B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

#### 附录C 监理工作考核细则

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

#### 四、总监理工程师

总监理工程师姓名：高向东，身份证号码：320321197308243610，注册号：32018549，手机号：15705203918。

#### 五、签约酬金

签约酬金（大写）：壹佰肆拾玖万柒仟元整（¥1497000），增值税率6%

包括：

1. 监理酬金：壹佰肆拾玖万柒仟元整。
2. 相关服务酬金：/。

#### 六、期限

1. 监理期限：

计划开竣工日期暂定2025年04月15日始，至2026年01月09日，计划施工工期270日历天，监理周期360日历天，具体开工日期以甲方通知为准。

#### 七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。
2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

#### 八、合同订立

1. 订立时间：2024年11月 日。
2. 订立地点：上海市。
3. 本合同一式捌份，具有同等法律效力，双方各执肆份。

委托人：

住所：

邮政编码：

法定代表人或其授权的代理人：

开户银行：

账号：

电话：

传真：

电子邮箱：

监理人：上海三凯工程咨询有限公司

住所：上海市静安区共和路169号12楼

邮政编码：200070

法定代表人或其授权的代理人：

开户银行：招商银行股份有限公司上海苏

河湾支行

账号：755952673610601

电话：021-63818686

传真：021-63818686

电子邮箱：sunkingpm@sunkingpm.com.cn



## 建筑工程竣工验收报告

工程名称：上海儿童医学中心血液肿瘤中心装饰装修项目

项目编码（报建编码）：2402PD0141

施工许可编码：310115202506190309

建设单位：上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心

开工日期：2025年6月26日

竣工验收日期：2026年1月30日



(一) 工程概况

建安工作量		总建筑面积	12157.66
建设单位	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	施工单位	上海东昌建筑装饰工程有限公司
设计单位	筑博设计股份有限公司	勘察单位	/
监理单位	上海三凯工程咨询有限公司	风险等级	
项目联系人	杨伟峰	联系电话	18930830510
工程类别	<input type="checkbox"/> 新建 <input type="checkbox"/> 扩建 <input checked="" type="checkbox"/> 改建 ( <input checked="" type="checkbox"/> 装饰装修 <input type="checkbox"/> 改变用途 <input type="checkbox"/> 建筑保温 )		
技术检查情况			

建筑工程基本概况


单位工程	结构类型	使用性质	耐火等级	层数		高度 (m)	长度 (m)	占地面积 (m <sup>2</sup> )	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	
				地上	地下				地下	地上
上海儿童医学中心血液肿瘤中心	框架剪力墙	医疗卫生	一级	7	1	34	58.4	1658	1544.7	10612.96
<input checked="" type="checkbox"/> 装饰装修	装修部位	<input checked="" type="checkbox"/> 顶棚 <input checked="" type="checkbox"/> 墙面 <input checked="" type="checkbox"/> 地面 <input checked="" type="checkbox"/> 隔断 <input checked="" type="checkbox"/> 固定家具 <input type="checkbox"/> 装饰织物 <input type="checkbox"/> 其他								
	装修面积 (m <sup>2</sup> )	11966		装修所在层数		-1/7				
<input type="checkbox"/> 改变用途	使用性质	[医疗卫生]		原有用途		[医疗卫生]				
	材料类别	<input checked="" type="checkbox"/> A <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> B2		保温所在层数		外墙				
<input checked="" type="checkbox"/> 建筑保温	保温部位	外墙装饰改造		保温材料		保温装饰一体板				

(二) 竣工验收组织

竣工验收组 人员 签名	验收组 职务	姓名	工作单位	职称	职务
		组长	杨伟峰	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	中级工程师
	副组长	高何原	上海三凯工程咨询有限公司	高级工程师	项目总监
		姚伟	上海东昌建筑装饰工程有限公司	中级工程师	项目经理
		徐敬	筑博设计股份有限公司	高级工程师	项目负责人
	成员	李益凡	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	中级工程师	项目管理员
		符慧	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	中级工程师	项目管理员
		袁春峰	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	中级经济师	项目管理员
		赵志刚	上海申康卫生基建管理有限公司	中级工程师	项目负责人

建设单位项目负责人: 杨伟峰  
 建设单位法定代表人: 张浩  
 (单位公章)

注: 建设单位对工程竣工验收(含消防)全面负责。建设单位、施工总承包单位、设计单位、监理单位、消防专业分包单位(如有)和消防技术服务单位(如有)项目负责人必须参加竣工验收(含消防)。《工程竣工验收报告(含消防)》由建设单位加盖骑缝章。

<p>竣工 验收 (含消防) 标准</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、《建筑设计防火规范》(GB50016-2014)(2018 年版)</li> <li>2、《消防给水及消火栓系统技术规范》(GB50974-2014)</li> <li>3、《建筑灭火器配置设计规范》(GB50140-2005)</li> <li>4、《自动喷水灭火系统设计规范》(GB50084-2017)</li> <li>5、《自动喷水灭火系统施工及验收规范》GB50261-2017</li> <li>6、《建筑内部装修设计防火规范》GB50222-2017</li> <li>7、《建筑内部装修防火施工及验收规范》GB50354-2005</li> <li>8、《民用建筑电气设计标准》GB51348-2019</li> <li>9、《消防应急照明和疏散指示系统技术标准》GB51309-2018</li> <li>10、《火灾自动报警系统设计规范》GB 50116-2013</li> <li>11、《上海市建设工程竣工验收消防查验表》(2025 版)</li> </ol> <p>国家及地方其它有关现行的规范、规程、标准、规定等。</p>
<p>工程 竣工 验收 意见 (含消防) 及结论</p>	<p>本工程按照设计文件和建设工程国家消防技术标准施工，满足验收规范标准，符合要求。消防设施性能良好，经联调联试，消防设施系统功能正常，满足验收规范要求；该项目质量验收内各检验批、分项、分部、单位工程，已完成图纸及清单内所包含的内容，质量控制资料齐全，观感质量较好，总体运行平稳，符合设计及国家统一验收标准的要求。</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;">  <p>验收组组长：杨伟峰 日期：2026年11月10日</p> </div>

4、上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心手术室、PICU 装饰装修项目

(GF-2012-0202)

## 建设工程监理合同

工程项目名称：上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心手术室、  
PICU 装饰装修项目

委 托 方：上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心（业主）

服 务 方：上海三凯工程咨询有限公司（监理人）

住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局

## 第一部分 协议书

委托人（全称）：上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心

监理人（全称）：上海三凯工程咨询有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

### 一、工程概况

1. 工程名称：上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心手术室、PICU 装饰装修项目
2. 工程地点：东方路 1678 号
3. 工程规模：图纸范围内的上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心手术室、PICU 装饰装修项目
4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：4787 万元
5. 计划施工工期及监理服务期：2021 年 02 月 01 日至 2021 年 07 月 31 日，计划施工工期 180 日历天。

### 二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 中标通知书（适用于招标工程）；
3. 投标文件（适用于招标工程）；
4. 专用条件；
5. 通用条件；
6. 附录，即：

附录 A 相关服务的范围和内容

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

### 四、总监理工程师

总监理工程师姓名：张矿，身份证号码：420103196302193750；

注册号：31003081。



## 建设工程竣工验收报告

工程名称：上海儿童医学中心手术室、PICU 装饰装修项目

项目编码（报建编码）：310115202105080709

施工许可编码：2002PD0141D01

建设单位：上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心

开工日期：2021 年 5 月 12 日

竣工验收日期：2022 年 6 月 7 日

工程概况

工程造价	4068.589741 万元	建筑面积	4211.7 m <sup>2</sup>
------	----------------	------	-----------------------

此次竣工验收工程概况描述:

1. 工程地点: 上海市浦东新区东方路 1678 号
2. 工程名称: 上海儿童医学中心手术室、PICU 装饰装修项目
3. 建设单位: 上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心
4. 代建单位: 上海申康卫生基建管理有限公司
5. 设计单位: 上海建筑设计研究院有限公司
6. 监理单位: 上海三凯工程咨询有限公司
7. 施工单位: 上海新都装饰工程有限公司


本工程主要工程内容包括对上海儿童医学中心老大楼 1 层中心供应室、2 层手术部、2 层内镜中心、2 层和 3 层 PICU 实施装饰装修, 施工区域层高均为 4.8m, 总施工面积 4211.7 m<sup>2</sup>。

一层供应室: 供应室同时连接污梯和洁梯, 主要用于污车清洗和洁品运输。


二层手术部: 共设计 11 间手术室, 其中 7 间为心脏外科手术室, 1 间心胸外科手术室, 1 间复合(防辐射)手术室和 2 间 DSA(防辐射)手术室, 配套设置洁净区内、外走廊及相应洁净辅房。内镜中心设置 4 间腔镜检查室, 分别为胃镜、肠镜、支气管镜和 ERCP 间。

二、三层 PICU 共设计 30 张床位, 二层设置 6 间双人间、2 间 3 人间和 2 间隔离单间, 共 20 床, 三层均为单间形式, 设置 10 个单间, 共 10 床。两层均配有医护办公区、治疗功能用房、库房和污物处理用房等。

附: 建设工程竣工验收工程明细表

<p>竣 工 验 收 标 准</p>	<p>1.国家法律、法规、规范性文件； 2.建筑工程施工质量系列标准； 3.建筑工程施工质量验收统一标准及相配套的质量验收规范； 4.施工合同； 5.施工图纸； 6.企业标准。</p>
<p>工 程 竣 工 验 收 意 见 及 结 论</p>	<p>本工程符合国家验收规范和设计要求，满足工程安全和使用功能要求；质量控制资料基本齐全完整；完成合同规定的全部工作量，无遗留质量缺陷、无用项工作量，工程质量等级达到合格等级。</p> <p>同意使用。</p> <div style="text-align: right;">             验收组组长：杨伟峰            日期：         </div>

- 附：1、参建施工单位工程竣工报告
- 2、勘察、设计单位工程质量检查报告
- 3、监理单位工程质量评估报告

竣工验收组 人员 签名	验收组 职务	姓名	工作单位	职称	职务
	组长	杨伟峰	上海儿童医学中心		建设单位负责人
	副组长	李益艳	上海儿童医学中心		基建科员
		潘志挺	上海申康卫生基建管理有限 公司		代建项目负责人
		陈国荣	上海申康卫生基建管理有限 公司		代建项目工程师
		王李	上海建筑设计院有限公司		设计项目负责人
		贡博云	上海建筑设计院有限公司		设计现场负责人
		张矿	上海三凯工程咨询有限公司		总监理工程师
	成员	黄添金	上海新都装饰工程有限公司		施工项目经理
		魏松	上海新都装饰工程有限公司		施工现场负责人
建设单位项目负责人: 杨伟峰 建设单位法定代表人:  张浩 (单位公章)					
提示: 建设单位对竣工验收的工程质量全面负责					

杨伟峰  
 李益艳  
 潘志挺  
 陈国荣  
 王李  
 贡博云  
 张矿  
 黄添金  
 魏松

5、海通恒信南外滩大楼装修工程

上海市建设工程监理合同

住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局



监理费用由委托人按专用合同条款约定的方式、时间向监理人支付。

六、监理合同的组成文件及解释顺序

- 1、谈判备忘录（如有）
- 2、监理合同书(含补充协议)；
- 3、中标通知书；
- 4、专用合同条款；
- 5、通用合同条款；
- 6、合同附件（含投标文件）

七、本合同书经双方法定代表人或其授权代表人签章并加盖本单位公章后生效。

八、本合同书一式三份，具有同等法律效力，委托人执贰份，监理人执叁份。

委托人：（盖章）

监理人：（盖章）

法定代表人：（签章）

法定代表人：（签章）

或授权代表人：（签章）

或授权代表人：（签章）

单位地址：

单位地址：上海市静安区共和路169号11楼

邮政编码：

邮政编码：200070

电 话：

电 话：021-63818686

电子信箱：

电子信箱：sunkingpm@sunkingpm.com.cn

传 真：

传 真：021-63291284

开户银行：

开户银行：中国光大银行上海闸北支行

帐 号：

帐 号：36560188000066792

签订地点：

签订时间：2021年3月24日

# 建设工程竣工验收报告

工程名称： 海通恒信南外滩大楼装修工程

项目编码（报建编码）： 2002HP0142

施工许可编码： 2002HP0142D01

建设单位： 海通恒信国际融资租赁股份有限公司

开工日期： 2021年7月27日

竣工日期： 2022年7月14日

## 工 程 概 况

建安工作量	7596.6182万元	建筑面积	m <sup>2</sup>
-------	-------------	------	----------------

此次竣工验收工程概况描述：

本工程地处黄浦区中山南路868号（绿地外滩中心C地块）

（1）本工程位于上海市黄浦区小东门街道 616、735 街坊 313C-02(B) 地块，中山南路以西青龙桥街以东，基地南侧为会馆街，北侧为董家渡路，西侧为隔 313C-01地块与青龙桥街相连，东侧为中山南路。

（2）本次装修工程为高层办公建筑共1个单体，为C楼。

（3）原建筑使用功能为办公用途，本次设计使用功能为办公用途，使用功能未做改变。本次仅对室内空间及机电设备末端调整设计，不改变原有建筑的结构承重体系、疏散体系、消防设施系统。

（4）本工程主要以装饰装修为主、主要涉及内容为门窗安装、吊顶安装、轻质隔墙安装、饰面板饰面砖工程、涂饰工程、裱糊与软包工程、细部工程、建筑地面等工程。


（5）本工程电气系统包含电气、电气动力、电气照明、自备电源等系统。

（6）本工程通风与空调系统包含送风系统、排风系统、防、排烟系统、恒温恒湿空调风系统、空调冷热水系统、冷凝水系统、压缩式制冷（热）设备系统。

（7）本工程给排水系统包含给水、排水、卫生器具安装等。

（8）本工程消防系统包含消火栓系统、气体灭火系统、火灾自动报警系统、喷淋系统。

（9）弱电系统：有火灾自动报警及消防联动控制系统、消防广播背景音乐系统、安防（监控、报警、门禁），环控（环境、电力监控），BA系统，会议系统，综合布线等。

竣 工 验 收 标 准	1、《火灾自动报警系统施工及验收规范》（GB50166--2007） 2、《建筑智能化系统工程设计规范》（DG. J32/D01-2003） 3、《建设工程项目管理规范》（GB/T50326-2017） 4、《建设工程文件归档整理规范》（GB/T50328-2014） 5、《建筑工程施工质量验收统一标准》（GB50300-2013） 6、《建筑节能工程施工质量验收规范》（GB50411-2014） 7、《民用建筑工程室内环境污染控制规范》（GB50325-2010） 8、《建筑装饰装修工程施工质量验收规范》（GB50210-2013） 9、《建筑电气工程施工质量验收规范》（GB50303-2015） 10、《通风与空调工程施工质量及验收规范》（GB50243-2016） 11、《建筑给排水及采暖工程施工质量及验收规范》（GB50242-2002） 12、《风机、压缩机、泵安装工程施工及验收规范》（GB50275-2010） 13、《工业设备及管道绝热工程施工质量验收规范》（GB50185-2010） 14、《自动喷水灭火系统施工及验收规范》（GB50261-2017） 15、《火灾自动报警系统施工及验收规范》（GB50166-2016） 16、国家及上海市有关建筑工程的相关法律法规和规范性文件 17、经审查通过的施工图设计文件
工 程 竣 工 验 收 意 见 及 结 论	<p>经验收，本工程符合国家和地方现行的法律法规要求，符合国家和地方现行建设工程强制性标准规范和文件要求，符合施工图和合同要求。施工资料齐全有效，工程质量达到合格标准，满足设计及规范要求。验收组一致同意本工程竣工。</p> <p style="text-align: right;">验收组组长： </p> <p style="text-align: right;">日 期： 2022.7.14</p>

- 附： 1. 参建施工单位工程竣工报告  
2. 勘察、设计单位工程质量检查报告  
3. 监理单位工程质量评估报告

验收组 职务	姓名	工作单位	职称	职务	签字栏
组长	项元伟	海通证券股份有限公司		建设单位项目经理	
副组长	顾协峰	上海三凯工程咨询有限公司	高工	总监理工程师	
	虞淼	上海弘韬建设发展有限公司	工程师	施工单位项目经理	
	海波	上海新黄浦(集团)有限责任公司		项目管理现场工程师	
竣工验收组成员 签名	方佳俊	上海三凯工程咨询有限公司		总监代表	
	朱成龙	上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司		设计现场负责人	
	王晖	上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司		设计现场负责人	
	朱海锋	上海弘韬建设发展有限公司		施工企业质量负责人	
	陆永厅	上海弘韬建设发展有限公司		总包现场负责人	
建设单位项目负责人: 建设单位法定代表人: (单位公章)					
提示: 施工单位对竣工验收的工程质量全面负责					



### 七、项目管理班子人员配备表

序号	拟任项目机构 岗位职务	姓名	技术职 称	专业 特长	执业资格类 别	注册/登 记专业	注册/登记证 书编号	监理服 务工作 年限	进退场 时间
1	总监理工程师	路常德	工程师	房建	国家注册监 理工程师	房屋建筑 工程	54000764	20年	按招标 人要求 执行
2	安全监理工程 师	武云玉	工程师	安全	国家注册安 全工程师	建筑施工 安全	19220300631	25年	按招标 人要求 执行
3	土建专业负责 人	孙继程	工程师	房建	国家注册监 理工程师	房屋建筑 工程	45006999	12年	按招标 人要求 执行
4	土建监理员	杜壖	工程师	土建	上海注册监 理工程师	土建	JS310151103 8	13年	按招标 人要求 执行
5	安装专业负责 人	孙四彬	中级经 济师	机电 安装	国家注册监 理工程师	机电安装 工程	31011816	14年	按招标 人要求 执行
6	安装监理员	童路路	工程师	安装	上海注册监 理工程师	安装	JS310192008 5	10年	按招标 人要求 执行
7	资料员	马杭宇	/	资料	上海注册资 料员	资料	0218011118	8年	按招标 人要求 执行
8	借调至委托人 办公人员	刘兵	/	土建	上海注册监 理工程师	安装	JS310202020 0	6年	按招标 人要求 执行
9	借调至委托人 办公人员	童翔	/	土建	上海注册监 理工程师	土建	JS310201067 8	6年	按招标 人要求 执行

2026年04月13日

1、总监理工程师——路常德



使用有效期: 2026年03月13日  
- 2026年09月09日

# 中华人民共和国监理工程师 注册证书

姓名: 路常德

性别: 男

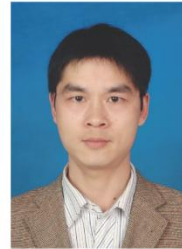
出生日期: 1983年08月24日

注册编号: 54000764

注册执业单位: 上海三凯工程咨询有限公司

注册有效期: 2027年12月06日

注册专业: 房屋建筑工程  
市政公用工程



个人签名: 路常德

签名日期: 2026.3.13

中华人民共和国  
住房和城乡建设部



发证日期: 2024年10月12日



路常德

姓名: \_\_\_\_\_  
 Full Name \_\_\_\_\_  
 身份证号: 410782198308243056  
 ID No. \_\_\_\_\_  
 管理号: F0012017301562  
 Administration No. \_\_\_\_\_  
 发证日期: 2017-12-20  
 Issue Date \_\_\_\_\_

专业名称: 建筑工程  
 Professional Field \_\_\_\_\_

资格名称: 工程师  
 Qualificational Title \_\_\_\_\_

批准时间: 2017-9-30  
 Approval Date \_\_\_\_\_

批准单位: 襄阳市人社局  
 Approved by \_\_\_\_\_

批准文号: 襄人社发(2017)161号  
 Approval No. \_\_\_\_\_

评审组织: 中级职务专项评审委员会  
 Evaluation Organization \_\_\_\_\_



**国家开放大学**  
THE OPEN UNIVERSITY OF CHINA

## 毕业证书



(无国家开放大学钢印无效)

批准文号:(78)教工农字089号  
注册证号: 511618201706989510

学生 路常德 , 性别 男 ,  
 生于一九八三年 八 月二十四日, 于  
 二〇一七 年 一 月在本校修完 二年制  
 专 科 建筑施工与管理  
 专业教学计划规定的全部课程, 成绩合格,  
 准予毕业。

校长: **杨志坚**  
 学校: 国家开放大学

二〇一七 年 一 月三十一 日



No. X004548148 中华人民共和国教育部监制 www.chsi.com.cn



## 参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名	路常德		社会保障号码				410782198308243056		证件号码	410782198308243056	
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	202104	已缴费		32	202212	已缴费		43	202409	已缴费	
2	202105	已缴费		23	202301	已缴费		44	202410	已缴费	
3	202106	已缴费		24	202302	已缴费		45	202411	已缴费	
4	202107	已缴费		25	202303	已缴费		46	202412	已缴费	
5	202108	已缴费		26	202304	已缴费		47	202501	已缴费	
6	202109	已缴费		27	202305	已缴费		48	202502	已缴费	
7	202110	已缴费		28	202306	已缴费		49	202503	已缴费	
8	202111	已缴费		29	202307	已缴费		50	202504	已缴费	
9	202112	已缴费		30	202308	已缴费		51	202505	已缴费	
10	202112	转移接续	46个月	31	202309	已缴费		52	202506	已缴费	
11	202201	已缴费		32	202310	已缴费		53	202507	已缴费	
12	202202	已缴费		33	202311	已缴费		54	202508	已缴费	
13	202203	已缴费		34	202312	已缴费		55	202509	已缴费	
14	202204	已缴费		35	202401	已缴费		56	202510	已缴费	
15	202205	已缴费		36	202402	已缴费		57	202511	已缴费	
16	202206	已缴费		37	202403	已缴费		58	202512	已缴费	
17	202207	已缴费		38	202404	已缴费		59	202601	已缴费	
18	202208	已缴费		39	202405	已缴费		60	202602	已缴费	
19	202209	已缴费		40	202406	已缴费		61	202603	已登记	
20	202210	已缴费		41	202407	已缴费		62			
21	202211	已缴费		42	202408	已缴费		63			
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		
上海三凯工程咨询有限公司			2021年04月-2026年02月						143		
截至2026年03月，累计缴费月数											

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。



电子印章 MEUCIFSN4gTkgfga13eMkaZgXQ07sakJxOKKctwbFUhJdkwKAIeAgdZXz7Sj9r9ENyQQ8k+7YnD23XcAcCzK7j07qWHD+o8=

2、安全监理工程师——武云玉

190-1940



武云玉 372324197705236115

本人签名 武云玉

职业资格  
证书管理号 20211004631000000432

姓名 武云玉

性别 男

证件号码 372324197705236115

级别 中管级

执业证号 19220100631

发证日期 2022年1月30日



190-1940

注册记录

武云玉 372324197705236115

注册类别: 建筑安全生产

聘用单位: 上海三凯工程咨询有限公司

有效期至: 2027年3月30日



注册记录

# 上海市中级专业技术职称证书

姓 名： 武云玉  
性 别： 男  
出 生 年 月： 1977-05  
证 件 类 别： 居民身份证  
证 件 号： 372324197705236115  
工 作 单 位： 上海三凯工程咨询有限公司

职 称 名 称： 工程师  
专 业 名 称： 工程监理  
评 审 机 构： 上海市工程系列建筑专业第八中级职称评审委员会（杨浦）

取得职称时间： 2021-12-15  
证 书 编 号： 21M0Z30021



请下载“上海人社”APP  
扫描二维码查询证书信息



普通高等学校

# 毕业证书



学生 武云玉 性别 男，一九七七年 五 月二十三日生，于二〇一三年 九 月至二〇一六年 一 月在本校 网络教育学院 建筑工程技术专业 2.5 年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：



校（院）长：周绪红

证书编号：106117201606106407

二〇一六年 一 月三十日

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

姓名 武云玉

性别 男 民族 汉

出生 1977 年 5 月 23 日

住址 山东省无棣县余家巷乡武家庄村266号



公民身份号码 372324197705230115



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 无棣县公安局

有效期限 2023.01.13-2043.01.13

### 参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		武云玉		社会保障号码				372324197705236115				证件号码		372324197705236115	
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	序号	年月	缴费情况	补缴退账年月
1	202104	已缴费		21	202212	已缴费		41	202408	已缴费					
2	202105	已缴费		22	202301	已缴费		42	202409	已缴费					
3	202106	已缴费		23	202302	已缴费		43	202410	已缴费					
4	202107	已缴费		24	202303	已缴费		44	202411	已缴费					
5	202108	已缴费		25	202304	已缴费		45	202412	已缴费					
6	202109	已缴费		26	202305	已缴费		46	202501	已缴费					
7	202110	已缴费		27	202306	已缴费		47	202502	已缴费					
8	202111	已缴费		28	202307	已缴费		48	202503	已缴费					
9	202112	已缴费		29	202308	已缴费		49	202504	已缴费					
10	202201	已缴费		30	202309	已缴费		50	202505	已缴费					
11	202202	已缴费		31	202310	已缴费		51	202506	已缴费					
12	202203	已缴费		32	202311	已缴费		52	202507	已缴费					
13	202204	已缴费		33	202312	已缴费		53	202508	已缴费					
14	202205	已缴费		34	202401	已缴费		54	202509	已缴费					
15	202206	已缴费		35	202402	已缴费		55	202510	已缴费					
16	202207	已缴费		36	202403	已缴费		56	202511	已缴费					
17	202208	已缴费		37	202404	已缴费		57	202512	已缴费					
18	202209	已缴费		38	202405	已缴费		58	202601	已缴费					
19	202210	已缴费		39	202406	已缴费		59	202602	已缴费					
20	202211	已缴费		40	202407	已缴费		60	202603	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			
上海三凯工程咨询有限公司				2021年04月-2026年02月											
截至2026年03月，累计缴费月数												154			

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

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


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

经办机构：上海市社会保险事业管理中心



电子印章 验证码：MEQCIHuo2eJZ1Gt8PNsARY8+15o7ssol.SZ/GpnQEfzA08aXNAiB6MzFco7MNCd2nAUGD82gbTKnKGZSF/7RU413fv3W  
mYw==

3、土建专业负责人——孙继程

<p>本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部批准颁发。</p> <p>本证书合法持有人有权使用注册监理工程师名称，有权执行注册监理工程师业务，有权在工程监理业务中签署文件。</p>	<p>中华人民共和国</p> <p>注册监理工程师 注册执业证书</p>  <p>发证机关</p>
<p>中华人民共和国住房和城乡建设部</p>	<p>证书编号：00577665</p>

	<p>注册专业</p> <p>1. 房屋建筑工程</p> <p>2. 市政公用工程</p> <p>注册执业单位 广西利源工程咨询有限公司</p>
<p>注册号 45006999</p> <p>姓名 孙继程</p> <p>性别 男</p> <p>出生日期 1989 年 07 月 24 日</p>	<p>有效期至 2023 年 09 月 21 日</p> <p>持证人签名</p>  <p>发证日期 2020 年 08 月 22 日</p>

执业印章

延续/变更注册记录

延续/变更注册记录

聘用企业变更为：  
上海三凯工程咨询有限公司

No. 00755063 认定机关(签章)  
2021年0月8日

延续/变更注册记录

聘用企业变更为：  
上海三凯建设监理有限公司

No. 00996007 认定机关(签章)  
2022年1月08日

延续/变更注册记录

聘用企业变更为：  
上海三凯工程咨询有限公司

No. 011685 认定机关(签章)  
2023年09月4日

延续/变更注册记录

粘贴处

延续/变更注册记录

有效期至：  
2026年09月21日

No. 01177927 认定机关(签章)  
2023年10月12日

粘贴处

# 上海市中级职称证书

姓名：孙继程  
性别：男  
出生年月：1989-07  
证件类型：居民身份证  
证件号：320683198907240016  
工作单位：上海三凯工程咨询有限公司



职称名称：工程师  
专业名称：工程监理  
评审机构：上海市工程系列土木专业中级职称评审委员会（杨浦区）  
取得职称时间：2024-12-03  
证书编号：24ZEZAA10033



请下载“随申办市民云”APP  
扫描二维码查询证书信息



普通高等学校

# 毕业证书



学生 **孙继程** 性别男，一九八九年 七月 廿四日生，于二〇〇八年  
九月至二〇一二年 六月在本学院 **土木工程** 专业  
四年制 本科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：**南京理工大学泰州科技学院** 院 长：



*Handwritten signature in red ink.*

证书编号：138421201205069145

二〇一二年 六 月 廿八 日

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

姓名 孙继程

性别 男 民族 汉

出生 1989 年 7 月 24 日

住址 江苏省南通市金沙街道北  
川门新村3号楼503室

公民身份号码 320683198907240016



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 通州区公安局

有效期限 2018.08.29-2038.08.29

## 参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		孙继程		社会保障号码				320683198907240016				证件号码		320683198907240016	
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	序号	年月	缴费情况	补缴退账年月
1	202104	已缴费		21	202212	已缴费		41	202408	已缴费					
2	202105	已缴费		22	202301	已缴费		42	202409	已缴费					
3	202106	已缴费		23	202302	已缴费		43	202410	已缴费					
4	202107	已缴费		24	202303	已缴费		44	202411	已缴费					
5	202108	已缴费		25	202304	已缴费		45	202412	已缴费					
6	202109	已缴费		26	202305	已缴费		46	202501	已缴费					
7	202110	已缴费		27	202306	已缴费		47	202502	已缴费					
8	202111	已缴费		28	202307	已缴费		48	202503	已缴费					
9	202112	已缴费		29	202308	已缴费		49	202504	已缴费					
10	202201	已缴费		30	202309	已缴费		50	202505	已缴费					
11	202202	已缴费		31	202310	已缴费		51	202506	已缴费					
12	202203	已缴费		32	202311	已缴费		52	202507	已缴费					
13	202204	已缴费		33	202312	已缴费		53	202508	已缴费					
14	202205	已缴费		34	202401	已缴费		54	202509	已缴费					
15	202206	已缴费		35	202402	已缴费		55	202510	已缴费					
16	202207	已缴费		36	202403	已缴费		56	202511	已缴费					
17	202208	已缴费		37	202404	已缴费		57	202512	已缴费					
18	202209	已缴费		38	202405	已缴费		58	202601	已缴费					
19	202210	已缴费		39	202406	已缴费		59	202602	已缴费					
20	202211	已缴费		40	202407	已缴费		60	202603	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
上海三凯工程咨询有限公司	2021年04月-2022年10月	上海三凯建设监理有限公司	2022年11月-2023年06月
上海三凯工程咨询有限公司	2023年07月-2026年02月		
截至2026年03月，累计缴费月数		84	

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 MEQCIEQP7jE1bFWraZdF9Zqc68x1na1f0Ykp2t3Ve2D63ZE4AiBISD1bNr5pBZ3oxIIFVYme2E5nZTHgAmqYHX2RG/e  
验证码： OTw==

4、土建监理员——杜塘

根据上海建设工程  
监理工程师从业能力行  
业标准，经考核合格。  
特发此证。



上海市建设工程咨询行业协会  
SHANGHAI CONSTRUCTION CONSULTANTS TRADE ASSOCIATION

发证单位（印）  
发证日期：2015年9月2日

姓名 杜塘 性别 男

工作单位（章）  


从事专业 土建

身份证号码  
140402199108213611

年 月 日

证书编号：  
JS3101511038

培训单位（章）  
  
证书专用章  
2015年9月2日

### 工作单位变更栏

贰零壹捌 零玖 壹拾壹

自 年 月 日 变更至 年 月 日

上海三凯工程咨询有限公司

章 章  
年 月 日 年 月 日

自 年 月 日 变更至 年 月 日

章 章  
年 月 日 年 月 日

### 使用说明

- 一、本证书持有人已通过规定的监理业务培训。本证书是“上海监理工程师”的从业上岗证明，持证人可以履行项目监理机构专业监理工程师的职责。
- 二、本证书发证部门为上海市建设工程咨询行业协会，同时必须有工作单位加盖公章方能生效。
- 三、本证书各栏目，作出相关登记后，须加盖相关部门印章方为有效。
- 四、本证书限于本人上岗期间使用。本人保管，不得转让、出借、涂改、伪造。持证人脱离监理岗位或取得监理工程师注册证书后，须将本证书交还发证部门核销。

备注：

0026362

### 验证栏

验证专用章

有效期至 2017-09-22

上海市建设工程咨询行业协会

验证单位（章）

年 月 日

2015年 9月 22日

验证专用章

有效期至 2024-03-31

上海市建设工程咨询行业协会

验证单位（章）

年 月 日

验证单位（章）

年 月 日

验证专用章

有效期至 2027-05-31

上海市建设工程咨询行业协会

验证单位（章）

年 月 日

### 继续教育记录栏

1.

2.

3.

4.

# 上海市中级专业技术职称证书

姓 名：杜塘  
性 别：男  
出生年月：1991-08  
证件类型：居民身份证  
证 件 号：140402199108213611  
工作单位：上海三凯工程咨询有限公司

职称名称：工程师  
专业名称：工程监理  
评审机构：上海市住房和城乡建设管理委员会直属单位  
工程系列中级职称评审委员会

取得职称时间：2022-12-26  
证书编号：22ZEZACA2825



请下载“上海人社”APP  
扫描二维码查询证书信息



普通高等学校

# 毕业证书



学生 杜 壩 性别 男，一九九一年 八 月二十一日生，于二〇〇九  
年 九 月至二〇一二年 七 月在本校 建筑工程技术  
专业 三 年制 专 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合  
格，准予毕业。

校 名：山西煤炭管理干部学院

校（院）长：

证书编号：511891201206000363

二〇一二年 七 月 一 日

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

姓名 杜 壩

性别 男 民族 汉

出生 1991 年 8 月 21 日

住址 山西省长治市城区惠丰街  
9院1楼59号



公民身份号码 140402199108213611



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 长治市公安局城区分局

有效期限 2018.01.02-2038.01.02

## 参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名			杜塘		社会保障号码				140402199108213611				证件号码		140402199108213611	
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	序号	年月	缴费情况	补缴退账年月	
1	202104	已缴费		21	202212	已缴费		41	202408	已缴费						
2	202105	已缴费		22	202301	已缴费		42	202409	已缴费						
3	202106	已缴费		23	202302	已缴费		43	202410	已缴费						
4	202107	已缴费		24	202303	已缴费		44	202411	已缴费						
5	202108	已缴费		25	202304	已缴费		45	202412	已缴费						
6	202109	已缴费		26	202305	已缴费		46	202501	已缴费						
7	202110	已缴费		27	202306	已缴费		47	202502	已缴费						
8	202111	已缴费		28	202307	已缴费		48	202503	已缴费						
9	202112	已缴费		29	202308	已缴费		49	202504	已缴费						
10	202201	已缴费		30	202309	已缴费		50	202505	已缴费						
11	202202	已缴费		31	202310	已缴费		51	202506	已缴费						
12	202203	已缴费		32	202311	已缴费		52	202507	已缴费						
13	202204	已缴费		33	202312	已缴费		53	202508	已缴费						
14	202205	已缴费		34	202401	已缴费		54	202509	已缴费						
15	202206	已缴费		35	202402	已缴费		55	202510	已缴费						
16	202207	已缴费		36	202403	已缴费		56	202511	已缴费						
17	202208	已缴费		37	202404	已缴费		57	202512	已缴费						
18	202209	已缴费		38	202405	已缴费		58	202601	已缴费						
19	202210	已缴费		39	202406	已缴费		59	202602	已缴费						
20	202211	已缴费		40	202407	已缴费		60	202603	已登记						
<b>近60个月缴费单位信息</b>																
缴费单位名称				缴费起止时间				缴费单位名称				缴费起止时间				
上海三凯工程咨询有限公司				2021年04月-2026年02月												
截至2026年03月，累计缴费月数												151				

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

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


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

经办机构：上海市社会保险事业管理中心



电子印章 验证码: MEUCIHCsMafNzEtJVfKBiief1Gjy0Kqc+9xdVLEKgeqE7+csAiEA+BfYt5m82DfGBWu9z0F9cfv0sjbp5ycc+1otNoRyz0Q=

5、安装专业负责人——孙四彬

<p>本证书由中华人民共和国住房和城乡建设部批准颁发。</p> <p>本证书合法持有人有权使用注册监理工程师名称，有权执行注册监理工程师业务，有权在工程监理业务中签署文件。</p> <p>中华人民共和国住房和城乡建设部</p>	<p>中华人民共和国</p> <p>注册监理工程师 注册执业证书</p>  <p>发证机关</p> <p>证书编号：00572222</p>
---	--

 <p>注册号 31011816</p> <p>姓名 孙四彬</p> <p>性别 男</p> <p>出生日期 1988 年 07 月 14 日</p>	<p>注册专业 13</p> <p>1. 房屋建筑工程</p> <p>2. 机电安装工程</p> <p>注册执业单位 上海三凯工程咨询有限公司</p> <p>有效期至 2023 年 07 月 28 日</p> <p>持证人签名</p>  <p>注册专用章</p> <p>发证日期 2020 年 07 月 29 日</p>
--	--

执业印章

延续 / 变更注册记录  
有效期至:

2026年07月28日

No. 0 11-2024 认定机关 (签章)  
2023年06月01日



粘贴处



## 经济专业技术资格

Economics Professional Qualification

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部批准颁发, 表明持证人通过国家统一组织的考试, 取得相应的专业技术资格水平。



中华人民共和国  
人力资源和社会保障部



姓名: 孙四彬  
证件号码: 410222198807143013  
性别: 男  
出生年月: 1988年07月  
级别: 中级  
专业: 建筑经济  
批准日期: 2017年11月04日  
管理号: 2017001310012017310139035479



普通高等学校

# 毕业证书



学生 **孙四彬** 性别 **男**，一九八八年七月十四日生，于二〇〇八年九月至二〇一一年七月在本校 **建筑电气工程技术** 专业 **三** 年制 **专** 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：**河南建筑职业技术学院**

校（院）长：

**李宏魁**

证书编号：141811201106111823

二〇一一年 七 月 一 日

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

姓名 **孙四彬**

性别 **男** 民族 **汉**

出生 **1988年7月14日**

住址 **河南省通许县邸阁乡孙庄村95号**

公民身份号码 **410222198807143013**



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 **通许县公安局**

有效期限 **2015.10.29-2035.10.29**

## 参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名			社会保障号码				证件号码				
孙四彬			410222198807143013				410222198807143013				
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	202104	已缴费		21	202212	已缴费		41	202408	已缴费	
2	202105	已缴费		22	202301	已缴费		42	202409	已缴费	
3	202106	已缴费		23	202302	已缴费		43	202410	已缴费	
4	202107	已缴费		24	202303	已缴费		44	202411	已缴费	
5	202108	已缴费		25	202304	已缴费		45	202412	已缴费	
6	202109	已缴费		26	202305	已缴费		46	202501	已缴费	
7	202110	已缴费		27	202306	已缴费		47	202502	已缴费	
8	202111	已缴费		28	202307	已缴费		48	202503	已缴费	
9	202112	已缴费		29	202308	已缴费		49	202504	已缴费	
10	202201	已缴费		30	202309	已缴费		50	202505	已缴费	
11	202202	已缴费		31	202310	已缴费		51	202506	已缴费	
12	202203	已缴费		32	202311	已缴费		52	202507	已缴费	
13	202204	已缴费		33	202312	已缴费		53	202508	已缴费	
14	202205	已缴费		34	202401	已缴费		54	202509	已缴费	
15	202206	已缴费		35	202402	已缴费		55	202510	已缴费	
16	202207	已缴费		36	202403	已缴费		56	202511	已缴费	
17	202208	已缴费		37	202404	已缴费		57	202512	已缴费	
18	202209	已缴费		38	202405	已缴费		58	202601	已缴费	
19	202210	已缴费		39	202406	已缴费		59	202602	已缴费	
20	202211	已缴费		40	202407	已缴费		60	202603	已登记	
<b>近60个月缴费单位信息</b>											
缴费单位名称			缴费起止时间				缴费单位名称			缴费起止时间	
上海三凯工程咨询有限公司			2021年04月-2026年02月								
截至2026年03月，累计缴费月数						134					

备注：1、本缴费情况的信息以申请打印时点的参保缴费情况为依据，供参考；亦可通过“一网通办”平台、“随申办”APP或线下自助服务终端查询获取。  
 2、“已登记”表示参保人员属于社会保险参保登记状态；“累计缴费月数”显示的月数为实际记账月数。

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

经办机构：上海市社会保险事业管理中心



电子印章 验证码: MEYCIQDpvEmU8XWdC9yIMTEL1JKPeovcfmrFffRQHnZv0e7cIAIhAJjYC30bGASWY0ph3P2rWSI1M6CgLPxtsvonjwcdwJu

6、安装监理员——童路路

根据上海建设工程  
监理工程师从业能力行  
业标准，经考核合格。  
特发此证。



上海市建设工程咨询行业协会

发证单位（印）

发证日期：2019年1月8日

姓名 童路路 性别 男

工作单位（章）

从事专业 安装

上海三凯工程咨询有限公司

身份证号码

362326199406230311

年 月 日

培训单位（章）



证书编号：

JS3101920085

2019 年 1 月 8 日



验证单位 (章)  
年 月 日

验证单位 (章)  
年 月 日



验证单位 (章)  
年 月 日

验证单位 (章)  
年 月 日

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.

# 上海市中级专业技术职称证书

姓 名： 童路路  
性 别： 男  
出生年月： 1994-06  
证件类型： 居民身份证  
证件号： 362326199406230311  
工作单位： 上海三凯工程咨询有限公司

职称名称： 工程师  
专业名称： 工程监理  
评审机构： 上海市住房和城乡建设管理委员会直属单位  
工程系列中级专业技术职务任职资格评审委员会  
取得职称时间： 2020-12-21  
证书编号： 20C0Z12839



请下载“上海人社”APP  
扫描二维码查询证书信息



普通高等学校

# 毕业证书



362326199406230311

学生 童路路 性别 男，一九九四年 六月 二十三日生，于 二〇一一年 九月至 二〇一五年 六月在本校 土木工程 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：长沙学院



校(院)长:

杨小云

证书编号: 110771201505000592

二〇一五年 六月 十七日

2011013501

昌路新01

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

姓名 童路路

性别 男 民族 汉

出生 1994 年 6 月 23 日

住址 江西省弋阳县南岩镇方志敏大道中路8号东区4号楼1单元401



公民身份号码 362326199406230311



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 弋阳县公安局

有效期限 2019.11.06-2029.11.06

## 参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		童路路		社会保障号码				362326199406230311				证件号码		362326199406230311	
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	序号	年月	缴费情况	补缴退账年月
1	202104	已缴费		21	202212	已缴费		41	202408	已缴费					
2	202105	已缴费		22	202301	已缴费		42	202409	已缴费					
3	202106	已缴费		23	202302	已缴费		43	202410	已缴费					
4	202107	已缴费		24	202303	已缴费		44	202411	已缴费					
5	202108	已缴费		25	202304	已缴费		45	202412	已缴费					
6	202109	已缴费		26	202305	已缴费		46	202501	已缴费					
7	202110	已缴费		27	202306	已缴费		47	202502	已缴费					
8	202111	已缴费		28	202307	已缴费		48	202503	已缴费					
9	202112	已缴费		29	202308	已缴费		49	202504	已缴费					
10	202201	已缴费		30	202309	已缴费		50	202505	已缴费					
11	202202	已缴费		31	202310	已缴费		51	202506	已缴费					
12	202203	已缴费		32	202311	已缴费		52	202507	已缴费					
13	202204	已缴费		33	202312	已缴费		53	202508	已缴费					
14	202205	已缴费		34	202401	已缴费		54	202509	已缴费					
15	202206	已缴费		35	202402	已缴费		55	202510	已缴费					
16	202207	已缴费		36	202403	已缴费		56	202511	已缴费					
17	202208	已缴费		37	202404	已缴费		57	202512	已缴费					
18	202209	已缴费		38	202405	已缴费		58	202601	已缴费					
19	202210	已缴费		39	202406	已缴费		59	202602	已缴费					
20	202211	已缴费		40	202407	已缴费		60	202603	已登记					
<b>近60个月缴费单位信息</b>															
缴费单位名称				缴费起止时间				缴费单位名称				缴费起止时间			
上海三凯工程咨询有限公司				2021年04月-2026年02月											
截至2026年03月，累计缴费月数												104			

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 MEYCIQDsLz6V6DakgvGZnTd2te15B8MKTdvfn8/4RndmKClgoAIhAMlIOf4ik0YBqlCqE00H4UyDdr1W0KkTNPbHBs1  
 验证码: myi64



普通高等学校

# 毕业证书



学生 马杭宇 性别男 ,一九九七年 八 月二十 日生,于二〇一五  
年九 月至二〇一八年 七 月在本校 建筑工程技术  
专业 三 年制 专 科学习,修完教学计划规定的全部课程,成绩合  
格,准予毕业。

校 名:淮南职业技术学院



校(院)长:

周国良

证书编号: 122201201806000383

二〇一八年 七 月 二 日

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

姓名 马杭宇

性别 男 民族 汉

出生 1997 年 8 月 20 日

住址 安徽省淮南市田家庵区老  
龙眼东淮村精英楼1601室



公民身份号码 340403199708201415



## 中华人民共和国 居民身份证

签发机关 淮南市公安局田家庵分局

有效期限 2023.10.09-2043.10.09

## 参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名			马杭宇				社会保障号码				340403199708201415				证件号码				340403199708201415			
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	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	202104	未缴费		21	202212	已缴费		41	202408	已缴费												
2	202105	未缴费		22	202301	已缴费		42	202409	已缴费												
3	202106	未缴费		23	202302	已缴费		43	202410	已缴费												
4	202107	未缴费		24	202303	已缴费		44	202411	已缴费												
5	202108	未缴费		25	202304	已缴费		45	202412	已缴费												
6	202109	未缴费		26	202305	已缴费		46	202501	已缴费												
7	202110	未缴费		27	202306	已缴费		47	202502	已缴费												
8	202111	已缴费		28	202307	已缴费		48	202503	已缴费												
9	202112	已缴费		29	202308	已缴费		49	202504	已缴费												
10	202201	已缴费		30	202309	已缴费		50	202505	已缴费												
11	202202	已缴费		31	202310	已缴费		51	202506	已缴费												
12	202203	已缴费		32	202311	已缴费		52	202507	已缴费												
13	202204	已缴费		33	202312	已缴费		53	202508	已缴费												
14	202205	已缴费		34	202401	已缴费		54	202509	已缴费												
15	202206	已缴费		35	202402	已缴费		55	202510	已缴费												
16	202207	已缴费		36	202403	已缴费		56	202511	已缴费												
17	202208	已缴费		37	202404	已缴费		57	202512	已缴费												
18	202209	已缴费		38	202405	已缴费		58	202601	已缴费												
19	202210	已缴费		39	202406	已缴费		59	202602	已缴费												
20	202211	已缴费		40	202407	已缴费		60	202603	已登记												
<b>近60个月缴费单位信息</b>																						
缴费单位名称					缴费起止时间					缴费单位名称					缴费起止时间							
上海三凯工程咨询有限公司					2021年11月-2026年02月																	
截至2026年03月，累计缴费月数										71												

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 MEUCIQA0vdcmkmeAisTAQcXcnVEFYHmUyggQ01docGaK1Kp+zwIgTRPie02fNw7Ae3wSGKqHt39016ZQiL1hKygu01Z  
验证码： Tus0=

8、借调至委托人办公人员——刘兵

根据上海建设工程  
监理工程师从业能力行  
业标准，经考核合格。  
特发此证。



上海市建设工程咨询行业协会  
SHANGHAI CONSTRUCTION CONSULTANTS TRADE ASSOCIATION

发证单位（印）  
发证日期 2020年12月24日

姓名 刘兵 性别 \_\_\_\_\_

工作单位（章） 63

从事专业 安装

上海三凯工程咨询有限公司

身份证号码  
411523198911145434

年 月 日

培训单位（章）  
上海市建设工程咨询行业协会  
证书专用章

证书编号：  
JS3102020200

2020年12月24日

验证栏		继续教育记录栏	
		1.	
验证单位 (章) 年 月 日	验证单位 (章) 年 月 日	2.	
		3.	
验证单位 (章) 年 月 日	验证单位 (章) 年 月 日	4.	

普通高等学校

# 毕业证书



学生 **刘兵** 性别 **男**，一九八九年十一月十四日生，于二〇一〇年九月至二〇一三年七月在本校 **机电一体化技术专业** 三年制 **专** 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合格，准予毕业。

校 名：**河南工业职业技术学院**

校 (院) 长：

证书编号：**127941201306000939**

二〇一三年七月一日

姓名 刘 兵  
性别 男 民族 汉  
出生 1989 年 11 月 14 日  
住址 河南省新县箭厂河乡方湾  
村刘山北组



公民身份号码 411523198911145434



中华人民共和国  
居民身份 证

签发机关 新县公安局  
有效期限 2019.09.07-2039.09.07

## 参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		刘兵		社会保障号码				411523198911145434				证件号码		411523198911145434	
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	序号	年月	缴费情况	补缴退账年月
1	202104	已缴费		21	202212	已缴费		41	202408	已缴费					
2	202105	已缴费		22	202301	已缴费		42	202409	已缴费					
3	202106	已缴费		23	202302	已缴费		43	202410	已缴费					
4	202107	已缴费		24	202303	已缴费		44	202411	已缴费					
5	202108	已缴费		25	202304	已缴费		45	202412	已缴费					
6	202109	已缴费		26	202305	已缴费		46	202501	已缴费					
7	202110	已缴费		27	202306	已缴费		47	202502	已缴费					
8	202111	已缴费		28	202307	已缴费		48	202503	已缴费					
9	202112	已缴费		29	202308	已缴费		49	202504	已缴费					
10	202201	已缴费		30	202309	已缴费		50	202505	已缴费					
11	202202	已缴费		31	202310	已缴费		51	202506	已缴费					
12	202203	已缴费		32	202311	已缴费		52	202507	已缴费					
13	202204	已缴费		33	202312	已缴费		53	202508	已缴费					
14	202205	已缴费		34	202401	已缴费		54	202509	已缴费					
15	202206	已缴费		35	202402	已缴费		55	202510	已缴费					
16	202207	已缴费		36	202403	已缴费		56	202511	已缴费					
17	202208	已缴费		37	202404	已缴费		57	202512	已缴费					
18	202209	已缴费		38	202405	已缴费		58	202601	已缴费					
19	202210	已缴费		39	202406	已缴费		59	202602	已缴费					
20	202211	已缴费		40	202407	已缴费		60	202603	已登记					
<b>近60个月缴费单位信息</b>															
缴费单位名称				缴费起止时间				缴费单位名称				缴费起止时间			
上海三凯工程咨询有限公司				2021年04月-2026年02月											
截至2026年03月，累计缴费月数												79			

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

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

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

经办机构：上海市社会保险事业管理中心



电子印章 MEQC1HPYfE2bV+q+1QLALfgZqutmiYkh4e1cXpCsSt18K2f/AiA1aUoN6D/CuJrBFTGsDE020+uX+SQBIWT5Ysj00wn  
 验证码： FrQ==

9、借调至委托人办公人员——童翔

根据上海建设工程  
监理工程师从业能力行  
业标准，经考核合格。  
特发此证。



上海市建设工程咨询行业协会  
SHANGHAI CONSTRUCTION CONSULTANTS TRADE ASSOCIATION

发证单位（印）  
发证日期：2021年1月16日

姓名 童翔 性别 \_\_\_\_\_

工作单位（章） 279

从事专业 土建

上海三凯工程咨询有限公司

身份证号码  
342625199607150293

年 月 日

培训单位（章）

证书编号：  
JS3102010678

2021年1月16日

验证栏		继续教育记录栏	
<b>验证专用章</b> 有效期至 2023-01-16 上海市建设工程咨询行业协会	<b>验证专用章</b> 有效期至 2026-05-31 上海市建设工程咨询行业协会	1.	
验证单位 (章) 年 月 日	验证单位 (章) 年 月 日	2.	
验证单位 (章) 年 月 日	验证单位 (章) 年 月 日	3.	
验证单位 (章) 年 月 日	验证单位 (章) 年 月 日	4.	

普通高等学校

# 毕业证书



学生 童翔 性别男，1996 年 07 月 15 日生，于2015  
 年 09 月至 2019 年 07 月在本校 土木工程  
 专业 四 年制 本 科学习，修完教学计划规定的全部课程，成绩合  
 格，准予毕业。

校 名：

校 (院) 长： 

证书编号： 103761201905003770

2019 年 07 月 01 日

姓名 童翔

性别 男 民族 汉

出生 1996年7月15日

住址 安徽省含山县运漕镇漕川  
社区上大街道三组9号



公民身份号码 342625199607150293



中华人民共和国  
居民身份证

签发机关 含山县公安局

有效期限 2025.06.17-2045.06.17

## 参保人员城镇职工基本养老保险缴费情况

姓名		童翔		社会保障号码				342625199607150293				证件号码		342625199607150293	
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	序号	年月	缴费情况	补缴退账年月
1	202104	已缴费		21	202212	已缴费		41	202408	已缴费					
2	202105	已缴费		22	202301	已缴费		42	202409	已缴费					
3	202106	已缴费		23	202302	已缴费		43	202410	已缴费					
4	202107	已缴费		24	202303	已缴费		44	202411	已缴费					
5	202108	已缴费		25	202304	已缴费		45	202412	已缴费					
6	202109	已缴费		26	202305	已缴费		46	202501	已缴费					
7	202110	已缴费		27	202306	已缴费		47	202502	已缴费					
8	202111	已缴费		28	202307	已缴费		48	202503	已缴费					
9	202112	已缴费		29	202308	已缴费		49	202504	已缴费					
10	202201	已缴费		30	202309	已缴费		50	202505	已缴费					
11	202202	已缴费		31	202310	已缴费		51	202506	已缴费					
12	202203	已缴费		32	202311	已缴费		52	202507	已缴费					
13	202204	已缴费		33	202312	已缴费		53	202508	已缴费					
14	202205	已缴费		34	202401	已缴费		54	202509	已缴费					
15	202206	已缴费		35	202402	已缴费		55	202510	已缴费					
16	202207	已缴费		36	202403	已缴费		56	202511	已缴费					
17	202208	已缴费		37	202404	已缴费		57	202512	已缴费					
18	202209	已缴费		38	202405	已缴费		58	202601	已缴费					
19	202210	已缴费		39	202406	已缴费		59	202602	已缴费					
20	202211	已缴费		40	202407	已缴费		60	202603	已登记					
<b>近60个月缴费单位信息</b>															
缴费单位名称				缴费起止时间				缴费单位名称				缴费起止时间			
上海三凯工程咨询有限公司				2021年04月-2026年02月											
截至2026年03月，累计缴费月数												71			

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

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

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

经办机构：上海市社会保险事业管理中心



电子印章 验证码：MEQCIBYGqyW+bULC.js0WmhqBKtSKzbKCB15F41nxp6kzbf2AiAdcPQcylajT70GCHJWDrGh+WFZQKZQSzCDG0tvims  
GqA==

## 八、投标人拟派的项目总监 2021 年 3 月 1 日以来承接已完类似项目业绩情况一览表

序号	工程项目名称	工程规模与工程特征	合同额 (万元)	竣工日期	工程所在地
1	高桥新城 C-6 地块商品房 1 标	新建商品住宅及公建配套, 总建筑面积为 23157.47 m <sup>2</sup>	167.1	2023.08.10	上海市
2	金桥南区新能源汽车产业园区标准厂房项目	含 1#厂房、2#厂房, 钢框架结构, 总建筑面积 13368 m <sup>2</sup>	108	2022.11.30	上海市

注:

1、投标人须按表中业绩顺序提供拟派的项目总监以同等职务完成的已完类似项目业绩证明资料, 时间以竣工验收报告中所载明的日期为准, 业绩证明资料要求如下:

投标人须提供合同、竣工验收报告关键页原件扫描件, 原件备查。合同关键页是指含工程名称、建设规模、建设内容、合同价、合同签订时间、合同签字盖章页和能清楚反映项目总监任职信息等页面; 竣工验收报告关键页是指竣工验收报告首页、含工程造价的内页、验收结论签字页等页面。如合同、竣工验收报告无法体现上述内容, 需提供中标通知书或业主证明等材料, 若未附证明材料或以上材料(合同、竣工验收报告、中标通知书或业主证明等材料)无法清晰反映上述内容的, 招标人有可能作出对投标人不利的判断, 因此造成的后果由投标人自行承担;

2、业绩数量上限为 3 项, 若超过 3 项, 招标人在清标时仅考虑表中的前 3 项。

(GF-2012-0202)

高桥新城 C-6 地块商品房 1 标  
建设工程监理合同

住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局

合同专用章

## 第一部分 协议书

委托人（全称）：上海新高桥开发有限公司

监理人（全称）：上海三凯工程咨询有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规，遵循平等、自愿、公平和诚信的原则，双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致，订立本合同。

### 一、工程概况

1. 工程名称：高桥新城 C-6 地块商品房 1 标；
2. 工程地点：上海市浦东新区高桥镇 26 街坊 9 丘；
3. 工程规模：新建商品住宅及公建配套，总建筑面积为 23157.47 平方米，其中地上建筑面积为 14070 平方米，地下建筑面积为 9087.47 平方米；
4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：工程总投资 25600 万元，建安费用 14589.60 万元。

### 二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

1. 协议书；
2. 中标通知书；
3. 招标文件
4. 投标文件；
5. 专用条件；
6. 通用条件；
7. 附录，即：

附录 A 相关服务的范围和内容

附录 B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

附录 C 监理人需提供的资料

8. 合同附件，即：

附件一：工程监理廉政责任书

本合同签订后，双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

### 四、总监理工程师

总监理工程师姓名：路常德，身份证号码：410782198308243056，注册号：54000764。

### 五、签约酬金

签约酬金（大写）：壹佰陆拾柒万壹仟元整（¥：1671000）。

该等酬金已包含乙方完成本合同项下监理及相关服务的一切相关费用。非因本合同约定的结算和调整的情况外，乙方不得再要求进行调整。

#### 六、期限

##### 1. 监理期限：

工程监理期限自本工程开工之日至本工程竣工验收备案通过之日，暂定自 2020 年 12 月 31 日始，至 2022 年 12 月 31 日止。

##### 2. 相关服务期限：

保修阶段服务期限与工程保修期一致。

#### 七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺，按照本合同约定提供监理与相关服务。
2. 委托人向监理人承诺，按照本合同约定派遣相应的人员，提供房屋、资料、设备，并按本合同约定支付酬金。

#### 八、合同订立

本合同经双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章后生效。

1. 订立时间：2020 年 12 月 22 日。

2. 订立地点：上海市浦东新区。

3. 本合同一式 肆 份，具有同等法律效力，双方各执 叁 份。

以下无正文

委托人：（盖章）

住所：合同专用章

邮政编码：

法定代表人或其授权

的代理人：（签字）

开户银行：

账号：

电话：

传真：

电子邮箱：

监理人：上海三朝工程咨询有限公司（盖章）

住所：上海市静安区共和路 169 号 12 楼

邮政编码：200070

法定代表人或其授权

的代理人：（签字）

开户银行：中国光大银行上海闸北支行

账号：36560188000066792

电话：021-63818686

传真：021-63291284

电子邮箱：

## 建设工程竣工验收报告

工程名称: 高桥新城C-6地块商品房项目

项目编码(报建编码): 1902PD0353

施工许可编码: 1902PD0353D01

建设单位: 上海新高桥开发有限公司

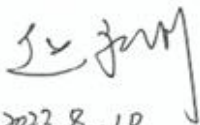
开工日期: 2021 年 01 月 05 日

竣工验收日期: 2023 年 08 月 10 日



工程概况			
建安工作量	12890.3803 万元	建筑面积	23157.47 平方米
<p>此次竣工验收工程概况描述：</p> <p>本工程建设单位为上海新高桥开发有限公司，设计单位为上海悉地建筑设计顾问有限公司，监理单位为上海三凯工程咨询有限公司，施工单位为上海强荣建设集团有限公司。</p> <p>本次项目为浦东新区高桥镇荷兰新城 C-6 地块商品房工程，涉及土建、机电、幕墙、装饰。装修部位墙面：住宅内部刮腻子、砂浆墙面；地下室涂料墙面、瓷砖墙面（水泵房等）；地面：住宅内部混凝土楼地面；地下室固化地坪、防滑地砖（水泵房等）；一层大堂石材楼地面，楼梯间/电梯厅/采用防滑地砖。顶棚：地下室刮防水腻子。</p> <p>住宅楼采用正正式防水保温屋面。屋面保温采用 40mm 厚挤塑聚苯乙烯泡沫塑料（XPS）。外墙采用 32mm 厚无机保温膏料内保温。</p> <p>地下室防水：底板迎水面采用 1.5 厚 CPS 反应粘防水卷材；侧墙迎水面采用 1.5 厚 CPS 系列湿铺防水卷材；室外覆土的顶板迎水面采用 1.5 厚 CPS 系列湿铺防水卷材+4 厚 SBS 改性沥青耐根穿刺型防水卷材。</p> <p>屋面防水：采用 1.5mm 聚合物水泥防水涂料 II 型+1.5 厚 CPS 系列湿铺防水卷材。</p> <p>1~5 号住宅楼为装配整体式剪力墙结构，预制构件类型包括预制剪力墙、外围护墙（洞口/无洞口）、桁架叠合板、预制楼梯等四类；水平预制构件范围二层~顶层，竖向预制构件范围一层~顶层；预制率 40%。</p> <p>地下室、电业站为框架结构体系。</p> <p>基础采用桩筏基础，地下室筏板厚度为 0.5m，住宅楼夹层筏板厚度 0.4m。</p> <p>工程桩 C35（试桩 C40）；筏板、承台 C35；基础垫层 C20；地下室底板、梁板、地下室外墙 C35；地上主体结构 C30，二结构 C25。</p> <p>本次项目内容均按甲方及设计单位的要求施工。</p>			

附：建设工程竣工验收工程明细表

竣 工 验 收 标 准	1、经设计最终认可的设计图纸及变更或技术核定的设计文件。 2、施工过程中参照的施工规范、规程及国家、地方强制性标准条文。 3、其它有关法律、法规及文件。 4、施工合同的要求。
工 程 竣 工 验 收 意 见 及 结 论	<p>施工、监理、设计单位等参建各方均能履行工程合同要求，并在各自的工作中严格执行法律、法规和强制性标准，规范要求，参建各方工程档案基本齐全、真实。</p> <p>本工程验收小组一致认为该工程符合竣工验收要求，质量等级为合格！</p> <p>本工程符合国家质量标准，同意使用！</p> <p style="text-align: right;">验收组组长： </p> <p style="text-align: right;">日 期：2023.8.10</p>

- 附：1、参建施工单位工程竣工报告
- 2、设计单位工程质量检查报告
- 3、监理单位工程质量评估报告
- 4、勘察单位工程质量评估报告

验收组	姓名	工作单位	职称	职务
组长	赵亦刚	上海新高桥开发有限公司	建筑师	项目负责人
副组长	王	上海强华建设集团有限公司	工程师	项目经理
成员	张	上海之江工程咨询有限公司	工程师	总监
	王	浙江省勘察设计研究院有限公司	工程师	项目负责人
	陈	上海德地建筑劳务有限公司	工程师	项目负责人
	马	上海强华建设集团有限公司		现场负责人
建设单位项目负责人:  建设单位法定代表人:  (单位公章) 				
提示: 建设单位对竣工验收的工程质量全面负责				

竣工验收组人员签名

(GF-2012-0202)

金桥南区新能源汽车产业园区标准  
厂房项目工程  
建设工程监理合同

住房和城乡建设部

制定

国家工商行政管理总局

## 第一部分 协议书

委托人(全称): 上海金桥出口加工区南区开发建设有限公司

监理人(全称): 上海三凯工程咨询有限公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国建筑法》及其他有关法律、法规,遵循平等、自愿、公平和诚信的原则,双方就下述工程委托监理与相关服务事项协商一致,订立本合同。

### 一、工程概况

1. 工程名称: 金桥南区新能源汽车产业园区标准厂房项目;
2. 工程地点: 浦东新区金桥出口加工区南区关外产业园区 W9-2 地块
3. 工程规模: 本项目定位发展为新能源汽车制造企业产业园,引入产业园概念,集研发、设计、生产于一体的多功能现代工业用地物业开发模式,成为上海金桥经济技术开发区南区产业新高地,包含 1#厂房、2#厂房,钢框架结构,地上 5 层、地下 1 层,地上面积 10210 平方米,地下面积 2998 平方米,建筑高度 24 米;
4. 工程概算投资额或建筑安装工程费: 总投资额 8200 万元,建安费用 7600 万元;
5. 工程质量要求: 一次性验收合格率 100%;

### 二、词语限定

协议书中相关词语的含义与通用条件中的定义与解释相同。

### 三、组成本合同的文件

1. 协议书;
2. 中标通知书(适用于招标工程);
3. 投标文件(适用于招标工程);
4. 专用条件;
5. 通用条件;
6. 附录,即:

附录 A 相关服务的范围和内容

附录 B 委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

本合同签订后,双方依法签订的补充协议也是本合同文件的组成部分。

### 四、总监理工程师

总监理工程师姓名: 路常德, 身份证号码: 410782198308243056, 注册号: 54000764。

### 五、签约酬金

签约酬金(大写): 壹佰零捌万元整(¥1080000), 包含 6% 增值税税金: 陆万壹仟壹佰叁拾贰元整(¥61132)。

## 六、期限

### 1. 监理期限:

自 2020 年 11 月 01 日始 (以开工令为准), 至 2022 年 04 月 25 日止, 计划施工工期 540 日历天, 监理期限暂定为 630 日历天, 施工阶段的监理服务期限自实际开工之日起至工程竣工验收合格之日止。若本工程实际开工期与暂定计划时间不符的, 则监理工期相应延期, 委托人就该等事宜无需向监理人支付任何费用或补偿。

### 2. 相关服务期限:

(1) 保修阶段服务期限自 / 年 / 月 / 日始, 至 / 年 / 月 / 日止。

## 七、双方承诺

1. 监理人向委托人承诺, 按照本合同约定提供监理与相关服务。
2. 委托人向监理人承诺, 按照本合同约定派遣相应的人员, 提供房屋、资料、设备, 并按本合同约定支付酬金。

## 八、合同订立

1. 订立时间: 2020 年 11 月 \_\_\_\_ 日。

2. 订立地点: 浦东新区

3. 本合同一式 肆 份, 具有同等法律效力, 双方各执 叁 份。

委托人: \_\_\_\_\_ (盖章) 监理人: 上海三勤工程咨询有限公司

住所: \_\_\_\_\_ 住所: 上海市共和路 169 号新发展大厦 12 楼

邮政编码: \_\_\_\_\_ 邮政编码: 200070

法定代表人或其授权  
的代理人: (签字)  法定代表人或其授权  
的代理人: (签字) 

开户银行: \_\_\_\_\_ 开户银行: 中国光大银行上海闸北支行

账号: \_\_\_\_\_ 账号: 36560188000066792






电话: \_\_\_\_\_ 电话: 021-63818686

传真: \_\_\_\_\_ 传真: 021-63291284

电子邮箱: \_\_\_\_\_ 电子邮箱: \_\_\_\_\_

308

表H.0.1-1 单位工程质量竣工验收记录

工程名称	金桥南区新能源汽车产业园区标准厂房项目-地下室	结构类型	框架结构	层数/建筑面积	1/ 2998m <sup>2</sup>
施工单位	上海建工七建集团有限公司	技术负责人	梅英宝	开工日期	2020年11月6日
项目负责人	陈魁	项目技术负责人	王凯	完工日期	2022年11月30日
序号	项目	验收记录		验收结论	
1	分部工程验收	共 <u>8</u> 分部, 经审查符合设计及标准规定 <u>8</u> 分部		所有分部工程质量验收合格	
2	质量控制资料核查	共 <u>44</u> 项, 经审查符合规定 <u>44</u> 项		质量控制资料全部符合规定	
3	安全和功能核查及抽查结果	共核查 <u>27</u> 项, 符合规定 <u>27</u> 项 共抽查 <u>27</u> 项, 符合规定 <u>27</u> 项 经返工处理符合规定 <u>0</u> 项		核查及抽查结果全部符合规定	
4	观感质量验收	共抽查 <u>23</u> 项, 达到“好”和“一般”的 <u>23</u> 项, 经返修处理符合要求的 <u>0</u> 项		观感质量验收通过	
综合验收结论		验收合格, 符合设计及规范要求			
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
	 (公章) 项目负责人: <u>王会军</u> 2022年11月30日	 (公章) 总监理工程师: <u>路常瑞</u> 2022年11月30日	 (公章) 项目负责人: <u>陈更</u> 2022年11月30日	 (公章) 项目负责人: <u>刘江碧</u> 2022年11月30日	 (公章) 项目负责人: <u>nan</u> 2022年11月30日

注: 单位工程验收时, 验收签字人应由相应单位法人代表书面授权



000317

表H.0.1-1 单位工程质量竣工验收记录

工程名称	金桥南区新能源汽车产业园区标准厂房项目-1#厂房	结构类型	钢框架结构	层数/ 建筑面积	5/ 10210m <sup>2</sup>
施工单位	上海建工七建集团有限公司	技术负责人	梅英宝	开工日期	2020年11月6日
项目负责人	陈魁	项目技术负责人	王凯	完工日期	2022年11月30日
序号	项 目	验 收 记 录		验 收 结 论	
1	分部工程验收	共 <u>9</u> 分部, 经查符合设计及标准规定 <u>9</u> 分部		所有分部工程质量验收合格	
2	质量控制资料核查	共 <u>49</u> 项, 经核查符合规定 <u>49</u> 项		质量控制资料全部符合规范要求	
3	安全和功能核查及抽查结果	共核查 <u>29</u> 项, 符合规定 <u>29</u> 项 共抽查 <u>29</u> 项, 符合规定 <u>29</u> 项 经返工处理符合规定 <u>0</u> 项		核查及抽查结果全部符合规定	
4	观感质量验收	共抽查 <u>25</u> 项, 达到“好”和“一般”的 <u>25</u> 项, 经返修处理符合要求的 <u>0</u> 项		观感质量验收通过	
综合验收结论		经验收, 符合设计及规范要求			
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
	(公章) 项目负责人: 年月日	(公章) 总监理工程师: 年月日	(公章) 项目负责人: 年月日	(公章) 项目负责人: 年月日	(公章) 项目负责人: 年月日

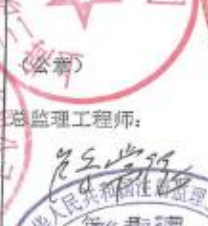

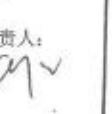
注: 单位工程验收时, 验收签字人应加盖相应单位法人代表书印或二级注册建造师执业印章



000318



表H.0.1-1 单位工程质量竣工验收记录

工程名称	金桥南区新能源汽车产业园区标准厂房项目-室外总体	结构类型	/	层数/建筑面积	0/ 13368m <sup>2</sup>
施工单位	上海建工七建集团有限公司	技术负责人	梅英宝	开工日期	2020年11月6日
项目负责人	陈魁	项目技术负责人	王凯	完工日期	2022年11月30日
序号	项目	验收记录		验收结论	
1	分部工程验收	共 4 分部, 经审查符合设计及标准规定 4 分部		所有分部工程质量验收合格	
2	质量控制资料核查	共 31 项, 经审查符合规定 31 项		质量控制资料全部符合规定	
3	安全和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 7 项, 达到“好”和“一般” 7 项, 经返修处理符合要求的 0 项		观感质量验收通过	
<p>综合验收结论: 符合设计及规范要求</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
	 (公章) 项目负责人:  年月日	 (公章) 总监理工程师:  年月日	 (公章) 项目负责人:  年月日	 (公章) 项目负责人:  年月日	 (公章) 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。

000320

## 九、其他资料

### (1) 企业介绍

上海三凯工程咨询有限公司成立于 1996 年，前身是上海勘察院监理部，为上海市建设工程咨询行业协会副会长单位、上海市高新技术企业、上海市专精特新中小企业、上海市守合同重信用 AAA 企业、上海市杨浦区科技小巨人企业，业务范围涵盖工程监理、全过程工程咨询、项目管理（代建）、造价咨询、招标代理、专项咨询、第三方风险减量服务、消防技术服务、信息技术服务等。具有住建部工程监理综合资质、造价咨询甲级、招标代理甲级、国家人防监理甲级、国家设备监理甲级、国家发改委工程咨询甲级、水利部水利监理乙级、交通运输部公路工程监理乙级等企业资质资信。现有职工近 1000 人，其中：国家级注册人员 400 多人，中高级工程师 300 多人，行业专家 60 余人，汇集了一批优秀的专业队伍，2019 年公司总经理曹一峰荣获“上海市质量金奖”，公司多人荣获“国家优秀总监理工程师”、“国家优秀监理工程师”称号。

三凯公司坚守匠心，以“质量第一，客户至上”竭诚服务客户，主要聚焦高品质住宅、商业综合体、科教文卫、轨道交通、机场、生态环保、水利、电力、集成电路、数据中心、新能源、新材料、生物医药、城市更新以及矿山、危险化学品、交通运输、金属冶炼等领域，擅长超深大基坑、超高层、道桥隧、装配式建筑、绿色建筑、数字化建造、风险减量等技术，以“特别能吃苦，特别能战斗，特别能创新”的精神受到业界和社会各界广泛认可。公司为首批中国工程监理 AAA 级信用企业、中价协工程造价咨询企业信用 AAA，连续多年被评为上海市先进工程监理企业、上海市先进造价咨询企业、上海市先进招标代理企业，荣获上海市重大工程立功竞赛优秀公司、上海市品牌项目管理企业、上海市优秀设备监理企业、上海市交通建设工程十佳监理企业、上海市民防工程先进企业等称号。所承接项目荣获“鲁班奖”、“詹天佑奖”、“国家优质工程奖”、“中国市政工程最高质量水平评价”、“中国安装之星奖”、“中国建筑钢结构工程金奖”以及省部级奖项 200 余项。

三凯公司坚持以新质生产力为驱动，用科技创新、数智化赋能，提升效率和价值，构建新型服务模式。作为上海市首批“质量险”和“安责险”风险管理机构名录单位，三凯公司风险减量和事故预防服务已覆盖全国近 20 个省份，走在全国前列。公司主编上海市《建筑工程施工质量资料管理标准》、《装配整体式混凝土结构工程监理标准》、《建筑工程质量潜在缺陷保险风险管理规程》等，完成重大课题三十余项，拥有发明专利 6 项，获软件著作权 34 项。公司自建“1+X”数字化生态体系，ERP 平台和工程监理、造

价咨询、项目管理、风险减量、招标代理等业务系统深度融合；投资成立上海司睿杰建筑科技有限公司，以 BIM、轻鲸低代码平台、轻鲸 AIoT 底座、轻鲸快扫平台等产品全面助力工程数智化和智慧城市、韧性城市建设。

上海三凯工程咨询有限公司历经 30 余载，始终以诚信守则为本、科学规范为纲，走出一条具有“三凯特色”的企业成长之路。未来，我们将继续秉承“创新、进取、开放、共赢”企业核心理念，以“社会责任”为己任，“工匠精神”做好项目，“合作共赢”赢得市场。

(2) 企业其他资质证书复印件

1. 水利工程施工监理资质



# 资质等级证书

上海三凯工程咨询有限公司

**经审查，你单位具备水利工程建设监理单位**

水利工程施工监理乙级 **资质。**

证书编号：水建监资字第22023101B181号  
有效期至：2026年6月30日

2025年4月2日





No. 202510-B211358

## 水利工程建设监理单位 资质等级证书 (副本)

经审查，你单位具备水利工程建设监理单位资质，可在资质等级许可的范围内从事水利工程建设监理业务。


中华人民共和国水利部监制  
No. 202510-B211358

企业名称	上海三凯工程咨询有限公司				
详细地址	上海市杨浦区松花江路251弄1号303室				
类型	有限责任公司	成立日期	1996年3月22日		
统一社会信用代码	913101106302042863	注册资金	3000.0万元		
法定代表人	曹一峰	职务	总经理	职称	正高级工程师
技术负责人	汪青山	职务	技术负责人	职称	高级工程师
联系电话	02163818686	传真	/	邮编	200070
证书编号	水建监资字第 22023101B181 号				
专业等级	水利工程施工监理乙级				
发证日期	2025年4月2日	有效日期	2026年6月30日		
业务范围					
11等（堤防2级）及以下各等级水利工程的施工监理					
 2025年4月2日					

## 2、交通建设工程监理企业资质

	
<h1>交通建设工程监理企业 资质等级证书</h1>	
企业名称：上海三凯工程咨询有限公司	
资质等级：公路工程乙级	
业务范围：可在全国范围内从事二、三类公路工程的监理业务	
证书编号：交监公乙沪第001-2024号	发证机关  上海市交通委员会
有效期自2024年08月19日至2029年08月18日	发证日期 2024 年 8 月 19 日

中华人民共和国交通运输部制

证书编号：交监公乙沪第001-2024号	
企业名称：上海三凯工程咨询有限公司	
资质等级：公路工程乙级	
业务范围：可在全国范围内从事二、三类公路工程的监理业务	
	
发证机关 上海市交通委员会	
发证日期 2024 年 8 月 19 日	
有效期自2024年08月19日至2029年08月18日	

企业地址	上海市杨浦区松花江路251弄1号303室		
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）	法定代表人	曹一峰
统一社会信用代码	913101106302042863		
许可部门	上海市交通委员会	批准文号	
定期检验意见			
年 月 日			
变 更 栏			
年 月 日			

3. 工程咨询资质证书

<h1>工程咨询单位甲级资信证书</h1>	
单位名称: 上海三凯工程咨询有限公司	住所: 上海市杨浦区松花江路251弄1号303室
统一社会信用代码: 913101106302042863	法定代表人: 曹一峰
技术负责人: 梁静	资信等级: 甲级
资信类别: 专业资信	
业务: 市政公用工程	
证书编号: 甲102024011586	
有效期: 2024年11月28日至2027年11月27日	
	发证单位: 中国工程咨询协会

## 4. 工程造价咨询甲级资质

### 持 证 需 知

1. 本证书是工程造价咨询企业取得工程造价咨询甲级资质和承接工程造价咨询业务的凭证。
2. 本证书分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 本证书只限本工程造价咨询企业使用，不得伪造、涂改、出借和转让，如有遗失应在公众媒体上声明作废后，再向发证机关申请补办。
4. 工程造价咨询企业须在核定的工程造价业务范围内从事经营活动。如资质等级发生变化，须及时将原证书交回发证机关，办理更换手续。
5. 工程造价咨询企业改变名称、住所、企业类型、法定代表人、技术负责人、注册资本或其他原因终止业务的，应当在30日内到发证机关办理变更或注销手续。
6. 本证书有效期限三年。

企业名称		上海三凯工程咨询有限公司	
企业住所		上海市杨浦区松花江路251弄1号303室	
成立日期		1996年03月22日	
企业类型		有限责任公司	
注册资本		1200万元人民币	
统一社会信用代码		913101106302042863	
法定代表人	姓名	曹一峰	职称 高级工程师
技术负责人	姓名	曹一峰	职称 高级工程师
	造价工程师注册号	建[造]01310001099	
资质证书号	甲180931001609		
资质有效期限：自 2018年10月01日至 2021年09月30日			
<b>业务范围：</b> 工程造价咨询企业依法从事工程造价咨询活动，不受行政区域限制。 甲级工程造价咨询企业可以从事各类建设项目的工程造价咨询业务。 工程造价咨询业务范围包括： (一) 建设项目建议书及可行性研究报告投资估算、项目经济评价报告的编制和审核； (二) 建设项目概预算的编制与审核，并配合设计方案比选、优化设计、限额设计等工作进行工程造价分析与控制； (三) 建设项目合同价款的确定（包括招标工程工程量清单编制、投标报价的编制和审核）；合同价款的签订与调整（包括工程变更、工程洽商和索赔费用的计算）及工程款支付、工程结算及竣工结（决）算报告的编制与审核等； (四) 工程造价经济纠纷的鉴定和仲裁的咨询； (五) 提供工程造价信息服务等。 工程造价咨询企业可以对建设项目的组织实施进行全过程或者若干阶段的管理和服务。			



### 资 质 变 更 栏

经济类型变更：有限责任公司(自然人投资或控股)  
\*\*\*\*\*



注册资本变更：3000/万人民币  
\*\*\*\*\*



变更核准机关 (章)  
年 月 日

## 5. 人民防空工程建设监理甲级

### 人民防空工程建设监理 资质证书 (副本)



单位名称	上海三凯工程咨询有限公司		
成立时间	1996年03月	企业类型	有限责任
详细地址	上海市杨浦区松花江路251弄1号303室		
联系电话	021-63818686	邮码	200070
主管部门	上海市人民防空办公室		
资质等级	甲		
证书编号	国人防建监资字第0147号	发证日期	2012年06月26日
法人代表	曹一峰	职称	高级工程师
技术负责人	梁静	职称	高级工程师
备注	<p style="text-align: center;">可承担全国范围内各种抗力等级的人民防空 工程监理业务***</p> <p style="text-align: center;">*** (以下空白) ***</p>		

资质核验
法人代表: 曹一峰 技术负责人: 梁静  核定等级: 甲 有效期至: 2025年03月18日
发证机关(章) 2020年03月19日
法人代表: 技术负责人:  核定等级: 有效期至: 年 月 日  发证机关(章) 年 月 日

(3) 企业办公场所照片

1、上海总公司





2、深圳分公司





(4) 企业相关获奖

# 荣誉证书

授予 上海三凯工程咨询有限公司 总经理 曹一峰

## 2019年度上海市质量金奖



上海市人民政府

二〇二〇年四月

# 荣誉证书

HONORARY CREDENTIAL

## 上海市建设工程咨询奖

上海三凯工程咨询有限公司被评为“2020-2021 年度先进  
工程监理企业”。特颁此证，以资鼓励。

上海市建设工程咨询行业协会  
二〇二三年一月

# 荣誉证书

HONORARY CREDENTIAL

## 上海市建设工程咨询奖

上海三凯工程咨询有限公司被评为“2020-2021 年度先进  
造价咨询企业”。特颁此证，以资鼓励。

上海市建设工程咨询行业协会  
二〇二三年一月

# 荣誉证书

HONORARY CREDENTIAL

## 上海市建设工程咨询奖

上海三凯工程咨询有限公司被评为“2020-2021 年度先进  
招标代理企业”。特颁此证，以资鼓励。

上海市建设工程咨询行业协会

二〇二三年一月

# 获奖证书

上海三凯工程咨询有限公司：

在 2020-2021 年度监理工作中成绩突出，荣获轻  
工行业先进工程监理企业。

特发此证，以资鼓励。

中国轻工业工程建设协会

二〇二二年十二月二十二日



中国轻工业工程监理信用 AAA 级



高新技术企业证书



2022-2023 年度上海市守合同重信用企业



2022-2023 年度合同信用等级认定证书 AAA



中国工程监理信用企业 AAA 级



工程造价咨询企业信用 AAA 级