

标段编号： 2605-440305-04-05-915939005001

# 深圳市建设工程监理招标投标 文件

标段名称： 妈湾19单元02街坊08地块项目监理

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10月26日

## 1. 投标人企业业绩自查表

|                                    |                                                                                                                                                                                     |              |                                   |                        |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------|
| 业绩情况                               | 项目名称                                                                                                                                                                                | 合同金额<br>(万元) | 业态                                | 合同签订<br>时间             |
|                                    | 自贸区临港新片区临港科技城<br>D03-01 地块                                                                                                                                                          | 698.76       | 住宅                                | 2021 年<br>06 月 24<br>日 |
| 建设单位                               | 上海宜浩置业有限公司                                                                                                                                                                          |              |                                   |                        |
| 建设地址                               | 上海市浦东新区                                                                                                                                                                             |              |                                   |                        |
| 工作内容                               | <p>根据委托人的要求，负责施工阶段质量的监理，负责施工进度的协调与控制，工程量的复核，施工质量检查及隐蔽工程验收，督促施工承包人文明施工及安全生产，并做好资料整理工作；鉴定质量问题的责任，督促责任方更换、环境保护等。负责施工至缺陷期阶段工程质量、安全、进度、文明施工监理以及合格工程数量审核签证控制与协调好施工期间成品保护与外部环境安全和文明施工。</p> |              |                                   |                        |
| 自查内容                               |                                                                                                                                                                                     | 自查结论         | 提交何种证明材料，页码                       |                        |
| 是否为 2021 年 1 月 1 日至截标日类似项目业绩（已完成）。 |                                                                                                                                                                                     | 是            | 中标通知书 P2-3，监理合同 P4-7，竣工验收报告 P8-15 |                        |



# 1、自贸区临港新片区临港科技城 D03-01 地块

## (1) 中标通知书

|      |                   |
|------|-------------------|
| 报建编号 | 21LGPD0069<br>F01 |
| 发包方式 | 公开招标              |



### 上海市建设工程监理中标通知书

上海三凯工程咨询有限公司：

我单位 自贸区临港新片区临港科技城D03-01地块 工程，  
经评审由你单位中标。请你单位自中标通知书发出之日起30日内，来我单位签订书面合同。

|          |                                                                                 |        |      |                                                                                   |          |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------|--------|------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 建设地点     | 本项目位于上海市临港新片区临港科技城D03-01地块，四至范围：东至规划群欣路，西至D03-02 地块，南至海洋七路，北至木荷路(上述均以土地出让合同为准)。 |        |      |                                                                                   |          |
| 建筑面积     | 97707平方米                                                                        |        | 建筑规模 | 详见项目明细表                                                                           |          |
| 本标段概算投资额 | 106000万元                                                                        |        | 监理费  | 698.76万元                                                                          |          |
| 监理周期     | 750日历天                                                                          |        | 监理阶段 | <input checked="" type="checkbox"/> 施工阶段 <input checked="" type="checkbox"/> 保修阶段 |          |
| 总监情况     | 姓名                                                                              | 吴庆军    |      | 职称                                                                                | 工程师      |
|          | 注册专业                                                                            | 房屋建筑工程 |      | 注册号                                                                               | 31010021 |
| 备注       |                                                                                 |        |      |                                                                                   |          |

上海宜浩置业有限公司：  
(盖章)



2021年06月23日

附注：

1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2017版



|      |                   |
|------|-------------------|
| 报建编号 | 21LGPD0069<br>F01 |
| 发包方式 | 公开招标              |



## 项目明细表

| 建筑工程项目 |            |      |      |       |    |           |           |    |    |
|--------|------------|------|------|-------|----|-----------|-----------|----|----|
| 建筑名称   | 结构形式       | 地上层数 | 地下层数 | 高度(米) | 栋数 | 地上面积(平方米) | 地下面积(平方米) | 跨度 | 备注 |
| 1#     | 装配整体式剪力墙结构 | 17   | 1    |       | 1  | 14267.68  |           |    |    |
| 2#     | 装配整体式剪力墙结构 | 18   | 1    |       | 1  | 16073.31  | 921.46    |    |    |
| 3#     | 装配整体式剪力墙结构 | 18   | 1    |       | 1  | 17654.05  | 1052.86   |    |    |
| 4#     | 装配整体式剪力墙结构 | 18   | 1    |       | 1  | 18132.13  | 1011.52   |    |    |
| 5#     | 框架结构       | 1    | 1    |       | 1  | 127.8     | 127.8     |    |    |
| 6#     | 框架结构       | 1    | 1    |       | 1  | 127.8     | 127.8     |    |    |
| 7#     | 框架结构       | 1    | 1    |       | 1  | 127.8     | 127.8     |    |    |
| 8#     | 框架结构       | 1    | 1    |       | 1  | 127.8     | 127.8     |    |    |
| 9#     | 框架结构       | 1    | 1    |       | 1  | 129.7     | 129.7     |    |    |
| 10#    | 框架结构       | 11   |      |       | 1  | 200.1     | 200.1     |    |    |
| 11#    | 框架结构       | 1    |      |       | 1  | 80        |           |    |    |
| 地下车库   | 框架结构       |      | 1    |       | 1  | 85        | 23303.73  |    |    |
| 总计     |            |      |      |       | 12 | 67133.17  | 27130.57  |    |    |

| 桩基工程项目                 |    |
|------------------------|----|
| 桩基规模（根数）               | 备注 |
| 预制钢筋混凝土管桩 51642米 1701根 |    |

附注：  
1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2017版



(2) 监理合同

建设工程委托监理合同

参照

中华人民共和国建设部

国家工商行政管理局

建设工程委托监理合同（示范文本）

GF-2000-0202

## 自贸区临港新片区临港科技城 D03-01 地块

### 建设工程委托监理合同

委托人上海宜浩置业有限公司与监理人上海三凯工程咨询有限公司经双方协商一致，签订本合同。

一、委托人委托监理人监理的工程（以下简称“本工程”）概况如下：

工程名称：自贸区临港新片区临港科技城 D03-01 地块

工程地点：位于上海市临港新片区临港科技城 D03-01 地块，四至范围：东至规划群欣路，西至 D03-02 地块，南至海洋七路，北至木荷路（上述均以土地出让合同为准）

工程规模：本项目总用地面积 27255.5 m<sup>2</sup>，总建筑面积 97707 m<sup>2</sup>，其中地上总建筑面积 68153 m<sup>2</sup>，地下总建筑面积 29554 m<sup>2</sup>。本标段建设内容主要包括新建 4 幢高层租赁住宅以及部分商业、社区配套用房、变电站、垃圾房、门卫等公共服务用房和地下车库。

合同金额：698.76 万元（含税），本工程建安费为 57006 万元。（含平行检测费）

施工监理服务收费=施工监理服务收费基价\*专业调整系数\*工程复杂程度系数\*高程调整系数\*(1±浮动幅度值)=949\*1\*1\*1\*(1-26.36%)=698.76 万元。

本工程专业调整系数 1，工程复杂程度系数 1，高程调整系数 1，浮动幅度值 26.36%。最终施工监理服务费按施工单位结算价作为施工监理服务收费基价的计费额进行结算，各项系数及下浮率（浮动幅度值）不变。

由于非监理人原因造成建设工程监理服务期的延长或相关服务工作量增加、减少，委托人应当按合同约定与监理人协商另行支付或扣减相应的监理及相关服务费用。监理人需开具一般纳税人增值税专用发票。委托人不提供办公场所等相关设施设备，监理人自行考虑，相关费用包含在监理费合同金额中，委托人不另行支付。

本工程监理范围：依照施工图纸所表明的土建、安装工程（设备、电气等）、室外配套工程、绿化工程、海绵工程等。

二、本合同中的有关词语含义与本合同第二部分《标准条件》中赋予它们的定义相同。

三、下列文件均为本合同的组成部分：

- ①中标通知书、承诺书；
- ②本合同专用条件；
- ③本合同附加协议条款；
- ④在实施过程中双方共同签署的补充与修正文件；
- ⑤招标文件、投标文件；

⑥本合同标准条件;

⑦现场监理人员名单及资历。

四、监理人向委托人承诺,按照本合同的规定,承担本工程合同专用条件中议定范围内的监理业务,并委派吴庆军为总监理工程师,联系方式:13616206657。

五、委托人向监理人承诺,按照本合同注明的期限、方式、币种,向监理人支付酬金,并委派严进标为本工程的项目经理,联系方式:13817324808。

本合同自工程施工开始实施,至竣工接管加保修期止。

本合同正本一式十份,具有同等法律效力,双方各执五份。

委托人: (盖章)  
上海宜浩置业有限公司



住所: 上海市浦东新区申港大道 200 号综合楼 6 楼

法定代表人: (签章)



开户银行: 建设银行上海自贸试验区新片区分行

帐号: 31001906330052502296

邮编: 201306

电话: 38222002

传真: /

本合同签订于: 2021 年 6 月 24 日

监理人: (盖章)  
上海三凯工程咨询有限公司



住所: 上海市静安区共和路 169 号新发展大厦 12 楼

法定代表人: (签章)



开户银行: 招商银行上海分行新客站支行

帐号: 755952673610601

邮编: 200040

电话: 63818686

传真: /

### 第三部分 专用条件

监理费用中总价的 90%为工程监理费，10%为安全监理费用，监理单位应派专职安全监理具体负责本工程的安全监督。

第二条 本合同适用的法律及监理依据：

- (1) 依法成立的本工程建设监理合同及其附件；
- (2) 依法成立的本工程施工承包合同；
- (3) 由建设单位提供认可的本工程施工设计图纸、设计文件、工程建设计划及其它文件；
- (4) 建设单位认可的监理规划和实施大纲；
- (5) 经建设单位审批同意的施工单位编制的施工组织设计与施工方案；
- (6) 建设部、质技监局《建设工程监理规范》（DG/T50319-2013）及其他有关文件；
- (7) 《建设工程监理与相关服务收费管理规定》（发改价格(2007)670 号）；
- (8) 上海市建设和交通委员会、上海市物价局关于实施《建设工程监理与相关服务收费管理规定》的若干意见（沪建交联[2007]802 号）；
- (9) 上海市建筑业管理办公室《关于实施建设工程安全监理的指导意见》（沪建建管[2003]第 170 号）；
- (10) 《建设工程安全生产管理条例》（中华人民共和国国务院令第 393 号）；
- (11) 《建设工程文件归档整理规范》（GB/T50308-2014）；
- (12) 国家、地方及市政局颁发的工程建设的法令、法规、政策和规定；
- (13) 上海市工程建设规范《建设工程监理施工安全监督规程》（DG/TJ 08-2035-2014）

第四条 监理范围和监理工作内容：

4.1 监理范围：本工程范围内的土建、安装工程（设备、电气等）、室外配套工程、绿化工程等。

4.2 监理工作内容：

根据委托人的要求，负责施工阶段质量的监理，负责施工进度的协调与控制，工程量的复核，施工质量检查及隐蔽工程验收，督促施工承包人文明施工及安全生产，并做好资料整理工作；鉴定质量问题的责任，督促责任方更换、环境保护等。负责施工至缺陷期阶段工程质量、安全、进度、文明施工监理以及合格工程数量审核签证控制与协调好施工期间成品保护与外部环境安全和文明施工。具体内容主要包括：

（一）、施工阶段

(3) 竣工验收报告

## 建设工程竣工验收报告

工程名称: 自贸区临港新片区临港科技城 D03-01 地块

项目编码 (报建编码): 21LGPD0069D02

施工许可编码: 310115202110220801

建设单位: 上海宜浩置业有限公司

开工日期: 2021 年 10 月 23 日

竣工验收日期: 2023 年 8 月 31 日



| 工程概况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |               |      |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------|-------------------------|
| 建安工作量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 52736.0316 万元 | 建筑面积 | 94563.74 M <sup>2</sup> |
| <p>此次竣工验收工程概况描述：</p> <p>本项目位于自贸区临港新片区临港科技城 D03-01 地块，坐落于浦东新区南汇新城镇，东至规划群欣路，西至 D03-02 地块，南至海洋七路，北至木荷路。</p> <p>本工程±0.000 相当于绝对标高 5.100。</p> <p>1、桩基：本工程抗震设防烈度为 7 度，IV类场地，桩基安全等级为二级，桩基设计等级为甲级，地基基础设计等级为甲级。地下室为地下独立自行车库及汽车库，本工程使用Φ400 预应力高强混凝土管桩，桩混凝土强度等级为 C80。桩端持力层为 53 层粘土层，进入持力层深度大于 2 米。</p> <p>2、基础：本工程部分基础采用桩筏基础，基础持力层为 53 层粘土；地下室外墙和筏板的混凝土等级 C35, 抗渗等级为 P6。钢筋混凝土筏板基础底板厚 500。</p> <p>3、主体：本工程混凝土承重墙体为 200 厚钢筋混凝土结构，主体结构梁、板采用 C30 商品混凝土，剪力墙采用 C45、C45、C35 商品混凝土，由上海跃港混凝土有限公司提供，砼有质量证明书、配合比，商品混凝土浇灌时有监理旁站，抽做塌落度，从第二车开始直至完成，基本上都控制在 120 ± 30mm 内，符合要求；混凝土按照规定取样，留置标准养护试件和同条件养护试件，试块强度经统计法评定均满足设计要求，现浇梁、板、剪力墙密实，轴线位移、标高、截面尺寸、表面平整度等符合验收规范规定；</p> |               |      |                         |



4、主体填充墙砌体：采用 A5.0 及以上蒸压加气混凝土砌块，专用粘结剂的品种、强度等级符合设计要求，墙砌体方法、留槎正确，竖向灰缝无透 明缝、瞎缝和假缝，墙体拉结筋设置正确符合规范要求。墙体上未开凿水平沟槽，墙体各项允许偏差符合质量验收规范的规定；构造柱设置符合质量验收规范的规定。

卫生间及其它潮湿房间与相邻房间隔墙下端浇筑 200 高 C20 细石砼导 墙，厚度同上部墙体。凡雨蓬、阳台、空调机搁板、外墙线脚等处墙体均须做不小于 100 高上翻梁，两边各伸入墙体 100。

5、门窗：本工程外门窗采用铝合金门窗。外门窗抗风压性能 5 级，气密性为 6 级，水密性能为 3 级，保温性能为 6 级。为防止渗漏，铝合金外窗框与墙体之间的缝隙注入发泡剂，外口填密封胶。

6、屋面：屋面工程执行《屋面工程技术规范》 GB 50345-2012，本工程采用现浇钢筋混凝土屋顶，屋面防水采用 2.0 厚非固化沥青防水涂料+1.5 厚自粘聚合物改性防水卷材，屋面防水等级为一级。

7、内外墙面：内墙粉刷采用 DP10 干混抹面砂浆，2 厚面层耐水腻子分遍抹平。面层白涂料二度；外墙粉刷采用 DP20 水泥砂浆，腻子批嵌砂平，漆饰面。

8、内装修工程执行《建筑内部装修设计防火规范》GB50222 及《民用建筑工程室内环境污染控制规范》GB50325, 楼地面部分执行《建筑地面设计规 范》GB50037。除公共部位外，户内均为初装修。凡有地漏的房间、阳台楼 地面除特注外均以 1%坡向地漏，且其楼地面建筑面层较相邻房间落低 20。公共部位的室内装修材料的选用以及影响公共空间效果的消防箱、防火门、分户门、信报箱、灯具等，

均应先由施工单位提供样板,经建设和设计单位确认封样后方可进货和施工。楼板管道预留洞应在管道安装完毕后用耐火极限等同于楼板的材料封堵。外门窗天盘底、阳台板外口、挑檐口、雨蓬、空调机搁板外口等处需粉出滴水线。凡外侧无遮挡的雨水管、斗均采用同外墙接近的颜色。(遇外墙色彩变化处做相应改变)

9、楼地面工程:钢筋混凝土楼板,起居室、卧室、书房采用 20 厚挤塑聚苯板保温层,35 厚细石混凝土垫层,4 厚水泥基自流平找平层,4 厚 PVC 木塑地板;其他部位采用 DS20 干混砂浆,地砖面层。

10、地下室工程:地下工程执行《地下工程防水技术规范》GB 50108-2008,本工程地下室防水等级为二级,电气设备间防水等级为一级。地下室主体结构采用结构自防水及防水卷材外防水。防水材料技术性能应符合相应国家标准。地下室穿外墙管道应预埋止水套管。全埋式地下室底板、侧板、顶板防水层应连续完整。防水混凝土的施工缝、穿墙管道预留洞、转角、坑槽、后浇带等部位和变形缝等地下工程薄弱环节建筑构造做法应按《地下建筑防水工程质量验收规程》的要求施工和处理。地下室底板做法(自上到下):防水混凝土底板,50 厚 C20 细石混凝土保护层,2.0 厚 PM 聚酯膜隔离层,1.5 厚 CPS 反应粘贴型高分子膜基湿铺防水卷材,150 厚 C20 细石混凝土垫层,素土夯实。

11、外墙内保温工程:采用挤塑聚苯板保温层,监理人员在材料进场后,立即对材料进行见证取样,并送专业检测中心进行检测,合格后方用于本工程,监理人员对保温工程施工的每道工序均进行质量把关,在保温施工结束后,由专业检测机构对保温厚度进行检查,监

理单位请专业检测结构对保温厚度进行抽查，均符合设计及施工规范要求。

12、电气安装由桥架敷设电缆、配电箱、电线、开关、灯具符合质量 保证要求。给排水安装及材料质量均符合要求，且给水管材、配件符合卫生要求，使用功能检验符合验收要求。

13、本工程弱电由网络电信、安保监控等组成，经检测均符合要求。

14、电梯、消防、防雷、室内环境等专项检测、验收均符合要求。

15、小区道路及绿化工程施工符合设计图纸及施工规范要求，经验收达到合格标准。

16、海绵设施工程施工符合设计图纸及施工规范要求，经验收达到合格标准。

施工图纸所示内容已全部施工完成，施工资料齐全，符合归档要求，工程所用材料质保资料符合现行规范要求，本工程符合国家建设工程验收规范强制性条文有关规定。

本工程参建单位：

建设单位：上海宜浩置业有限公司

设计单位：上海市建工设计研究总院有限公司

人防设计单位：上海民防建筑研究设计院有限公司

勘察单位：上海海洋地质勘察设计有限公司

监理单位：上海三凯工程咨询有限公司

施工单位：上海建工集团股份有限公司

|                                           |                                                     |     |                 |     |           |  |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----|-----------------|-----|-----------|--|
| 竣<br>工<br>验<br>收<br>组<br>人<br>员<br>签<br>名 | 验收组<br>职 务                                          | 姓 名 | 工作单位            | 职称  | 职务        |  |
|                                           | 组 长                                                 |     | 上海宜浩置业有限公司      | 高工  | 项目负责<br>人 |  |
|                                           | 副组长                                                 |     | 上海市建工设计研究总院有限公司 | 高工  | 项目负责<br>人 |  |
|                                           |                                                     |     | 上海民防建筑研究设计院有限公司 | 高工  | 项目负责<br>人 |  |
|                                           |                                                     |     | 上海海洋地质勘察设计有限公司  | 高工  | 项目负责<br>人 |  |
|                                           |                                                     |     | 上海三凯工程咨询有限公司    | 工程师 | 项目总监      |  |
|                                           | 成 员                                                 |     | 上海建工集团股份有限公司    | 工程师 | 项目经理      |  |
|                                           |                                                     |     | 上海三凯工程咨询有限公司    | 工程师 | 土建监理      |  |
|                                           |                                                     |     | 上海三凯工程咨询有限公司    | 工程师 | 安装监理      |  |
|                                           |                                                     |     | 上海建工集团股份有限公司    | 工程师 | 技术员       |  |
|                                           |                                                     |     |                 |     |           |  |
|                                           |                                                     |     |                 |     |           |  |
|                                           |                                                     |     |                 |     |           |  |
|                                           | <p>建设单位项目负责人: </p> <p>建设单位法定代表人: </p> <p>(单位公章)</p> |     |                 |     |           |  |
|                                           | 提示: 建设单位对竣工验收的工程质量全面负责                              |     |                 |     |           |  |

|                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 竣<br>工<br>验<br>收<br>标<br>准                          | 1.国家法律、法规、规范性文件；<br>2.建筑工程施工质量验收系列标准；<br>3.建筑工程施工质量验收统一标准及相关配套的质量验收规范；<br>4.上海市地方标准，施工企业标准；<br>5.施工合同；<br>6.监理合同；<br>7.全套工程施工图及工程设计变更文件。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 工<br>程<br>竣<br>工<br>验<br>收<br>意<br>见<br>及<br>结<br>论 | 1.施工过程质量保证体系和各项质量责任制得到比较好的落实；<br>2.工程竣工资料汇总比较完整；<br>3.竣工报告、专项验收合格文件、单位工程质量证明书等已汇总移交给建设单位；<br>4.承建单位已完成合同约定的全部工程内容、无遗留质量缺陷、符合设计要求和国家建设工程相关验收规范要求；<br>5.施工过程质量验收执行国家规定建设工程质量验收规范、地方标准和企业标准；施工过程监理对隐蔽工程、检验批、分项、分部等验收落实了过程控制。分部验收阶段组织核查质量控制资料、安全和功能检验资料，验收实体观感质量。对桩基、基础、主体、节能保温、单位工程等验收阶段作出工程质量评估，达到合格等级；<br>6.根据《建筑工程施工质量验收统一验收标准》GB50300-2013 评定本工程达到合格标准,准予验收。<br><div style="text-align: right;"> 验收组组长： <br/> 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



### 建设工程竣工验收工程明细表

项目编码: 21LGPD0069D02

建设单位: 上海宜浩置业有限公司

| 单位工程名称  | 工程类型 | 工程规模     |    |    |    |    |             | 备注 |
|---------|------|----------|----|----|----|----|-------------|----|
|         |      | 指标       | 单位 | 数量 | 层数 |    | 造价<br>(元)   |    |
|         |      |          |    |    | 地上 | 地下 |             |    |
| 1 号住宅楼  | 土建   | 14267.68 | m2 |    | 17 | 1  | 47320769.25 |    |
| 2 号住宅楼  | 土建   | 16994.77 | m2 |    | 18 | 1  | 55972069.51 |    |
| 3 号住宅楼  | 土建   | 19006.91 | m2 |    | 18 | 1  | 58811172.38 |    |
| 4 号住宅楼  | 土建   | 19143.65 | m2 |    | 18 | 1  | 59251393.28 |    |
| 5 号 P 站 | 土建   | 255.6    | m2 |    | 1  | 1  | 1283633.15  |    |
| 6 号 P 站 | 土建   | 255.6    | m2 |    | 1  | 1  |             |    |
| 7 号 P 站 | 土建   | 255.6    | m2 |    | 1  | 1  | 1412028.48  |    |
| 8 号 P 站 | 土建   | 255.6    | m2 |    | 1  | 1  |             |    |

|         |    |          |    |  |   |   |             |  |
|---------|----|----------|----|--|---|---|-------------|--|
| 9号P站    | 土建 | 259.4    | m2 |  | 1 | 1 | 1470005.17  |  |
| 10号K站   | 土建 | 400.2    | m2 |  | 1 | 1 |             |  |
| 11号垃圾房  | 土建 | 80.0     | m2 |  | 1 | 0 | 344089.31   |  |
| 12号地下车库 | 土建 | 23388.73 | m2 |  | 1 | 1 | 112642763.1 |  |

注: 指标指: 面积、高度、跨度、直径、装机容量等, 房屋建筑除面积外, 加层数指标。

工程类型指: 土建、桩基、装饰、建筑幕墙、电梯、人防、园林绿化、市政、设备安装、室外总体、电力、铁路、港口、水利、公用、住宅、其他。

## 1. 投标人企业业绩自查表

|                                        |                                                                                                                                                                |              |                              |                        |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|------------------------|
| 业绩情况                                   | 项目名称                                                                                                                                                           | 合同金额<br>(万元) | 业态                           | 合同签订<br>时间             |
|                                        | 唐镇新市镇第三单元 C-13B-04 地<br>块商业住宅项目                                                                                                                                | 673 万元       | 住宅                           | 2021 年<br>11 月 30<br>日 |
| 建设单位                                   | 上海华夏文化旅游区开发有限公司                                                                                                                                                |              |                              |                        |
| 建设地址                                   | 上海市浦东新区                                                                                                                                                        |              |                              |                        |
| 工作内容                                   | 施工图纸所示的桩基、围护、土建(含 PC 施工、PC 构件厂派监理人员<br>驻厂)、安装(含弱电智能化、消防工程等)、配套公建(含消控室及弱<br>电机房、街坊站、开关站、垃圾房、围墙等)、室外总体、绿化景观、<br>电梯、人防、幕墙、精装工程、泛光照明、水土保持及相关配套设施<br>等的施工、保修阶段的工程监理 |              |                              |                        |
| 自查内容                                   |                                                                                                                                                                | 自查结论         | 提交何种证明材料, 页码                 |                        |
| 是否为 2021 年 1 月 1 日至截标日类似<br>项目业绩(已完成)。 |                                                                                                                                                                | 是            | 中标通知书 P17-18, 监理合同<br>P19-23 |                        |



## 2、唐镇新市镇第三单元 C-13B-04 地块商业住宅项目

### (1) 中标通知书

|      |                |
|------|----------------|
| 报建编号 | 20ZJPD0122 F01 |
| 发包方式 | 公开招标           |



## 上海市建设工程监理中标通知书

上海三凯工程咨询有限公司：

我单位 唐镇新市镇第三单元C-13B-04地块商业住宅项目 工程，  
经评审由你单位中标。请你单位自中标通知书发出之日起30日内，来我单  
位签订书面合同。

|          |                                                |        |      |                                                                                   |          |
|----------|------------------------------------------------|--------|------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 建设地点     | 上海市浦东新区基地东至玉盘南路（规划）西至诚礼路（规划）南至琨耀路（规划）北至南新沟（规划） |        |      |                                                                                   |          |
| 建筑面积     | 157477.4平方米                                    |        | 建筑规模 | 详见项目明细表                                                                           |          |
| 本标段概算投资额 | 160000万元                                       |        | 监理费  | 673万元                                                                             |          |
| 监理周期     | 1764日历天                                        |        | 监理阶段 | <input checked="" type="checkbox"/> 施工阶段 <input checked="" type="checkbox"/> 保修阶段 |          |
| 总监情况     | 姓名                                             | 徐德信    |      | 职称                                                                                | 高级工程师    |
|          | 注册专业                                           | 房屋建筑工程 |      | 注册号                                                                               | 31005179 |
| 备注       |                                                |        |      |                                                                                   |          |

上海华夏文化旅游区开发有限公司：  
(盖章)



2021年11月10日

附注：

1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2017版



|      |                |
|------|----------------|
| 报建编号 | 20ZJPD0122 F01 |
| 发包方式 | 公开招标           |



项目明细表

| 建筑工程项目     |       |      |      |       |    |           |           |    |         |
|------------|-------|------|------|-------|----|-----------|-----------|----|---------|
| 建筑名称       | 结构形式  | 地上层数 | 地下层数 | 高度(米) | 栋数 | 地上面积(平方米) | 地下面积(平方米) | 跨度 | 备注      |
| 1号楼        | 剪力墙   | 14   |      | 47.75 | 1  | 7763.31   |           |    |         |
| 2号楼        | 剪力墙   | 1    |      | 48.10 | 1  | 6288.81   |           |    |         |
| 3号楼        | 剪力墙   | 14   |      | 48.10 | 1  | 7765.83   |           |    |         |
| 4号楼        | 剪力墙   | 14   |      | 47.75 | 1  | 9196.91   |           |    |         |
| 5号楼        | 剪力墙   | 14   |      | 49.85 | 1  | 5713.61   |           |    |         |
| 6号楼        | 框架剪力墙 | 11   |      | 49.95 | 1  | 24227.60  |           |    |         |
| 7号楼        | 框架剪力墙 | 12   |      | 48.05 | 1  | 29858.01  |           |    |         |
| 8号楼        | 框架    | 1    |      | 6.90  | 1  | 158.22    |           |    |         |
| S-1号楼(门卫)  | 框架    | 1    |      | 4.35  | 1  | 40.1      |           |    |         |
| S-2号楼(P站)  | 框架    | 1    |      | 6.40  | 1  | 282       |           |    |         |
| S-3号楼(P站)  | 框架    | 1    |      | 6.40  | 1  | 282       |           |    |         |
| S-4号楼(垃圾站) | 框架    | 1    |      | 4.25  | 1  | 33        |           |    |         |
| 地下车库一      | 框架    |      | 2    |       | 1  |           | 54262.3   |    | 3.85(层) |
| 地下车库二      | 框架    |      | 2    |       | 1  |           | 11605.69  |    | 3.85(层) |
| 围墙         | 砖混    |      |      |       |    |           | 2.20      |    | 492(长度) |
| 总计         |       |      |      |       | 14 | 91609.4   | 65870.19  |    |         |

附注:

1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2017版



## (2) 监理合同

唐镇新市镇第三单元C-13B-04地块商业住宅项目

合同文件

(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

PDEG

第一部分 协议书

委托人（全称）：上海华夏文化旅游区开发有限公司

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：唐镇新市镇第三单元C-13B-04地块商业住宅项目；
2. 工程地点：唐镇新市镇第三单元C-13B-04地块；
3. 工程规模：157477.4平方米；
4. 工程总投资额：160000万元。

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：监理服务的范围和工作内容

附录B：委托人派遣的人员和提供的房屋、资料、设备

附录C：监理人提供的资料

附录D：监理考核办法

附件E：监理任务大纲

附件F：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：徐德信，身份证号码：340602196808040058，注册号：31005179。

#### 五、签约酬金

监理酬金暂定（大写）：陆佰柒拾叁万元整（¥673万元）。（其中，不含税金额为人民币6349056.60元，税额为人民币380943.40元，税率为：6%，如遇国家税法调整，按照不含税金额同步调整税金）。

该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，不按实际工程投资额调整。本项目的平行检测费用由委托人支付，不含在本合同监理酬金内。

包括：1、监理酬金：673万元（其中包含30%监理工作考核费，考核标准详见附录D）；

2、保修阶段酬金：服务工作免费，不另行计费。

3、其它相关服务酬金：资料整理期免费。

如超过合同约定的服务期限，每增加1个月付贰万元。（工期延长免费服务期180天不计费）

#### 六、期限

##### 1. 监理期限：

1.1 计划开工日期：2021年12月25日，具体开工日期以委托人书面通知为准；计划竣工（包括完成综合验收备案）日期：2026年4月26日，暂定监理施工阶段现场服务周期59个月（1764天）

。【监理服务期从委托人向监理人发出开工通知书日起至本项目综合验收合格后五年届满为止，其中施工阶段（现场服务期）的服务期限至本项目综合验收通过为止】如工期延长免费服务期180天，如工期延长超过180天，则监理周期及监理费用参照此协议第五条约定。

1.2 开工日期有变化的，以甲方通知为准。

##### 2. 相关服务期限：

保修阶段服务期限为项目综合验收合格后五年。

#### 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、合同订立

1. 订立时间：2021年 11月 \_\_\_\_日。

2. 订立地点：上海市浦东新区。

3. 本合同一式 陆 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)

监理人： (盖章)

上海华夏文化旅游区开发有限公司

上海三凯工程咨询有限公司

法定代表人或其授权

法定代表人或其授权

的代理人： (签字或盖章)

的代理人： (签字或盖章)

经办人：

经办人：

PDEG



## 第三部分 专用条件

## 1. 定义与解释

## 1.2 解释

1.2.1 本合同文件除使用中文外，还可用\_\_\_/\_\_\_。

1.2.2 约定本合同文件的解释顺序为：

- (1) 补充协议
- (2) 协议书；
- (3) 中标通知书；
- (4) 专用条件、附录及附件；
- (5) 通用条件；
- (6) 招标文件；
- (7) 投标文件。

## 2. 监理人义务

## 2.1 监理的范围和内容

2.1.1 监理范围包括：施工图纸所示的桩基、围护、土建（含PC施工、PC构件厂派监理人员驻厂）、安装（含弱电智能化、消防工程等）、配套公建（含消控室及弱电机房、街坊站、开关站、垃圾房、围墙等）、室外总体、绿化景观、电梯、人防、幕墙、精装工程、泛光照明、水土保持及相关配套设施等的施工、保修阶段的工程监理。

2.1.2 监理工作内容还包括：招标文件中《监理任务大纲》描述的监理工作内容以及满足政府委派的第三方监理对项目的管理要求。

## 2.2 监理与相关服务依据

2.2.1 监理依据包括：本建设工程监理合同及补充协议；工程施工承包合同及补充协议；本工程施工招标文件；施工单位的投标文件和中标通知书；工程施工图及设计部门对施工图的修改、补充文件；本工程监理工作规划和实施细则；国家、上海市、浦东新区有关监理服务的相关行政规章、规范性文件；对于各类各级标准、规范和技术要求之间有不一致情况的，一律就高不就低，应选取适用较严格的标准要求。

2.2.2 相关服务依据包括：同监理依据。



## 1. 投标人企业业绩自查表

|                                   |                           |              |                          |            |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------|--------------------------|------------|
| 业绩情况                              | 项目名称                      | 合同金额<br>(万元) | 业态                       | 合同签订<br>时间 |
|                                   | 浦东新区高行集镇 B2 街坊 B2-2 商品房项目 | 677.6        | 住宅                       | 2025-01-21 |
| 建设单位                              | 上海长江高行置业有限公司              |              |                          |            |
| 建设地址                              | 上海市浦东新区                   |              |                          |            |
| 工作内容                              | 施工图范围内的工程施工、保修阶段的工程施工监理   |              |                          |            |
| 自查内容                              |                           | 自查结论         | 提交何种证明材料，页码              |            |
| 是否为 2021 年 1 月 1 日至截标日类似项目业绩（在建）。 |                           | 是            | 中标通知书 P25-26，监理合同 P27-30 |            |

3、浦东新区高行集镇 B2 街坊 B2-2 商品房项目

(1) 中标通知书

|      |                |
|------|----------------|
| 报建编号 | 2402PD0032 F01 |
| 发包方式 | 公开招标           |



上海市建设工程监理中标通知书

上海三凯工程咨询有限公司：

我单位 浦东新区高行集镇B2街坊B2-2商品房项目 工程，  
经评审由你单位中标。请你单位自中标通知书发出之日起30日内，来我单位签订书面合同。

|          |                                                            |        |                                                                                   |          |
|----------|------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 建设地点     | 浦东新区高行镇（四至范围：东至：高行街、B2-3地块 西至：金高路 南至：万安街、B2-3地块 北至：B2-1地块） |        |                                                                                   |          |
| 建筑面积     | 95442.43平方米                                                | 建筑规模   | 详见项目明细表                                                                           |          |
| 本标段概算投资额 | 92681.91万元                                                 | 监理费    | 677.6万元                                                                           |          |
| 监理周期     | 1275日历天                                                    | 监理阶段   | <input checked="" type="checkbox"/> 施工阶段 <input checked="" type="checkbox"/> 保修阶段 |          |
| 总监情况     | 姓名                                                         | 张友长    | 职称                                                                                | 高级工程师    |
|          | 注册专业                                                       | 房屋建筑工程 | 注册号                                                                               | 23003996 |
| 备注       |                                                            |        |                                                                                   |          |

上海长江高行置业有限公司：  
(盖章)



2025年01月06日

附注：  
1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2017版



|      |                |
|------|----------------|
| 报建编号 | 2402PD0032 F01 |
| 发包方式 | 公开招标           |



项目明细表

| 建筑工程项目    |      |      |      |       |    |           |           |      |    |
|-----------|------|------|------|-------|----|-----------|-----------|------|----|
| 建筑名称      | 结构形式 | 地上层数 | 地下层数 | 高度(米) | 栋数 | 地上面积(平方米) | 地下面积(平方米) | 跨度   | 备注 |
| 1#住宅楼     | 剪力墙  | 14   | 1    | 43    | 1  | 6232      |           | 4.6  |    |
| 2#住宅楼     | 剪力墙  | 15   | 1    | 46    | 1  | 9222.95   |           | 6.4  |    |
| 3-1#自持    | 剪力墙  | 17   | 1    | 48.6  | 1  | 9933.86   |           | 3.6  |    |
| 3-2#保障    | 剪力墙  | 14   | 1    | 40.2  | 1  | 3359.62   |           | 3.6  |    |
| 3-3#配套用房  | 框架   | 2    | 1    | 8     | 1  | 484       |           | 10.4 |    |
| 5#住宅楼     | 剪力墙  | 14   | 1    | 43    | 1  | 6232      |           | 6.2  |    |
| 6#住宅楼     | 剪力墙  | 14   | 1    | 43    | 1  | 6232      |           | 6.2  |    |
| 7#住宅楼     | 剪力墙  | 14   | 1    | 43    | 1  | 6232      |           | 4.6  |    |
| 8#住宅楼     | 剪力墙  | 5    | 1    | 16.75 | 1  | 3220      |           | 7    |    |
| 9#住宅楼     | 剪力墙  | 5    | 1    | 16.75 | 1  | 3220      |           | 7    |    |
| 10-1#住宅楼  | 剪力墙  | 14   | 1    | 43    | 1  | 6232      |           | 4.6  |    |
| 10-2#配套用房 | 框架   | 2    | 1    | 8     | 1  | 575       | 89        | 8.1  |    |
| 11#住宅楼    | 剪力墙  | 4    | 1    | 13.6  | 1  | 1280      |           | 7    |    |
| 12#P站     | 框架   | 1    | 1    | 6     | 1  | 89        | 89        | 8.1  |    |
| 13#配套用房   | 框架   | 3    | 1    | 14    | 1  | 3179      | 262       | 8.1  |    |
| 14#配套用房   | 框架   | 2    |      | 8     | 1  | 754       |           | 8.1  |    |
| 地下车库      | 框架   |      | 1    |       | 1  |           | 28525     | 9    |    |
| 总计        |      |      |      |       | 17 | 66477.43  | 28965     |      |    |

附注:

1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2017版



(2) 监理合同

建设工程委托监理合同



## 第一部分 协议书

委托人（全称）：上海长江高行置业有限公司

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：浦东新区高行集镇B2街坊B2-2商品房项目
2. 工程地点：浦东新区高行镇（四至范围：东至：高行街、B2-3地块 西至：金高路 南至：万安街、B2-3地块 北至：B2-1地块）
3. 工程规模：总建筑面积约104535.27平方米
4. 工程概算投资额或建筑安装工程费：79279.01万元。

### 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；
8. 合同附件，即：附件一：工程监理廉政协议书。

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：张友长，身份证号码：231003196610030515，注册号：23003996。

### 五、签约酬金

签约含税酬金（大写）：陆佰柒拾柒万陆仟元整（¥：6776000.00），税率为【6】%，不含税金额为【6392452.83】元，税额为【383547.17】元。



该酬金已包含监理人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，监理人不得再要求进行调整。

## 六、期限

项目监理服务期限自合同签订之日起至工程竣工验收备案、所有监理资料移交、保修期服务结束。

建设周期(从取得施工许可证至完成竣工备案):计划开竣工日期:2025年 月 日—2028年 月 日,计划施工工期1095日历天,具体开工日期以实际开工日期为准。

现场监理服务期:为上述施工工期再增加6个月免费服务期(资料归档、结算工作),如若施工过程中服务中止或暂停,则不计算服务期(服务期中止),再接委托人指令后,延续服务(继续计算服务期)。

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,按照本合同约定支付酬金。

## 八、合同订立

本合同经双方盖章后生效。本合同一式 陆 份,委托人执 叁 份,受托人执 叁 份。

[ 以下无正文 ]

委托人: (盖章)

住所: 浦东新区莱阳路4288弄1号

邮政编码: 200134

法定代表人或其授权

的代理人: (签字)

开户银行: 建设银行上海康桥支行

账号: 31001666817050021871

电话:

传真:

电子邮箱:

签订日期: 2025年2月21日

监理人: (盖章)

住所: 静安区共和路169号11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: 招商上海苏河湾支行

账号: 755952673610601

电话: 021-63818686

传真: 021-63818686

电子邮箱: maxq@sunkingpm.com.cn

签订日期: 2025年2月21日

### 第三部分 专用条件

#### 1. 定义与解释

##### 1.2 解释

1.2.1 本合同文件除使用中文外，还可用\_\_\_\_/\_\_\_\_。

1.2.2 约定本合同文件的解释顺序为：

- (1) 协议书；
- (2) 专用条件、附录及附件；
- (3) 通用条件；
- (4) 中标通知书；
- (5) 招标文件；
- (6) 投标文件。

#### 2. 监理人义务

##### 2.1 监理的范围和内容

2.1.1 监理范围包括：施工图范围内的工程施工、保修阶段的工程施工监理。

2.1.2 监理工作内容还包括：招标文件中《监理任务大纲》描述的监理工作内容。

##### 2.2 监理与相关服务依据

2.2.1 监理依据包括：除通用条款已约定的除外，还包括上海市、浦东新区有关监理服务的相关行政规章、规范性文件。

2.2.2 相关服务依据包括：同监理依据。

##### 2.3 项目监理机构和人员

2.3.4 更换监理人员的其他情形：\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_。

##### 2.4 履行职责

2.4.3 对监理人的授权范围：无。

在涉及工程延期\_\_\_\_\_/\_\_\_\_天内和（或）金额\_\_\_\_\_/\_\_\_\_万元内的变更，监理人不需请示委托人即可向承包人发布变更通知。

2.4.4 监理人有权要求承包人调换其人员的限制条件：监理人应提前向委托人报告，并取得委托人的同意或批准。

##### 2.5 提交报告

## 2.1. 总监理工程师情况

|         |        |        |                    |                                                |             |
|---------|--------|--------|--------------------|------------------------------------------------|-------------|
| 姓 名     | 张兆庆    | 性 别    | 男                  | 年 龄                                            | 51          |
| 职 务     | 总监理工程师 | 职 称    | 高级工程师              | 学 历                                            | 本科          |
| 证件类型    | 身份证    | 证件号码   | 410724197505026511 | 手机号码                                           | 13958326929 |
| 参加工作时间  |        | 1996 年 |                    |                                                |             |
| 自 查 内 容 |        |        | 自 查 结 论            | 提交何种证明材料，页码                                    |             |
| 项目负责人   | 从事工作年限 |        | 合格                 | 职业资格证书 P2, 毕业证书 P3, 职称证书 P4, 身份证 P5, 社保证明 P6-9 |             |

(1) 职业资格证书

|                                                                                     |                                                                                            |                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                            | 使用有效期: 2026年05月07日<br>- 2026年11月03日                                                  |
| <h1>中华人民共和国监理工程师<br/>注册证书</h1>                                                      |                                                                                            |                                                                                      |
| 姓 名 : 张兆庆                                                                           |        |                                                                                      |
| 性 别 : 男                                                                             |                                                                                            |                                                                                      |
| 出生日期 : 1975年05月02日                                                                  |                                                                                            |                                                                                      |
| 注册编号 : 41001243                                                                     |                                                                                            |                                                                                      |
| 注册执业单位 : 上海三凯工程咨询有限公司                                                               |                                                                                            |                                                                                      |
| 注册有效期 : 2028年04月15日                                                                 |                                                                                            |                                                                                      |
| 注册专业 : 房屋建筑工程<br>市政公用工程                                                             |                                                                                            |                                                                                      |
|  | 个人签名 :  |  |
|                                                                                     | 签名日期 : 2026.5.8                                                                            |                                                                                      |

(2) 毕业证书

|                                           |                                                                                            |                                                                                              |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 高等教育                                      |                                                                                            |           |
| 毕业证书                                      |                                                                                            |                                                                                              |
| 学生 张兆庆 性别男, 1975 年 05 月 02 日生, 于二〇一二年 九 月 |                                                                                            |                                                                                              |
| 至二〇一五 年 七 月在本校 土木工程 专业网络教育                |                                                                                            |                                                                                              |
| 专科起点本 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:                                      |  北京航空航天大学 | 校 (院) 长:  |
| 证书编号: 100067201505012554                  | 二〇一五年 七 月 十 日                                                                              |                                                                                              |

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



(3) 职称证书

|                                                                                         |  |                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 持证人具备担任相应高级<br>专业技术职务的任职资格。                                                             |  |  |
| 评委会名称:宁波市工程技术人员高级工程<br>师资格第三评审委员会                                                       |  |                                                                                     |
| 取得资格时间:2016年12月15日                                                                      |  |                                                                                     |
| 发证时间:2017年02月27日                                                                        |  | 姓 名: 张兆庆                                                                            |
| 发证单位:  |  | 性 别: 男                                                                              |
| 证书编号: G3300269288                                                                       |  | 出生年月: 1975年05月02日                                                                   |
|                                                                                         |  | 资格名称: 高级工程师                                                                         |
|                                                                                         |  | 专业名称: 建筑施工                                                                          |



(4) 身份证



(5) 社保证明

(2026)0914 记录 213100008365



社会保险费缴费记录（个人）

查询验证码  
1YAI 58SW 6Y7X  
LUB4

记录期间：2026年03月-2026年08月

缴费人名称：张兆庆

社会保障号码：410724197505026511

身份证件类型：居民身份证

身份证件号码：410724197505026511

金额单位：元

| 费款所属期           | 费种         | 缴费基数         | 缴（退）<br>费金额 | 缴（退）<br>费日期 | 征收机关            | 缴费单位         | 备注 |
|-----------------|------------|--------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|----|
| 2026.08-2026.08 | 地方附加医疗保险   | 27,619.00    | 138.10      | 2026.09.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.07-2026.07 | 地方附加医疗保险   | 27,619.00    | 138.10      | 2026.08.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.06-2026.06 | 地方附加医疗保险   | 18,366.00    | 91.83       | 2026.07.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.05-2026.05 | 地方附加医疗保险   | 18,366.00    | 91.83       | 2026.06.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.04-2026.04 | 地方附加医疗保险   | 18,366.00    | 91.83       | 2026.05.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.03-2026.03 | 地方附加医疗保险   | 18,366.00    | 91.83       | 2026.04.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.08-2026.08 | 失业保险(个人缴纳) | 27,619.00    | 138.10      | 2026.09.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.07-2026.07 | 失业保险(个人缴纳) | 27,619.00    | 138.10      | 2026.08.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.06-2026.06 | 失业保险(个人缴纳) | 18,366.00    | 91.83       | 2026.07.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.05-2026.05 | 失业保险(个人缴纳) | 18,366.00    | 91.83       | 2026.06.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.04-2026.04 | 失业保险(个人缴纳) | 18,366.00    | 91.83       | 2026.05.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.03-2026.03 | 失业保险(个人缴纳) | 18,366.00    | 91.83       | 2026.04.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.08-2026.08 | 失业保险(单位缴纳) | 27,619.00    | 138.10      | 2026.09.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 金额合计            |            | 肆万陆仟柒佰肆拾肆元陆角 |             |             |                 |              |    |

说明：

1. 本记录涉及缴费敏感信息，请妥善保管。
2. 您可通过以下方式对本记录进行验证：
  - (1) 通过电子税务局APP扫描右上角二维码进行验证。
  - (2) 通过电子税务局（网页版）输入右上角验证码进行验证。
3. 不同打印设备造成的色差不会影响使用效力。
4. 职工基本养老保险累计缴费月数包含企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险。



(2026)0914 记录 213100008365



社会保险费缴费记录（个人）

记录期间：2026年03月-2026年08月

缴费人名称：张兆庆

身份证件类型：居民身份证

查询验证码  
1YAI 58SW 6Y7X  
LUB4

社会保障号码：410724197505026511

身份证件号码：410724197505026511

金额单位：元

| 费款所属期           | 费种             | 缴费基数         | 缴（退）<br>费金额 | 缴（退）<br>费日期 | 征收机关                | 缴费单位         | 备注 |
|-----------------|----------------|--------------|-------------|-------------|---------------------|--------------|----|
| 2026.07-2026.07 | 失业保险(单位缴纳)     | 27,619.00    | 138.10      | 2026.08.10  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.06-2026.06 | 失业保险(单位缴纳)     | 18,366.00    | 91.83       | 2026.07.10  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.05-2026.05 | 失业保险(单位缴纳)     | 18,366.00    | 91.83       | 2026.06.09  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.04-2026.04 | 失业保险(单位缴纳)     | 18,366.00    | 91.83       | 2026.05.09  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.03-2026.03 | 失业保险(单位缴纳)     | 18,366.00    | 91.83       | 2026.04.10  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.08-2026.08 | 工伤保险           | 27,619.00    | 88.38       | 2026.09.10  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.07-2026.07 | 工伤保险           | 27,619.00    | 88.38       | 2026.08.10  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.06-2026.06 | 工伤保险           | 18,366.00    | 58.77       | 2026.07.10  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.05-2026.05 | 工伤保险           | 18,366.00    | 58.77       | 2026.06.09  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.04-2026.04 | 工伤保险           | 18,366.00    | 58.77       | 2026.05.09  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.03-2026.03 | 工伤保险           | 18,366.00    | 58.77       | 2026.04.10  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.08-2026.08 | 职工基本养老保险(个人缴纳) | 27,619.00    | 2,209.52    | 2026.09.10  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.07-2026.07 | 职工基本养老保险(个人缴纳) | 27,619.00    | 2,209.52    | 2026.08.10  | 国家税务总局上海市<br>杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 金额合计            |                | 肆万陆仟柒佰肆拾肆元陆角 |             |             |                     |              |    |

说明：

1. 本记录涉及缴费敏感信息，请妥善保管。
2. 您可以通过以下方式对本记录进行验证：
  - (1) 通过电子税务局APP扫描右上角二维码进行验证。
  - (2) 通过电子税务局（网页版）输入右上角验证码进行验证。
3. 不同打印设备造成的色差不影响使用效力。
4. 职工基本养老保险累计缴费月数包含企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险。



(2026)0914 记录 213100008365



社会保险费缴费记录（个人）

记录期间：2026年03月-2026年08月

缴费人名称：张兆庆

身份证件类型：居民身份证

查询验证码  
1YAI 58SW 6Y7X  
LUB4

社会保障号码：410724197505026511

身份证件号码：410724197505026511

金额单位：元

| 费款所属期           | 费种             | 缴费基数         | 缴（退）<br>费金额 | 缴（退）<br>费日期 | 征收机关            | 缴费单位         | 备注 |
|-----------------|----------------|--------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|----|
| 2026.06-2026.06 | 职工基本养老保险（个人缴纳） | 18,366.00    | 1,469.28    | 2026.07.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.05-2026.05 | 职工基本养老保险（个人缴纳） | 18,366.00    | 1,469.28    | 2026.06.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.04-2026.04 | 职工基本养老保险（个人缴纳） | 18,366.00    | 1,469.28    | 2026.05.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.03-2026.03 | 职工基本养老保险（个人缴纳） | 18,366.00    | 1,469.28    | 2026.04.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.08-2026.08 | 职工基本养老保险（单位缴纳） | 27,619.00    | 4,419.04    | 2026.09.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.07-2026.07 | 职工基本养老保险（单位缴纳） | 27,619.00    | 4,419.04    | 2026.08.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.06-2026.06 | 职工基本养老保险（单位缴纳） | 18,366.00    | 2,938.56    | 2026.07.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.05-2026.05 | 职工基本养老保险（单位缴纳） | 18,366.00    | 2,938.56    | 2026.06.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.04-2026.04 | 职工基本养老保险（单位缴纳） | 18,366.00    | 2,938.56    | 2026.05.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.03-2026.03 | 职工基本养老保险（单位缴纳） | 18,366.00    | 2,938.56    | 2026.04.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.08-2026.08 | 职工基本医疗保险（个人缴纳） | 27,619.00    | 552.38      | 2026.09.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.07-2026.07 | 职工基本医疗保险（个人缴纳） | 27,619.00    | 552.38      | 2026.08.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.06-2026.06 | 职工基本医疗保险（个人缴纳） | 18,366.00    | 367.32      | 2026.07.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 金额合计            |                | 肆万陆仟柒佰肆拾肆元陆角 |             |             |                 |              |    |

说明：

1. 本记录涉及缴费敏感信息，请妥善保管。
2. 您可以通过以下方式对本记录进行验证：
  - （1）通过电子税务局APP扫描右上角二维码进行验证。
  - （2）通过电子税务局（网页版）输入右上角验证码进行验证。
3. 不同打印设备造成的色差不影响使用效力。
4. 职工基本养老保险累计缴费月数包含企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险。



(2026)0914 记录 213100008365



社会保险费缴费记录（个人）

记录期间：2026年03月-2026年08月

缴费人名称：张兆庆

身份证件类型：居民身份证

查询验证码  
1YAI 58SW 6Y7X  
LUB4

社会保障号码：410724197505026511

身份证件号码：410724197505026511

金额单位：元

| 费款所属期           | 费种             | 缴费基数         | 缴（退）<br>费金额 | 缴（退）<br>费日期 | 征收机关            | 缴费单位         | 备注 |
|-----------------|----------------|--------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|----|
| 2026.05-2026.05 | 职工基本医疗保险（个人缴纳） | 18,366.00    | 367.32      | 2026.06.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.04-2026.04 | 职工基本医疗保险（个人缴纳） | 18,366.00    | 367.32      | 2026.05.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.03-2026.03 | 职工基本医疗保险（个人缴纳） | 18,366.00    | 367.32      | 2026.04.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.08-2026.08 | 职工基本医疗保险（单位缴纳） | 27,619.00    | 2,347.62    | 2026.09.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.07-2026.07 | 职工基本医疗保险（单位缴纳） | 27,619.00    | 2,347.62    | 2026.08.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.06-2026.06 | 职工基本医疗保险（单位缴纳） | 18,366.00    | 1,561.11    | 2026.07.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.05-2026.05 | 职工基本医疗保险（单位缴纳） | 18,366.00    | 1,561.11    | 2026.06.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.04-2026.04 | 职工基本医疗保险（单位缴纳） | 18,366.00    | 1,561.11    | 2026.05.09  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 2026.03-2026.03 | 职工基本医疗保险（单位缴纳） | 18,366.00    | 1,561.11    | 2026.04.10  | 国家税务总局上海市杨浦区税务局 | 上海三凯工程咨询有限公司 |    |
| 金额合计            |                | 肆万陆仟柒佰肆拾肆元陆角 |             |             |                 |              |    |

说明：

1. 本记录涉及缴费敏感信息，请妥善保管。
2. 您可以通过以下方式对本记录进行验证：
  - （1）通过电子税务局APP扫描右上角二维码进行验证。
  - （2）通过电子税务局（网页版）输入右上角验证码进行验证。
3. 不同打印设备造成的色差不会影响使用效力。
4. 职工基本养老保险累计缴费月数包含企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险。





## 2.2. 总监理工程师业绩自查表

|                                                 |                                          |          |                                          |            |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------|----------|------------------------------------------|------------|
| 业绩情况                                            | 项目名称                                     | 合同金额（万元） | 业态                                       | 合同签订时间     |
|                                                 | 集成电路硅材料工程研发配套项目                          | 570 万元   | 厂房                                       | 2022-11-02 |
| 建设单位                                            | 上海新昇半导体科技有限公司                            |          |                                          |            |
| 建设地址                                            | 上海市市辖区浦东新区                               |          |                                          |            |
| 工作内容                                            | 全过程之工程质量控制、安全文明监督、工程安全生产管理、工程量计量审核、进度协调等 |          |                                          |            |
| 自查内容                                            |                                          | 自查结论     | 提交何种证明材料，页码                              |            |
| 是否为 2021 年 1 月 1 日至截标日（以竣工验收报告时间为准）类似项目业绩（已竣工）。 |                                          | 是        | 中标通知书 P11-12, 监理合同 P13-26, 竣工验收证明 P27-32 |            |
| 是否体现项目总监理工程师业绩                                  |                                          | 是        | 中标通知书 P11-12, 监理合同 P13-26, 竣工验收证明 P27-32 |            |



# 1、集成电路硅材料工程研发配套项目

## (1) 中标通知书

|      |                   |
|------|-------------------|
| 报建编号 | 22LGPD0207<br>F01 |
| 发包方式 | 公开招标              |



### 上海市建设工程监理中标通知书

上海三凯工程咨询有限公司：

我单位 集成电路硅材料工程研发配套项目 工程，  
经评审由你单位中标。请你单位自中标通知书发出之日起30日内，来我单位签订书面合同。

|              |                                                                           |        |                                                                                   |          |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 建设地点         | 浦东新区泥城镇（四至范围：东至：东至I01-07地块 西至：西至云水路东侧绿化带<br>南至：南至I01-08a地块 北至：北至老里塘南侧绿化带） |        |                                                                                   |          |
| 建筑面积         | 120000平方米                                                                 | 建筑规模   | 详见项目明细表                                                                           |          |
| 本标段概算<br>投资额 | 345735万元                                                                  | 监理费    | 570万元                                                                             |          |
| 监理周期         | 540日历天                                                                    | 监理阶段   | <input checked="" type="checkbox"/> 施工阶段 <input checked="" type="checkbox"/> 保修阶段 |          |
| 总监情况         | 姓名                                                                        | 张兆庆    | 职称                                                                                | 高级工程师    |
|              | 注册专业                                                                      | 房屋建筑工程 | 注册号                                                                               | 41001243 |
| 备注           |                                                                           |        |                                                                                   |          |

上海新昇半导体科技有限公司：  
(盖章)



2022年10月24日

附注：

1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2017版



|      |                   |
|------|-------------------|
| 报建编号 | 22LGPD0207<br>F01 |
| 发包方式 | 公开招标              |



## 项目明细表

| 建筑工程项目   |      |      |      |       |    |              |           |    |    |
|----------|------|------|------|-------|----|--------------|-----------|----|----|
| 建筑名称     | 结构形式 | 地上层数 | 地下层数 | 高度(米) | 栋数 | 地上面积(平方米)    | 地下面积(平方米) | 跨度 | 备注 |
| 综合楼      |      | 3    |      | 23.8  |    | 72000        |           |    |    |
| 辅助楼      |      | 3    |      | 23.8  |    | 20519.7<br>2 |           |    |    |
| 配建库房     |      | 1    |      | 7.75  |    | 1200         |           |    |    |
| 固废库      |      | 1    |      | 6.35  |    | 462.25       |           |    |    |
| 倒班员工休息楼  |      | 8    |      | 37    |    | 18206.7<br>7 |           |    |    |
| 110KV变电站 |      | 2    | 1    | 12.1  |    | 1425.84      | 994.4     |    |    |
| 门卫       |      | 1    |      | 5.15  |    | 23.98        |           |    |    |
| 生活垃圾房    |      | 1    |      |       |    | 32           |           |    |    |
| 总计       |      |      |      |       | 0  | 113870.56    | 994.4     |    |    |

| 其他工程       |             |
|------------|-------------|
| 名称         | 规模          |
| 连廊3        | 建筑面积：562.81 |
| 连廊4        | 建筑面积：187.06 |
| 连廊5        | 建筑面积：302.20 |
| 绿化、管廊及室外工程 | 一批          |

附注：  
1. 本中标通知书可通过二维码在上海市建筑业官方微信验证

上海市建设工程招标投标管理办公室 制  
2017版



(2) 监理合同



上海新昇半导体科技有限公司  
Zing Semiconductor Corporation  
上海市浦东新区云水路1000号  
电话:021-51855700

页次:1/1

采购订单

供应厂商: 上海三凯工程咨询有限公司 货运至: 上海市浦东新区云水路1000号 PO单号: P003-2211010001  
公司地址: 上海市静安区共和路169号新发展大厦11楼 订单日期: 2022/11/01  
电话: 13818740769 账单至: 上海市浦东新区云水路1000号 合同号: ZLC2022249  
Email: chenli@sunkingom.com.cn 收货人: 郝文轩 PR单号: PR03-2211010001  
联系人: 陈理 电话: 18770084017 采购负责: 邹兆峰  
交货方式: DDP Zingsemi 币种: RMB

付款条件: \*监理服务付款从施工阶段开始,到委托人正式接收项目结束为止(出具接收证明书为止)。  
\*第一期预付款10%,合同签订后30天内支付,即RMB570,000.00  
\*第二期进度款60%。项目正式开工后(即发包人发出书面开工指令,工程桩开始施工),每季度支付一次进度款。每次支付比例合同总价的60%/预计施工期月数X3,满合同总价的60%为止;  
\*第三期项目整体竣工验收后,提交书面工程资料验收报告后30日内,支付合同总价的15%,即RMB855,000.00  
\*第四期相关档案移交档案馆并获取验收证明后30日内,支付合同总价的10%,即RMB570,000.00  
\*第五期缺陷责任期到期后30日内,支付合同总价的5%,即RMB285,000.00  
另,除第一期款外,其余款项均需要提供对应款项的增值税发票。

| 项次   | 料号     | 品名                            | 型号规格   | 到货日期      | 数量   | 单位 | 含税 | 含税单价         | 含税小计         |
|------|--------|-------------------------------|--------|-----------|------|----|----|--------------|--------------|
| 1    | MISC03 | 集成电路硅材料工程<br>研发配套项目(施工监<br>理) | 详见合同附件 | 2024/5/31 | 1.00 | 式  | 6% | 5,700,000.00 | 5,700,000.00 |
| 总计金额 |        |                               |        |           |      |    |    |              | 5,700,000.00 |

扫描或传真件视为原件  
开工前5天请提前通知收货人

卖方: 上海三凯工程咨询有限公司

买方: 上海新昇半导体科技有限公司

由供应商授权代表签署,并在5天内签回,5日内  
未签字盖章回传,则视为该订单被接受

授权签名

本文件的最终解释权归新昇半导体采购处享有,不得对外传播  
SP-PRO-2001-004 版本01

## 第一部分 基础条件

委托人上海新昇半导体科技有限公司与监理人上海三凯工程咨询有限公司经双方协商一致，签订本合同。

第一条 委托人委托监理人监理的工程（以下简称“本工程”）概况如下：

工程名称：上海新昇半导体科技有限公司 集成电路硅材料工程研发配套项目 工程  
监理服务  
工程地点：上海市浦东新区临港重装备产业区 I01-08b  
工程规模：总建筑面积约 120000 平方米  
监理范围：见本合同主文第三部分《专用条件》第二条  
工程计划工期：监理服务周期 18 个月左右。

第二条 本合同中的有关词语含义与本合同主文第二部分《标准条件》中赋予它们的定义相同。

第三条 下列文件均为本合同的组成部分：

1. 工程监理服务合同主文：本合同主文包括基础条件、标准条件及专用条件三个部分，若标准条件与专用条件相互冲突或不一致时，专用条件优先；
2. 工程监理服务招标文件或中标通知书；
3. 在实施过程中双方共同签署的补充与修正文件。  
本条所列各项合同文件之间，若有相互冲突或不一致情形时，应依照下列次序决定其优先级：
  - 1) 在监理过程中双方共同签署的补充与修改文件；
  - 2) 工程监理服务合同主文；
  - 3) 订购单（PO）或议价记录；
  - 4) 其它设计审图及工程监理服务招标文件。

第四条 监理人向委托人承诺，按照本合同的规定，承担本合同专用条件中议定范围内的监理业务。

第五条 委托人向监理人承诺按照本合同注明的期限、方式、币种，向监理人支付报酬。

第六条 本合同自双方法定代表人或授权委托人签章之日起正式生效。本合同壹式贰份，具有同等法律效力，双方各执壹份。

72

## 第二部分 标准条件

### 词语定义、适用范围和法规

第一条 下列名词和用语，除上下文另有规定外，有如下含义：

1. “工程”是指委托人委托实施监理的工程。
2. “委托人”是指承担直接投资责任和委托监理业务的一方以及其合法继承人。
3. “监理人”是指承担监理业务和监理责任的一方，以及其合法继承人。
4. “监理机构”是指监理人派驻本工程现场实施监理业务的组织。
5. “总监理工程师”是指经委托人同意，监理人派到监理机构全面履行本合同的全权负责人。
6. “承包人”是指除监理人以外，委托人就工程建设有关事宜签订合同的当事人。
7. “工程监理的正常工作”是指双方在专用条件中约定，委托人委托的监理工作范围和内容。
8. “工程监理的附加工作”是指：①委托人委托监理范围以外，通过双方书面协议另外增加的工作内容；②由于委托人或承包人原因，使监理工作受到阻碍或延误，因增加工作量或持续时间而增加的工作，但未经委托人事先书面同意的监理人自行决定增加的工作不得作为附加工作。
9. “工程监理的额外工作”是指正常工作和附加工作以外，或非可归责于监理人的原因而暂停或终止监理业务，其经过委托人事先书面认可的合理的善后工作及恢复监理业务的工作。
10. “日”是指任何一天零时至第二天零时的时间段。
11. “月”是指根据公历从一个月份中任何一天开始到下一个月份相应日期的前一天的时间段。

第二条 本合同适用的法律是指中华人民共和国国家的法律、行政法规，以及专用条件中议定的部门规章或工程所在地的地方法规、地方规章（不包括香港、澳门特别行政区及台湾地区的法律、法规）。

第三条 本合同文件使用汉语语言文字书写、解释和说明。如专用条件约定使用两种以上（含两种）语言文字时，汉语应为解释和说明本合同的标准语言文字。

### 监理人义务

第四条 监理人按本合同约定派出监理工作需要的监理机构及监理人员，向委托人报送委派的总监理工程师及其监理机构主要成员名单、监理规划，完成监理合同专用条件中约定的监理工程范围内的监理业务。在履行合同义务期间，应按合同约定定期向委



托人报告监理工作。

第五条 监理人在履行本合同的义务期间，应认真、勤奋地工作，为委托人提供与其水平相适应的咨询意见，公正维护各方面的合法权益。

第六条 监理人使用委托人提供的设施和物品属委托人的财产。在监理工作完成或中止时，应将其设施和剩余的物品按合同约定的时间和方式移交给委托人。

第七条 在合同期内或合同终止后，未征得委托人同意，不得泄露与本工程、本合同有关的保密资料。

#### **委托人义务**

第八条 委托人应当在双方约定的时间内免费向监理人提供与工程有关的为监理工作所需要的工程资料。

第九条 委托人应当在专用条件约定的时间内就监理人书面提交并要求做出决定的一切事宜做出书面决定。

第十条 委托人应当授权一名熟悉工程情况、能在规定时间内做出决定的常驻代表（在专用条件中约定），负责与监理人联系。更换常驻代表，要提前通知监理人。

第十一条 委托人应当将授予监理人的监理权利，以及监理人主要成员的职能分工、监理权限及时书面通知已选定的承包合同的承包人，并在与第三人签订的合同中予以明确。

第十二条 委托人应在不影响监理人开展监理工作的时间内提供如下资料：

1. 与本工程合作的原材料、构配件、机械设备等生产厂家名录。
2. 提供与本工程有关的协作单位、配合单位的名录。

第十三条 根据情况需要，如果双方约定，由委托人免费向监理人提供其他人员，应在监理合同专用条件中予以明确。

#### **监理人权利义务**

第十四条 监理人在委托人委托的工程范围内，享有以下权利及义务：

1. 选择工程总承包人的建议权。
2. 选择工程分包人的认可权。



3. 对工程建设有关事项包括工程规模、设计标准、规划设计、生产工艺设计和使用功能要求，向委托人的建议权。
4. 对工程设计中的技术问题，按照安全和优化的原则，向设计人提出建议；如果拟提出的建议可能会提高工程造价，或延长工期，应当事先征得委托人的同意。当发现工程设计不符合国家颁布的建设工程质量标准或设计合同约定的质量标准时，监理人应当书面报告委托人并要求设计人更正。
5. 审批工程施工组织设计和技术方案，按照保质量、保工期和降低成本的原则，向承包人提出建议，并向委托人提出书面报告。
6. 主持工程建设有关协作单位的组织协调，重要协调事项应当事先向委托人报告。
7. 事先报告并征得委托人同意后，监理人有权发布开工令、停工令、复工令。如在紧急情况下未能事先报告时，则应在 24 小时内向委托人作出书面报告。
8. 工程上使用的材料和施工质量的检验权。对于不符合设计要求和合同约定及国家质量标准的材料、构配件、设备，有权通知承包人停止使用；对于不符合规范和质量标准的工序、分部分项工程和不安全施工作业，有权通知承包人停工整改、返工。承包人得到监理机构复工令后才能复工。
9. 工程施工进度的检查、监督权，以及工程实际竣工日期提前或超过工程施工合同规定的竣工期限的签认权。
10. 在工程施工合同约定的工程价格范围内，工程款支付的审核和签认权，以及工程结算的复核确认权与否决权。未经总监理工程师签字确认，委托人不支付工程款。

第十五条 监理人在委托人授权下，可对任何承包人合同规定的义务提出变更。如果此变更将严重影响工程费用或质量、或进度，则这种变更须经委托人事先批准。在监理过程中如发现工程承包人人员工作不力，监理机构可要求承包人调换有关人员。

第十六条 在委托的工程范围内，委托人或承包人对对方的任何意见和要求（包括索赔要求），均必须首先向监理机构提出，由监理机构研究处置意见，再同双方协商确定。当委托人和承包人发生争议时，监理机构应根据自己的职能，以独立的身份判断，公正地进行调解。当双方的争议由政府建设行政主管部门调解或向法院起诉时，应当提供作证的事实材料。

#### **委托人权利**

第十七条 委托人有选定工程总承包人，以及与其订立合同的权利。

第十八条 委托人有对工程规模、设计标准、规划设计、生产工艺设计和设计使用功能要求的认定权，以及对工程设计变更的审批权。

第十九条 监理人调换总监理工程师须事先经委托人同意。

第二十条 委托人有权要求监理人提交监理工作月报及监理业务范围内的专项报告。

第二十一条 当委托人发现监理人员不按本合同履行监理职责，或与承包人串通给委托人或工程造成损失的，委托人有权要求监理人更换监理人员，直到终止合同并要求监理人承担相应的赔偿责任或连带赔偿责任。

### **监理人责任**

第二十二条 监理人的责任期即本合同有效期。在监理过程中，如果因工程建设进度的推迟或延误而超过书面约定的日期，双方应进一步约定相应延长的合同期。

第二十三条 监理人在责任期内，应当履行约定的义务，如果因监理人原因而造成了委托人的经济损失，应当向委托人赔偿。

第二十四条 监理人对承包人违反承包合同规定的完工（交图、交货）时限，应承担相关责任。因不可抗力导致委托监理合同不能全部或部分履行，监理人不承担责任。但对违反本标准条件第五条规定引起的与之有关的事宜，包括未公正维护委托人的合法权益造成委托人经济损失的，监理人应按照本标准条件第二十三条之规定向委托人承担赔偿责任。

第二十五条 监理人向委托人提出赔偿要求不能成立时，监理人应当补偿由于该索赔所导致委托人的各种费用支出。

### **委托人责任**

第二十六条 委托人应当履行本合同约定的义务，如有违反则应当承担违约责任，赔偿给监理人造成的直接经济损失。

### **合同生效、变更与终止**

第二十七条 由于委托人或承包人的原因使监理工作受到阻碍或延误，以致发生了附加工作或延长了持续时间，则监理人应当将此情况与可能产生的影响及时通知委托人。完成监理业务的时间相应延长，并得到附加工作的报酬。

第二十八条 在本合同签订后，非因监理人的原因而使实际情况发生变化，使得监理人不能按本合同约定全部或部分执行监理业务时，监理人应当立即通知委托人。该监理业

务的完成时间应予延长。当恢复执行监理业务时，应当增加不超过 42 日的时间用于恢复执行监理业务，并按双方约定的数量支付监理报酬。

第二十九条 监理人向委托人办理完竣工验收或工程移交手续，承包人和委托人已签订工程保修责任书，监理人收到监理报酬尾款，本合同即终止。保修期间的责任，双方在专用条件中约定。

第三十条 如非因任何一方的错误或失当，合同的一方要求变更或解除合同时，应当在 30 日前通知对方，因解除合同使一方遭受损失的，除依法可以免除责任的外，应由责任方负责赔偿。变更或解除合同的通知或协议必须采取书面形式，协议未达成之前，原合同仍然有效。

第三十一条 监理人在应当获得监理报酬之日起 30 日内仍未收到支付单据，而委托人又未对监理人提出任何书面解释时，或根据本标准条件第二十九条及第三十条已暂停执行监理业务时限超过六个月的，监理人可向委托人发出终止合同的通知，发出通知后 14 日内仍未得到委托人答复，可进一步发出终止合同的通知，如果第二份通知发出后 42 日内仍未得到委托人答复，可终止合同或自行暂停或继续暂停执行全部或部分监理业务。委托人承担违约责任。

第三十二条 监理人由于非自己的原因而暂停或终止执行监理业务，其经委托人书面认可的合理的善后工作以及恢复执行监理业务的工作，应当视为额外工作，有权得到额外的报酬。

第三十三条 当委托人认为监理人无正当理由而又未履行监理义务时，可向监理人发出指明其未履行义务的通知。若委托人发出通知后 21 日内没有收到答复，可在第一个通知发出后 35 日内发出终止合同的通知，合同即行终止。监理人承担违约责任。

第三十四条 合同的终止并不影响各方应有的权利和应当承担的责任。

### **监理报酬**

第三十五条 正常的监理工作、附加工作和额外工作的报酬，按照专用条件中约定的方法计算，并按专用条件约定的时间和数额支付。

第三十六条 如果委托人在规定的支付期限内未支付监理报酬，自规定支付期限结束的第二日起，还应向监理人支付滞纳金。滞纳金从规定支付期限结束的第二日起计算。

第三十七条 支付监理报酬所采取的货币币种、汇率由本合同专用条件约定。

第三十八条 如果委托人对监理人提交的支付通知中报酬或部分报酬项目提出异议,应当在收到支付通知书三个工作天内向监理人发出表示异议的通知,但委托人不得拖延其他无异议报酬项目的支付。

### 其他

第三十九条 委托的建设工程监理所必要的监理人员出外考察、材料设备复试,其费用支出未经委托人同意的,均由监理人承担所有费用。

第四十条 在监理业务范围内,如需聘用专家咨询或协助,由监理人聘用的,其费用由监理人承担;由委托人聘用的,其费用由委托人承担。

第四十一条 监理人在监理工作过程中提出的合理化建议,使委托人得到了经济效益,委托人可按专用条件中的约定给予经济奖励。

第四十二条 监理人驻地监理机构及其职员不得接受监理工程项目施工承包人的任何报酬或者经济利益。监理人不得参与可能与本合同规定的与委托人的利益相冲突的任何活动。

第四十三条 监理人在监理过程中,不得泄露委托人的秘密,监理人亦不得泄露设计人、承包人等提供的秘密。

第四十四条 委托人对于由监理人编制的与本合同有关的所有文件拥有版权。

### 争议的解决

第四十五条 因违反或终止合同而引起的对对方损失和损害的赔偿或其他争议,双方应当协商解决,如未能达成一致,可提交监理主管部门协调,如仍未能达成一致时,应向委托人所在地人民法院起诉。在调解或诉讼过程中,双方应保证工程建设正常及进行。



### 第三部分 专用条件

第一条 本合同适用的法律及监理依据: 本合同适用中华人民共和国法律、法规、部门规章(不包括香港、澳门特别行政区及台湾地区的法律、法规), 及上海市地方法规、规章。

第二条 监理范围和监理工作内容:

1. 监理范围: 投标须知第一章第三条委托工程监理服务工作范围及工作内容之范围。
2. 监理工作内容: 全过程之工程质量控制、安全文明监督、工程安全生产管理、工程量计量审核、进度协调等; 详细内容如“投标单位须知”之规定。

第三条 监理单位资质及人员要求: 详细内容如“投标单位须知”之规定。

第四条 监理质量安全奖罚措施  
详细内容如“投标单位须知”之规定。

第五条 委托人应尽量在收到书面通知后十天内对监理人书面提交并要求做出决定的事宜作出书面答复。

第六条 委托人授权的常驻代表为葛望禹。

第七条 监理服务总价及付款

1. 监理服务总价: 本工程监理服务服务总额为人民币伍佰柒拾万元整(RMB5,700,000.00元)(含6%增值税)。本工程系依总价承包(包干价)方式由监理人提供监理服务。
2. 支付方法:
  - 1) 监理服务付款从施工阶段开始, 到委托人正式接收项目结束为止(出具接收证明书为止)。
  - 2) 预付款 10%, 进度款在施工阶段按照每季度一次请款, 委托人向监理人支付监理费。
  - 3) 具体监理工程付款方式以最终议价结果为准。有关付款方式, 如发生争议, 以本项为准。
  - 4) 监理人应在委托人付款前出具相应监理报告和价款的发票。除预付款外。
3. 监理人附加工作及额外工作报酬的计算方法、支付方式及金额由双方另行协商决定。委托人有权拒绝支付未经其事先书面同意或许可的附加工作或额外工作报酬。累计额外工作及附加工作报酬的总额不应超过监理报酬总额(除去税金)的百分之十。

## 第八条 双方权利义务

### 1. 委托人权利义务

- 1) 委托人有权依据本合同对监理人的监理工作进行监督和检查;
- 2) 若委托人认为监理人履行合同不力影响工程进度的, 委托人有权要求更换监理人的人员, 直至解除合同;
- 3) 对涉及工程工期、质量、造价等重大问题变更时, 应由委托人最后确定并按国家规定的基建程序办理;
- 4) 委托人应支持监理人的工作, 按合同保证监理人责任与权利之统一。

### 2. 监理人权利义务

- 1) 监理人须具有履行本合同所需的技能、谨慎与勤奋, 必须按照监理的职业准则完成其全部职责;
- 2) 在监理过程中监理人如需另聘请专家咨询或协助, 在监理服务责任以内发生的费用, 由监理人承担; 超出部分, 应征得委托人书面同意后, 方由委托人承担;
- 3) 监理人向委托人收取的报酬, 是其关于本合同的唯一报酬。监理人及其人员不得接受与本合同约定以外的或与其承担义务有关的其他津贴、回扣等报酬;
- 4) 监理人在监理过程中, 不得泄露委托人提供的保密信息。

第九条 监理人在本合同责任期内如因其故意或过失造成委托人损失的, 监理人同意按委托人要求和决定, 承担赔偿责任, 且委托人得要求监理人继续履行本合同。

第十条 因监理人在本合同责任期内的故意或过失导致工程保修期内发生工程质量问题, 则监理人应承担责任。委托人可依照前条规定就其遭受的损失向监理人要求赔偿。

## 第十一条 其他

1、若监理人因工作安排或其他原因, 需要更换派驻到项目所在地履行监理服务的主要监理人员时, 更换人员的资质不应低于原人员的资质, 并应事先得到委托人的书面批准。如监理人擅自更换人员的, 监理人应按下列标准支付违约金:

- |                  |          |
|------------------|----------|
| 1.1 擅自更换总监理工程师,  | 一万元/名/次; |
| 1.2 擅自更换专业监理工程师, | 三千元/名/次; |
| 1.3 擅自更换现场监理员,   | 一千元/名/次。 |

2、在监理服务期间, 委托人将对监理人派驻现场的监理人之人员的工作情况进行监督和检查, 若委托人现场工程师认为监理人派驻现场的人员不能胜任其工作或有从事其他与监



理工作相违背的活动，经委托人提出，监理人应在 7 日内进行更换；若监理人拒绝更换，委托人有权解除本合同，监理人应一次性退还已经收取的全部监理报酬本金及利息（按人民银行同期贷款利率计算）。

3、若监理人总监理工程师经过更换仍然达不到委托人的要求，委托人将认为监理人无能力按本合同的规定继续履行本合同项目下的监理服务工作，委托人有权解除本合同，监理人应一次性退还已经收取的全部监理报酬本金及利息（按人民银行同期贷款利率计算）。

4、如发生下列任何一行为，视为监理人违约：

4.1 监理人违反合同的规定，将监理服务的任何部分予以分包；

4.2 合同执行期间，由于监理工程师未能在合理的时间内，发出进一步需要的图纸或指示，造成施工单位进度延误或中断施工，致使委托人增加费用支出或工期延误；或由于监理人的原因造成监理工程师对施工单位所下达的指令不能按期落实，导致进度缓慢，工期延误，工程质量低劣；

4.4 未经委托人同意，总监擅离岗位；或监理人参加本工程监理工作人员的出勤率较低，造成监理工作不力；

4.5 监理工程师或监理员对隐蔽工程或工程主要部位施工期间未进行旁站或跟班平行检查，监理人在接到施工单位要求检查通知后 24 小时内未到场且过后又没有进行复检而造成质量问题（施工单位应提前 24 小时通知监理人）；或对工程的抽检频率未达到国家相关质量验收规范、规程、标准以及施工合同规定要求，并且不按委托人的指令予以纠正。

4.6 如发生上述 4.1~4.5 中任一情况，委托人在向监理人发出书面通知 3 天后仍未见其改进，委托人可以解除本合同，监理人应一次性退还已经收取的全部监理报酬本金及利息（按人民银行同期贷款利率计算）。同时，应赔偿委托人因此而遭受的全部损失。

5、缺岗的违约责任

5.1 人员缺岗的违约金：

5.1.1 总监理工程师或总监代表 伍千/人/次

5.1.2 专业监理工程师（无论何职务） 壹千/人/次

5.1.3 监理员 伍百元/人/次

5.1.4 连续 3 天以上的擅自缺岗，每天按上述标准的双倍扣违约金。

5.2 主要监理人员（专业监理工程师及其以上人员）一年内缺岗累计 2 个月以上（含 2 个月）

者扣除 壹万元/人的违约金。

5.3 监理人的违约金必须在 3 个工作日内缴到委托人处, 否则委托人将在应付款中直接扣除。

6、监理人为履行服务, 需要提供适合监理工作的设施、设备及物品, 这些设施、设备的权属监理人, 并由监理人承担其使用费和维修费, 监理人已将此项费用列入监理费单价中, 若由委托人代为采购的, 监理人应承担费用。

7、由于监理人管理不力的原因造成工程质量及安全事故的, 监理人应承担如下违约责任:

7.1 质量事故 (直接经济损失在拾万元以下 (含拾万元) 或影响使用功能): 监理人应赔偿由此给委托人造成的全部经济损失。

7.3 重大质量事故 (直接经济损失拾万元以上或主体结构存在质量问题): 除赔偿由此给委托人造成的经济损失外, 委托人有权解除本合同, 监理人应一次性退还已经收取的全部监理报酬本金及利息 (按人民银行同期贷款利率计算)。

7.4 施工现场发生安全事故, 每重伤 1 人, 监理人应支付违约金 伍万元/次/人; 死亡 1 人, 监理人应支付违约金 伍万元; 出现 2 人以上 (含 2 人) 死亡事故的, 委托人有权解除本合同, 监理人应一次性退还已经收取的全部监理报酬本金及利息 (按人民银行同期贷款利率计算)。

#### 8、会议考核制度

8.1 项目总监理工程师或总监代表迟到应支付 伍千元/次违约金, 缺席支付 伍百元/次违约金。

如果因有重要事情不能参加会议, 则必须请假, 需经主管工程师同意, 否则按缺席处理;

8.2 监理人其他管理人员迟到应支付 叁百元/次违约金, 缺席支付 伍百元/次违约金。

8.3 上述违约金应在 3 个工作日内直接交至委托人, 否则, 委托人可以直接从应付监理费中进行扣除。

#### 9、对监理人监理期间的一些具体考核措施

9.1 对报审资料因审查不严而被委托人退回, 支付壹千元/次违约金。

9.2 对施工组织设计、专项施工方案等不认真审查就随意签字, 被委托人发现后, 支付贰千元/次违约金。

9.3 各分项工程监理工程师签认后, 进入下道工序前, 委托人抽查发现有不符合图纸或规范要求, 支付 伍千元/次违约金。

9.4 委托人在不违反法律、法规及各项规定的情况下发出的指令, 监理人拒不执行的, 支付

伍千元/次违约金。

9.5 对要求旁站监理而未执行的，支付 伍千元/人/次违约金；旁站不认真负责的，支付 壹千元/人/次违约金。

9.6 因监管不力造成安全、质量隐患的，支付 伍千元/次违约金。

9.7 监理人未按本制度、合同及管理过程中要求的时间提供《监理规划》、《监理实施细则》、《工程周报》、《工程月报》、《会议纪要》、回函等资料或内容不符合要求返工两次以上时，监理人应按 伍千元/次支付违约金。

9.8 抽查中发现监理人未按监理规划、监理实施细则、施工验收规范、施工质量备案制等要求和程序进行监理的，监理人应按 伍千元/次支付违约金。

10. 监理人之人员向施工单位或材料供应单位索贿或以其他方式违法手段牟取私利、徇私舞弊损害委托人利益，一经发现，监理人应支付违约金 拾万元/次，违约金若低于由此给委托人造成经济损失的，监理人应负责赔偿。情节严重的（如造成重大质量问题或安全事故），委托人有权立即解除本合同，监理人应一次性退还已经收取的全部监理报酬本金及利息（按人民银行同期贷款利率计算）。

[以下无正文]

【本页为签字页】

委托人: 上海新昇半导体科技有限公司 (盖章)



住 所: 中国上海市浦东新区云水路 1000 号

法定代表人: (签字)

刘大海

开户银行:

账 号:

邮政编码:

电 话:

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 11 楼

法定代表人: (签字)



开户银行: 招商银行股份有限公司上海新客站支行

账 号: 755952673610601

邮政编码: 200070

电 话: 021-63818686

(3)竣工验收证明

## 建设工程竣工验收报告

工程名称： 集成电路硅材料工程研发配套项目

项目编码（报建编码）： 22LGPD0207

施工许可编码： 310115202303221101

建设单位： 上海新昇半导体科技有限公司

开工日期： 2022 年 11 月 09 日

竣工验收日期： 2025 年 03 月 30 日



## 工 程 概 况

|       |             |      |                          |
|-------|-------------|------|--------------------------|
| 建安工作量 | 60108.47 万元 | 建筑面积 | 113580.12 m <sup>2</sup> |
|-------|-------------|------|--------------------------|

此次竣工验收工程概况描述：

集成电路硅材料工程研发配套项目位于临港新片区，东至 I01-07 地块，西至云水路东侧绿化带，南至 I01-08a 地块，北至老里塘南侧绿化带。用途为工业厂房，工程类型为房屋建筑，设计使用年限 50 年，安全等级二级，抗震设防烈度 7 度，抗震等级四级，总建筑面积 113580.12 m<sup>2</sup>，其中地上建筑面积 112857.51 m<sup>2</sup>，地下建筑面积 722.61 m<sup>2</sup>。

综合楼：建筑面积 70445.92 m<sup>2</sup>，层数地上 3 层建筑，基础类别桩承台+结构地坪基础，结构类型为钢筋混凝土框架结构。建筑耐火等级一级，屋面防水等级一级。

辅助楼：建筑面积 22922 m<sup>2</sup>，层数地上 3 层建筑，基础类别桩筏基础，结构类型为钢筋混凝土框架结构。建筑耐火等级二级，屋面防水等级一级。

固废库：建筑面积 453.6 m<sup>2</sup>，层数地上 1 层建筑，基础类别桩承台基础，结构类型为钢筋混凝土框架结构。建筑耐火等级二级，屋面防水等级一级。

配建库房：建筑面积 12148.36 m<sup>2</sup>，层数地上 1 层建筑，基础类别桩承台基础，结构类型为钢筋混凝土框架结构。建筑耐火等级地上二级，屋面防水等级一级。

倒班员工休息楼：建筑面积为 16133.89 m<sup>2</sup>，层数地上 8 层建筑，基础类别桩承台基础，结构类型为装配式混凝土框架结构。建筑耐火等级地上二级，屋面防水等级一级。

110kv 变电站：建筑面积为 2293.47 m<sup>2</sup>，层数地下 1 层，地上 2 层，基础类别桩筏基础，建筑耐火等级地上一级、地下一级，屋面防水等级一级、地下防水等级二级。

门卫：建筑面积 82.88 m<sup>2</sup>，层数地上 1 层建筑，基础类别条形基础，结构类型为钢筋混凝土框架结构。建筑耐火等级地上二级，屋面防水等级一级。

围墙：总长度 1023.2m。

海绵城市：

本项目位于上海市濒江临海，属亚热带季风气候，呈现季风性，海洋性气候特征。全年雨量适中，每年 60%左右的雨量集中在 5~9 月的汛期，年平均降水量 1185mm，常年蒸发量为 961.3mm。因此本项目设置下凹式绿地等海绵设施。

#### 1、雨水花园

本项目雨水花园，构造从上至下依次为植物覆盖层、有机肥料层、种植土层、粗砂导水层、素土。生物滞留设施设雨水溢流口和穿孔渗排管。溢流口设置截污挂篮，防止树叶、树枝、杂草等杂物进入雨水管网系统。溢流口采用螺旋式雨水口。

#### 2、雨水蓄水池

蓄水池典型构造参照国家建筑标准设计图集《海绵型建筑与小区雨水控制及利用》，同时设置雨水净化设施。

#### 3、种植

苗木采用健康、新鲜、无病虫害、生长茂盛的苗木。

无障碍设施：

本工程内含有性质为办公等的建筑物，无障碍设计执行《无障碍设计规范》GB50763-2012 及省、市相关要求设计，按 12J926《无障碍设计》、GB55019-2021《建筑与市政工程无障碍通用规范》标准施工。

1、建筑入口无障碍设计：坡度为 1: 12，两侧设置无障碍双层扶手，地面平整、坚固、不积水。

2、单体建筑均设置一部无障碍电梯。

3、供轮椅者通行的通道宽度均不小于 1.2m，供轮椅者通行的道路宽度不小于 1.8m。

4、综合楼研发区一层、倒班员工休息楼餐厅设置无障碍专用卫生间，卫生间面积不小于 2m×2m，卫生间门净宽不小于 1.8m。

节能：

各单体建筑选用外保温系统：

外墙保温材料采用燃烧性能为 A 级的岩棉夹芯彩钢板外墙保温系统；屋顶外保温系统采用燃烧性能为 B1 级的挤塑聚苯板保温系统。

本工程各参建单位如下：

建设单位：上海新昇半导体科技有限公司

设计单位：世源科技工程有限公司

勘察单位：信电综合勘察设计研究院有限公司

监理单位：上海三凯工程咨询有限公司

总包单位：中建八局第四建设有限公司

附：建设工程竣工验收工程明细表

竣工验收人员表

| 验收组                                                                            | 姓 名 | 工 作 单 位       | 职称    | 职务          |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|-------|-------------|
| 组 长                                                                            | 刘勇  | 上海新昇半导体科技有限公司 | /     | 项目<br>负责人   |
| 副组长                                                                            | 于新航 | 上海新昇半导体科技有限公司 | /     | 现场<br>负责人   |
|                                                                                | 于言桥 | 中建八局第四建设有限公司  | 高级工程师 | 项目<br>负责人   |
|                                                                                | 沈玉峰 | 世源科技工程有限公司    | 高级工程师 | 项目<br>负责人   |
|                                                                                | 水永强 | 上海三凯工程咨询有限公司  | 高级工程师 | 项目总监        |
|                                                                                | 陈玉成 | 信电综合勘察设计院有限公司 | 高级工程师 | 项目<br>负责人   |
| 组<br>员                                                                         | 杨 强 | 世源科技工程有限公司    | 高级工程师 | 设计专业<br>负责人 |
|                                                                                | 孙 斌 | 世源科技工程有限公司    | 工程师   | 设计专业<br>负责人 |
|                                                                                | 孙 斌 | 上海三凯工程咨询有限公司  | 工程师   | 土建<br>监理师   |
|                                                                                | 孙 斌 | 上海三凯工程咨询有限公司  | 工程师   | 机电安装<br>监理师 |
|                                                                                | 朱成伟 | 中建八局第四建设有限公司  | 工程师   | 项目副经理       |
|                                                                                | 杨小冬 | 中建八局第四建设有限公司  | 工程师   | 项目技术<br>负责人 |
|                                                                                | 王世鹏 | 中建八局第四建设有限公司  | 工程师   | 项目质量<br>负责人 |
|                                                                                |     |               |       |             |
| <p>建设单位项目负责人: 刘勇</p> <p>建设单位法定代表人: 李炜 (单位公章)</p> <p>提示: 建设单位对竣工验收的工程质量全面负责</p> |     |               |       |             |

|                                                     |                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 竣<br>工<br>验<br>收<br>标<br>准                          | 为国家及上海市的强制性标准；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及有关法律法规。                                                                                                              |
| 工<br>程<br>竣<br>工<br>验<br>收<br>意<br>见<br>及<br>结<br>论 | <p>该工程符合国家及上海市的强制性标准，符合国家质量验评标准和施工验收规范，符合审查通过的设计文件及有关法律法规。同意使用。</p> <p style="text-align: right;">验收组组长：刘勇</p> <p style="text-align: right;">日 期：2021.03.30</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. 其他

#### 3.1 企业基本情况自查表

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |                  |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------|
| 投标人全称  | 上海三凯工程咨询有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 主要业务范围 | 工程监理、工程管理、造价咨询等  |
| 营业执照编号 | 10000000202406180182                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 成立日期   | 1996 年 03 月 22 日 |
| 注册资本   | 3000 万元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |                  |
| 行政负责人  | 1. 姓名：曹一峰                  2. 职务：董事长                  3. 职称：高级工程师                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                  |
| 技术负责人  | 1. 姓名：梁静                      2. 职务：副总经理                  3. 职称：高级工程师                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                  |
| 联系方式   | 1. 地址：上海市杨浦区松花江路 251 弄 1 号 303 室                  2. 邮编：200082<br>3. 电话：021-63818686                                  4. 传真：021-63291284<br>5. E-mail：2840564982@QQ.COM                                  6. 联系人：马雪超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |
| 公司简介   | <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，是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，是一家提供建筑全生命周期综合性工程咨询服务、安全生产技术和事故预防服务的企业。业务范围涵盖工程监理、风险管理、全过程咨询、项目管理（代建）、造价咨询、招标代理、专项咨询以及信息数字技术服务等。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、水利部水利监理甲级、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：国家级注册人员近 500 人，中高级工程师 400 多人，行业专家 50 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</p> |        |                  |

|                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                               | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>上海三凯工程咨询有限公司自成立以来，始终以诚信守则为本、科学规范为纲，历经 30 余载，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、和谐、共赢”企业核心理念，以“社会责任”为己任，以“工匠精神”做好项目，以“合作共赢”赢得市场。</p> |
| <p>专业技术人员数量，全国建筑市场监管公共服务平台（四库一平台）（网址：<a href="http://jzsc.mohurd.gov.cn/home">http://jzsc.mohurd.gov.cn/home</a>）截图：582 人</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

上海三凯工程咨询有限公司

上海市

|          |                      |         |             |
|----------|----------------------|---------|-------------|
| 统一社会信用代码 | 913101106302042863   | 企业法定代表人 | 曹一峰         |
| 企业登记注册类型 | 有限责任公司（自然人投资或控股）     | 企业注册属地  | 上海市-市辖区-杨浦区 |
| 企业经营地址   | 上海市杨浦区松花江路251弄1号303室 |         |             |



| 企业资质资格 | 注册人员 | 工程项目             | 业绩技术指标    | 不良行为            | 良好行为 | 黑名单记录 | 失信联合惩戒记录 | 变更记录 |
|--------|------|------------------|-----------|-----------------|------|-------|----------|------|
| 序号     | 姓名   | 身份证号             | 注册类别      | 注册号(执业印章号)      |      | 注册专业  |          |      |
| 1      | 曹一峰  | 360203197*****17 | 一级注册造价工程师 | B11013100006072 |      | 土建    |          |      |
| 2      | 祝程文  | 410105197*****55 | 一级注册造价工程师 | B11023100010275 |      | 土建    |          |      |
| 3      | 高贵平  | 140311196*****10 | 一级注册造价工程师 | B11043100009723 |      | 土建    |          |      |
| 4      | 边焕东  | 370902197*****70 | 一级注册造价工程师 | B11043100009991 |      | 土建    |          |      |
| 5      | 张国英  | 320113197*****52 | 一级注册造价工程师 | B11053100005070 |      | 土建    |          |      |
| 6      | 梁静   | 510212197*****42 | 一级注册造价工程师 | B11053100005640 |      | 土建    |          |      |
| 7      | 张煜东  | 410724197*****15 | 一级注册造价工程师 | B11063100009636 |      | 土建    |          |      |
| 8      | 赵坤   | 320322197*****15 | 一级注册造价工程师 | B11063100009725 |      | 土建    |          |      |
| 9      | 郑建平  | 360621197*****10 | 一级注册造价工程师 | B11063100009876 |      | 土建    |          |      |
| 10     | 张莉   | 320625197*****60 | 一级注册造价工程师 | B11113100014722 |      | 土建    |          |      |
| 11     | 李晨为  | 310101198*****18 | 一级注册造价工程师 | B11143100010097 |      | 土建    |          |      |
| 12     | 范鑫收  | 320681198*****1X | 一级注册造价工程师 | B11153100014850 |      | 土建    |          |      |
| 13     | 何魁洋  | 330682198*****51 | 一级注册造价工程师 | B11163100001060 |      | 土建    |          |      |
| 14     | 张洁   | 310113198*****19 | 一级注册造价工程师 | B11193100009558 |      | 土建    |          |      |
| 15     | 徐宏   | 320624196*****17 | 一级注册造价工程师 | B11193100010803 |      | 土建    |          |      |

上海三凯工程咨询有限公司

上海市

统一社会信用代码

913101106302042863

企业法定代表人

曹一峰

企业登记注册类型

有限责任公司（自然人投资或控股）

企业注册属地

上海市-市辖区-杨浦区

企业经营地址

上海市杨浦区松花江路251弄1号303室



| 企业资质资格 | 注册人员 | 工程项目             | 业绩技术指标          | 不良行为           | 良好行为    | 黑名单记录 | 失信联合惩戒记录 | 变更记录 |
|--------|------|------------------|-----------------|----------------|---------|-------|----------|------|
| 序号     | 姓名   | 身份证号             | 注册类别            | 注册号(执业印章号)     | 注册专业    |       |          |      |
| 571    | 孙继程  | 320683198*****16 | 注册监理工程师         | 45006999       | 房屋建筑工程  |       |          |      |
| 572    | 孙继程  | 320683198*****16 | 注册监理工程师         | 45006999       | 市政公用工程  |       |          |      |
| 573    | 唐灵   | 511623198*****78 | 注册监理工程师         | 51031665       | 机电安装工程  |       |          |      |
| 574    | 唐灵   | 511623198*****78 | 注册监理工程师         | 51031665       | 市政公用工程  |       |          |      |
| 575    | 何万强  | 522128197*****10 | 注册监理工程师         | 52004246       | 房屋建筑工程  |       |          |      |
| 576    | 何万强  | 522128197*****10 | 注册监理工程师         | 52004246       | 市政公用工程  |       |          |      |
| 577    | 路常德  | 410782198*****56 | 注册监理工程师         | 54000764       | 房屋建筑工程  |       |          |      |
| 578    | 路常德  | 410782198*****56 | 注册监理工程师         | 54000764       | 市政公用工程  |       |          |      |
| 579    | 李辉   | 620402196*****6X | 注册监理工程师         | 62000659       | 房屋建筑工程  |       |          |      |
| 580    | 李辉   | 620402196*****6X | 注册监理工程师         | 62000659       | 港口与航道工程 |       |          |      |
| 581    | 杨志刚  | 430521198*****76 | 注册公用设备工程师（暖通空调） | 31001110-CN001 | --      |       |          |      |
| 582    | 兰宏亮  | 512527197*****73 | 注册土木工程师（岩土）     | 31001110-AY002 | --      |       |          |      |

共 582 条

<

1

...

34

35

36

37

38

39

>

前往

39

页

- 注：
- 1、本表可按格式扩展。
  - 2、投标人认为有需要的可增加表格内容。
  - 3、投标人须附上相关资质、资格证书扫描件。
  - 4、附 2023 年、2024 年、2025 年审计报告扫描件（全部页码）

一、相关证件扫描件

(1) 上海三凯工程咨询有限公司营业执照





# 准予变更（备案）登记通知书

NO. 10000003201809110027

统一社会信用代码：

913101106302042863

上海三凯工程咨询有限公司：

经审查，你提交名称（原企业名称上海三凯建设管理咨询有限公司，变更后企业名称上海三凯工程咨询有限公司）、经营范围变更，章程备案登记申请，材料齐全，符合法定形式，我局决定准予变更登记。我局将于5个工作日内通知你单位换领营业执照。

已发照(文书)

注册官：

Perimor



注 本文书一式二份，一份送达申请人，一份登记机关留存。  
此份送达申请人。

(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

914403003427956241

营业执照

(副本)

名称

上海三凯工程咨询有限公司深圳分公司

类别

有限责任公司分公司

成立日期

2015年06月10日

负责人

王伟

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

重要提示

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。

登记机关

2023年07月27日

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

国家市场监督管理总局监制

(3) 工程监理资质证书

|                                                                                                  |                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                 | <b>企业名称：</b> 上海三凯工程咨询有限公司                                   |
| <b>工 程 监 理<br/>资 质 证 书</b>                                                                       | <b>经济性质：</b> 有限责任公司（自然人投资或控股）                               |
|                                                                                                  | <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<br>可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。***** |
| <b>证书编号：</b> E131001107                                                                          |                                                             |
| <b>有效期：</b> 至2028年12月22日                                                                         |                                                             |
| <b>发证机关</b>  |                                                             |
| 中华人民共和国住房和城乡建设部                                                                                  |                                                             |
| 2023年12月22日                                                                                      |                                                             |
| No.EZ 0046040                                                                                    |                                                             |

|                                                         |     |                |                 |
|---------------------------------------------------------|-----|----------------|-----------------|
| <b>企业名称</b> 上海三凯工程咨询有限公司                                |     |                |                 |
| <b>详细地址</b> 上海市杨浦区松花江路251弄1号303室                        |     |                |                 |
| <b>建立时间</b> 1996年03月22日                                 |     |                |                 |
| <b>注册资本金</b> 3000万元人民币                                  |     |                |                 |
| <b>统一社会信用代码</b><br>(或营业执照注册号) 913101106302042863        |     |                |                 |
| <b>经济性质</b> 有限责任公司（自然人投资或控股）                            |     |                |                 |
| <b>证书编号</b> E131001107-4/1                              |     |                |                 |
| <b>有效期</b> 至2028年12月22日                                 |     |                |                 |
| <b>法定代表人</b>                                            | 曹一峰 | <b>职务</b>      | 法人代表            |
| <b>单位负责人</b>                                            | 曹一峰 | <b>职务</b>      | 总经理             |
| <b>技术负责人</b>                                            | 梁静  | <b>职称或执业资格</b> | 高级工程师/国家注册监理工程师 |
| <b>备注：</b><br>原企业名称：上海三凯建设管理咨询有限公司<br>原发证日期：2009年02月06日 |     |                |                 |

|                                                                                       |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>业 务 范 围</b>                                                                        |  |
| 工程监理综合资质。<br>可承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务<br>可以开展相应类别建设工程的项目管理、技术咨询等业务。*****              |  |
|  |  |
| 2023年12月22日                                                                           |  |
| No.EF 0181070                                                                         |  |



# 工程咨询单位甲级资信证书





# 交通建设工程监理企业 资质等级证书

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

有效期自2024年08月19日至2029年08月18日

发证机关 上海市交通委员会

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

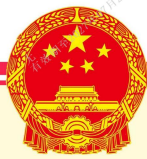
业务范围：可在全国范围内从事  
二、三类公路工程的  
监理业务

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    |                      |       |     |



# 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

水利工程施工监理甲级

资质。

证书编号：水建监资字第22022101A034号

有效期至：2031年6月16日



2026年



No. 202610-B111905

## 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. 202610-B111905

|                      |                       |      |            |
|----------------------|-----------------------|------|------------|
| 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        |
| 技术负责人                | 汪青山                   | 职务   | 技术负责人      |
| 联系电话                 | 02163818686           | 传真   | /          |
|                      |                       | 邮编   | 200070     |
| 证书编号                 | 水建监资字第 22022101A034 号 |      |            |
| 专业等级                 | 水利工程施工监理甲级            |      |            |
| 发证日期                 | 2026年7月23日            | 有效日期 | 2031年6月16日 |
| 业务范围<br>各等级水利工程的施工监理 |                       |      |            |





## 二、审计报告

### (1) 2023 年审计报告

**上海三凯工程咨询有限公司**

**2023 年度财务报表**

**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246AL6MR0P



# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 资产负债表
2. 利润表
3. 现金流量表
4. 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  
Room 303, 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 430005 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”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三凯公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

#### 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。

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：



蔡会军

中国注册会计师：



2024 年 1 月 15 日







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         | 注释五 | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产：       |     |                |                |
| 货币资金        | 1   | 139,005,832.27 | 111,763,339.74 |
| 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   | 84,515,893.01  | 98,773,396.03  |
| 应收款项融资      |     |                |                |
| 预付款项        |     |                |                |
| 其他应收款       | 4   | 5,320,444.83   | 7,295,964.43   |
| 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      |     |                |                |
| 流动资产合计      |     | 228,842,170.11 | 228,862,002.13 |
| 非流动资产：      |     |                |                |
| 债权投资        |     |                |                |
| 其他债权投资      |     |                |                |
| 长期应收款       |     |                |                |
| 长期股权投资      | 5   | 7,259,410.00   | 4,289,410.00   |
| 其他权益工具投资    | 6   | 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        | 7   | 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     | 8   | 3,932,679.87   | 2,415,451.28   |
| 其他非流动资产     |     |                |                |
| 非流动资产合计     |     | 21,869,262.18  | 17,134,334.20  |
| 资产总计        |     | 250,711,432.29 | 245,996,336.33 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





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         | 注释五 | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------------|-----|----------------|----------------|
| 流动负债：       |     |                |                |
| 短期借款        |     |                |                |
| 交易性金融负债     |     |                |                |
| 衍生金融负债      |     |                |                |
| 应付票据        |     |                |                |
| 应付账款        | 9   | 6,362,964.03   | 3,436,064.03   |
| 预收款项        |     |                |                |
| 合同负债        | 10  | 20,222,882.28  | 13,248,213.89  |
| 应付职工薪酬      | 11  | 37,608,593.69  | 37,746,410.97  |
| 应交税费        | 12  | 1,453,473.58   | 2,651,859.00   |
| 其他应付款       | 13  | 76,257,329.85  | 88,257,057.16  |
| 持有待售负债      |     |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |     |                |                |
| 其他流动负债      |     |                |                |
| 流动负债合计      |     | 141,905,243.43 | 145,339,605.05 |
| 非流动负债：      |     |                |                |
| 长期借款        |     |                |                |
| 应付债券        |     |                |                |
| 其中：优先股      |     |                |                |
| 永续债         |     |                |                |
| 租赁负债        |     |                |                |
| 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        |     | 141,905,243.43 | 145,339,605.05 |
| 所有者权益：      |     |                |                |
| 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   |
| 未分配利润       | 17  | 70,684,480.66  | 62,923,783.35  |
| 所有者权益合计     |     | 108,806,188.86 | 100,656,731.28 |
| 负债和所有者权益总计  |     | 250,711,432.29 | 245,996,336.33 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





利润表

2023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                    | 注释五 | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 18  | 282,093,287.21 | 271,247,608.95 |
| 减：营业成本                 | 18  | 219,986,001.91 | 225,648,555.64 |
| 税金及附加                  |     | 1,709,102.92   | 1,639,636.75   |
| 销售费用                   | 19  | 3,174,541.69   | 1,308,292.63   |
| 管理费用                   | 20  | 28,895,805.50  | 32,646,341.74  |
| 研发费用                   | 21  | 16,516,136.67  | 18,253,666.75  |
| 财务费用                   | 22  | -1,521,619.59  | -794,900.19    |
| 其中：利息费用                |     |                |                |
| 利息收入                   |     | 2,000,471.45   | 1,426,718.31   |
| 加：其他收益                 | 23  | 157,414.25     | 270,223.82     |
| 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     |     |                |                |
| 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）      | 24  | -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）      |     |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |     | 3,375,875.09   | -9,028,873.39  |
| 加：营业外收入                | 25  | 3,294,000.00   | 2,857,195.04   |
| 减：营业外支出                | 26  | 6,446.10       | 47,254.20      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |     | 6,663,428.99   | -6,218,932.55  |
| 减：所得税费用                | 27  | -1,517,228.59  | -2,415,451.28  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |     | 8,180,657.58   | -3,803,481.27  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |     | 8,180,657.58   | -3,803,481.27  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |     |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |     |                |                |
| （一）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                   |     |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |     |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |     |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |     |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |     |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |     |                |                |
| 5.现金流量套期储备             |     |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |     |                |                |
| 7.其他                   |     |                |                |
| 六、综合收益总额               |     | 8,180,657.58   | -3,803,481.27  |
| 七、每股收益：                |     |                |                |
| （一）基本每股收益              |     |                |                |
| （二）稀释每股收益              |     |                |                |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







现金流量表  
2023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           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 320,480,646.07 | 288,281,554.37 |
| 收到的税费返还                   |    |                | 2,838,906.72   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 23,885,263.81  | 15,145,345.52  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 344,365,909.88 | 306,265,806.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 985,347.43     | 2,376,229.47   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 167,678,834.34 | 198,082,945.29 |
| 支付的各项税费                   |    | 18,807,847.44  | 19,857,184.80  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 126,659,716.74 | 89,954,569.99  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 314,131,745.95 | 310,270,929.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 30,234,163.93  | -4,005,122.94  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                |                |
| 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            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 21,671.40      |                |
| 投资支付的现金                   |    | 2,970,000.00   |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 2,991,671.40   |                |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -2,991,671.40  |                |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                |                |
| 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   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    |                | 9,000,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    |                | -9,000,000.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 27,242,492.53  | -13,005,122.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 111,763,339.74 | 124,768,462.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 139,005,832.27 | 111,763,339.74 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表

2023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                   | 本期金额          |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|----|------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本          | 其他权益工具 |    | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |            |       |        |      |              |               |                |
| 一、上年年末余额              | 30,000,000.00 |        |    | 482,186.28 |       |        |      | 7,250,761.65 | 62,923,783.35 | 100,656,731.28 |
| 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 | 62,892,583.35 | 100,625,531.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |    |            |       |        |      | 388,760.27   | 7,791,897.31  | 8,180,657.58   |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 1、所有者投入资本             |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 4、其他                  |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 1、提取盈余公积              |               |        |    |            |       |        |      | 388,760.27   | -388,760.27   |                |
| 2、提取一般风险准备            |               |        |    |            |       |        |      | 388,760.27   | -388,760.27   |                |
| 3、对所有者的分配             |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 4、其他                  |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 1、资本公积转增资本            |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 2、盈余公积转增资本            |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 6、其他                  |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| （五）专项储备               |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 1、本期提取                |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 2、本期使用                |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| （六）其他                 |               |        |    |            |       |        |      |              |               |                |
| 四、本年年末余额              | 30,000,000.00 |        |    | 482,186.28 |       |        |      | 7,639,521.92 | 70,684,480.66 | 108,806,188.86 |

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人







所有者权益变动表（续）  
2023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                   | 上期金额          |                      |            | 本期金额  |        |      |
|-----------------------|---------------|----------------------|------------|-------|--------|------|
|                       | 实收资本          | 其他权益工具<br>优先股 永续债 其他 | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 |
| 一、上年年末余额              | 30,000,000.00 |                      | 482,186.28 |       |        |      |
| 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 |       |        |      |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |                      |            |       |        |      |
| （一）综合收益总额             |               |                      |            |       |        |      |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |                      |            |       |        |      |
| 1、所有者投入资本             |               |                      |            |       |        |      |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |                      |            |       |        |      |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |               |                      |            |       |        |      |
| 4、其他                  |               |                      |            |       |        |      |
| （三）利润分配               |               |                      |            |       |        |      |
| 1、提取盈余公积              |               |                      |            |       |        |      |
| 2、提取一般风险准备            |               |                      |            |       |        |      |
| 3、对所有者的分配             |               |                      |            |       |        |      |
| 4、其他                  |               |                      |            |       |        |      |
| （四）股东权益内部结转           |               |                      |            |       |        |      |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |               |                      |            |       |        |      |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |               |                      |            |       |        |      |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |                      |            |       |        |      |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |               |                      |            |       |        |      |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |               |                      |            |       |        |      |
| 6、其他                  |               |                      |            |       |        |      |
| （五）专项储备               |               |                      |            |       |        |      |
| 1、本期提取                |               |                      |            |       |        |      |
| 2、本期使用                |               |                      |            |       |        |      |
| （六）其他                 |               |                      |            |       |        |      |
| 四、本年年末余额              | 30,000,000.00 |                      | 482,186.28 |       |        |      |
| 未分配利润                 |               |                      |            |       |        |      |
| 所有者权益合计               |               |                      |            |       |        |      |

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 号; 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】

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、重要会计政策和会计估计

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、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

#### 2、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。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三 / 12 长期股权投资”。

#### 6、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。

#### 7、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。

#### 8、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。

## 9、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。

### (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%     |

## 10、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。

**11、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”。

**12、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。

### 13、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。

## 14、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（%） |
|--------|------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 20      | 0      | 5       |
| 运输设备   | 直线法  | 5       | 0      | 20      |
| 电子设备   | 直线法  | 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。

**15、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。

**16、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。

**17、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。

#### 18、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。

#### 19、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。

#### 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

### 23、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。

#### 24、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。

### 25、重要会计政策、会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

无

#### （2）会计估计变更

无

#### 四、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% 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                             |

##### 2、税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，自【2022】年起至【2024】年按照 15% 税率征收企业所得税。

#### 五、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 | 138,851,136.75 | 111,753,804.65 |
| 合计   | 139,005,832.27 | 111,763,339.74 |

##### 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   | 66,684,254.39  | 74,672,252.80  |
| 1 至 2 年 | 6,054,701.62   | 29,683,582.64  |
| 2 至 3 年 | 27,685,493.05  | 5,628,946.20   |
| 3 年以上   | 10,309,309.77  | 4,891,622.94   |
| 小计      | 110,733,758.83 | 114,876,404.58 |
| 减：坏账准备  | 26,217,865.82  | 16,103,008.55  |
| 合计      | 84,515,893.01  | 98,773,396.03  |

## (2) 主要为

| 项目名称                                          | 金额           | 占总额百分比 |
|-----------------------------------------------|--------------|--------|
| 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 | 3.55%  |
| 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 | 2.95%  |
| 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 | 2.74%  |
| 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 | 2.73%  |
| 奉贤区 10 单元 07B-02 地块南桥新城 TOD 项目 2019-JL1127    | 2,138,476.00 | 2.53%  |

## 4、其他应收款

## (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 5,320,444.83 | 6,177,327.11 |
| 1 至 2 年 | —            | 1,118,637.32 |
| 小计      | 5,320,444.83 | 7,295,964.43 |
| 减：坏账准备  | —            | —            |
| 合计      | 5,320,444.83 | 7,295,964.43 |

## (2) 主要为

| 项目名称          | 金额           | 占总额百分比 |
|---------------|--------------|--------|
| 保证金           | 2,519,246.04 | 47.35% |
| 上海司睿杰建筑科技有限公司 | 1,294,424.47 | 24.32% |

## 5、长期股权投资

| 项目     | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 对子公司投资 | 7,259,410.00 | 4,289,410.00 |
| 合计     | 7,259,410.00 | 4,289,410.00 |

| 被投资单位          | 年初余额         | 本期增减         | 期末余额         | 持股比例 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 上海司睿杰建筑科技有限公司  | 2,289,410.00 | —            | 2,289,410.00 | 92%  |
| 上海三凯建设管理咨询有限公司 | 2,000,000.00 | —            | 2,000,000.00 | 100% |
| 上海三凯建设监理有限公司   | —            | 2,970,000.00 | 2,970,000.00 | 99%  |
| 合计             | 4,289,410.00 | 2,970,000.00 | 7,259,410.00 | —    |

## 6、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 | —    |

## 7、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 | 1,248,696.55 | 7,332,376.11 |
| 2、本期增加金额 | —            | 399,749.28 | 36,526.15    | 436,275.43   |
| 3、本期减少金额 | —            | —          | —            | —            |
| 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 | —          | 1,052,389.19 | 6,902,903.19 |
| 2、本期增加金额 | —            | 99,931.99  | 88,644.05    | 188,576.04   |
| 3、本期减少金额 | —            | —          | —            | —            |
| 4、期末余额   | 5,850,514.00 | 99,931.99  | 1,141,033.24 | 7,091,479.23 |
| 三、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 | —            | —          | 429,472.92   | 429,472.92   |

## 8、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 |

## 9、应付账款

| 项目      | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 6,146,200.00 | 3,219,300.00 |
| 1 至 2 年 | —            | 8,000.00     |
| 2 至 3 年 | 8,000.00     | 88,764.03    |
| 3 年以上   | 208,764.03   | 120,000.00   |
| 合计      | 6,362,964.03 | 3,436,064.03 |

## 10、合同负债

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 20,222,882.28 | 13,248,213.89 |
| 合计   | 20,222,882.28 | 13,248,213.89 |

## 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 | 34,718,641.22 | 152,704,243.87 | 153,133,586.08 | 34,289,299.01 |

上海三凯工程咨询有限公司 2023 年度财务报表附注

| 项目     | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 职工福利费  | —             | 1,187,217.77   | 797,147.77     | 390,070.00    |
| 社会保险费  | 2,533,615.75  | 7,756,037.84   | 7,922,633.91   | 2,367,019.68  |
| 住房公积金  | 494,154.00    | 1,540,315.50   | 1,542,614.50   | 491,855.00    |
| 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     |
| 合计     | 37,746,410.97 | 163,990,912.53 | 164,128,729.81 | 37,608,593.69 |

12、应交税费

| 项目      | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,482,906.70 | 2,400,229.09 |
| 企业所得税   | —            | —            |
| 个人所得税   | -109,964.86  | -74,008.27   |
| 城市维护建设税 | 103,803.47   | 168,016.04   |
| 教育费     | 74,145.33    | 120,011.45   |
| 房产税     | —            | 8,441.11     |
| 土地使用税   | —            | 63.88        |
| 印花税     | 60,000.00    | 29,105.70    |
| 未抵扣税额   | -157,417.06  | —            |
| 合计      | 1,453,473.58 | 2,651,859.00 |

13、其他应付款

| 项目      | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 27,129,928.93 | 31,265,850.18 |
| 1 至 2 年 | 12,175,514.92 | 55,447,279.33 |
| 2 至 3 年 | 35,567,942.52 | 250,787.84    |
| 3 年以上   | 1,383,943.48  | 1,293,139.81  |
| 合计      | 76,257,329.85 | 88,257,057.16 |

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       |
|------|------------|------|------|------------|
| 股本溢价 | 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         |
|------|--------------|------------|------|--------------|
| 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 |

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  | 62,923,783.35 | 74,668,409.67 |
| 调整年初未分配利润合计数 | 31,200.00     | 1,058,854.95  |
| 调整后年初未分配利润   | 62,892,583.35 | 75,727,264.62 |
| 加：净利润        | 8,180,657.58  | -3,803,481.27 |
| 减：提取法定盈余公积   | 388,760.27    | —             |
| 应付普通股股利      | —             | 9,000,000.00  |
| 期末未分配利润      | 70,684,480.66 | 62,923,783.35 |

18、营业收入和营业成本

(1) 营业收入类别

| 项目   | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 281,852,576.20 | 219,986,001.91 | 270,900,048.24 | 225,648,555.64 |
| 其他业务 | 240,711.01     | —              | 347,560.71     | —              |
| 合计   | 282,093,287.21 | 219,986,001.91 | 271,247,608.95 | 225,648,555.64 |

(2) 主营业务收入类别

| 项目       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 工程监理收入   | 225,121,161.75 | 207,495,724.15 |
| 造价咨询服务收入 | 18,598,027.62  | 31,318,753.61  |
| 招标代理收入   | 821,601.79     | 2,321,977.20   |
| 技术咨询收入   | 29,386,140.87  | 23,043,931.91  |
| 科研项目收入   | —              | —              |
| 咨询项目管理收入 | 7,925,644.17   | 6,253,503.36   |
| 投资咨询业务   | —              | 237,233.02     |
| 框架合作业务   | —              | 228,924.99     |
| 合计       | 281,852,576.20 | 270,900,048.24 |



**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  | 18,656,114.90 | 22,592,982.59 |
| 技术服务费 | 3,129,778.62  | 2,183,604.31  |
| 咨询费   | 1,083,843.90  | 525,249.57    |
| 办公费   | 498,593.68    | 562,229.29    |
| 差旅费   | 681,348.16    | 648,092.24    |
| 租赁费   | 2,446,471.02  | 3,479,782.18  |
| 折旧    | 188,576.04    | 48,293.44     |
| 业务招待费 | 813,543.03    | 1,145,303.58  |
| 其他    | 1,397,536.15  | 1,460,804.54  |
| 合计    | 28,895,805.50 | 32,646,341.74 |

**21、研发费用**

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 16,435,566.00 | 18,139,995.00 |
| 折旧费用 | —             | —             |
| 其他费用 | 80,570.67     | 108,817.38    |
| 委外研发 | —             | 4854.37       |
| 合计   | 16,516,136.67 | 18,253,666.75 |

**22、财务费用**

| 项目     | 本期金额          | 上期金额         |
|--------|---------------|--------------|
| 手续费    | 169,949.52    | 289,443.63   |
| 保理手续费  | 308,902.34    | 342,374.49   |
| 减：利息收入 | 2,000,471.45  | 1,426,718.31 |
| 合计     | -1,521,619.59 | -794,900.19  |

**23、其他收益**

| 项目      | 本期金额       | 上期金额       |
|---------|------------|------------|
| 进项税加计抵减 | 157,414.25 | 270,223.82 |
| 合计      | 157,414.25 | 270,223.82 |

## 24、信用减值损失（损失为“-”号）

| 项目   | 本期金额           | 上期金额          |
|------|----------------|---------------|
| 坏账损失 | -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         |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,294,000.00 | 2,790,195.04 |
| 其他   | —            | 67,000.00    |
| 合计   | 3,294,000.00 | 2,857,195.04 |

## 26、营业外支出

| 项目 | 本期金额     | 上期金额      |
|----|----------|-----------|
| 其他 | 6,446.10 | 47,254.20 |
| 合计 | 6,446.10 | 47,254.20 |

## 27、所得税费用

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -1,517,228.59 | -2,415,451.28 |
| 合计      | -1,517,228.59 | -2,415,451.28 |

## 六、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。

## 七、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。

## 八、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。

## 九、其他重要事项

无。

上海三凯工程咨询有限公司

二〇二四年一月十五日



法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

统一社会信用代码

913102303245064544

证照编号: 410000000202009140091

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

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

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

国家市场监督管理总局监制



# 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



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》。



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  
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: 310003580001  
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: 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

本证书经检验合格，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  
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(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 王珍  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1990-04-26  
Date of birth  
工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit  
身份证号码 320502199004260023  
Identity card No.



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: 110C01670442  
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 31日  
Date of issuance



珍的年检二维码 QR

年 月 日  
y m d



(2) 2024 年审计报告

上海三凯工程咨询有限公司

2024 年度财务报表

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。  
报告编号：沪250PCMJJWC



# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 资产负债表
2. 利润表
3. 现金流量表
4. 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  
Room 304, 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 430038 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”）单体财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三凯公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三凯公司，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。

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 430038 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





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         | 注释五 | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产：       |     |                |                |
| 货币资金        | 1   | 110,858,850.75 | 139,005,832.27 |
| 交易性金融资产     |     |                |                |
| 衍生金融资产      |     |                |                |
| 应收票据        |     |                |                |
| 应收账款        | 2   | 72,859,504.77  | 84,515,893.01  |
| 应收款项融资      |     |                |                |
| 预付款项        |     |                |                |
| 其他应收款       | 3   | 5,700,162.75   | 5,320,444.83   |
| 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      |     |                |                |
| 流动资产合计      |     | 189,418,518.27 | 228,842,170.11 |
| 非流动资产：      |     |                |                |
| 债权投资        |     |                |                |
| 其他债权投资      |     |                |                |
| 长期应收款       |     |                |                |
| 长期股权投资      | 4   | 7,259,410.00   | 7,259,410.00   |
| 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   | 5,443,200.19   | 3,932,679.87   |
| 其他非流动资产     |     |                |                |
| 非流动资产合计     |     | 23,214,841.27  | 21,869,262.18  |
| 资产总计        |     | 212,633,359.54 | 250,711,432.29 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







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         | 注释五 | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------------|-----|----------------|----------------|
| 流动负债：       |     |                |                |
| 短期借款        |     |                |                |
| 交易性金融负债     |     |                |                |
| 衍生金融负债      |     |                |                |
| 应付票据        |     |                |                |
| 应付账款        | 8   | 5,009,164.03   | 6,362,964.03   |
| 预收款项        |     |                |                |
| 合同负债        | 9   | 1,468,324.29   | 20,222,882.28  |
| 应付职工薪酬      | 10  | 39,710,799.19  | 37,608,593.69  |
| 应交税费        | 11  | 797,492.84     | 1,453,473.58   |
| 其他应付款       | 12  | 81,185,197.01  | 76,257,329.85  |
| 持有待售负债      |     |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |     |                |                |
| 其他流动负债      |     |                |                |
| 流动负债合计      |     | 128,170,977.36 | 141,905,243.43 |
| 非流动负债：      |     |                |                |
| 长期借款        |     |                |                |
| 应付债券        |     |                |                |
| 其中：优先股      |     |                |                |
| 永续债         |     |                |                |
| 租赁负债        |     |                |                |
| 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        |     | 128,170,977.36 | 141,905,243.43 |
| 所有者权益：      |     |                |                |
| 实收资本        | 13  | 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        | 14  | 482,186.28     | 482,186.28     |
| 减：库存股       |     |                |                |
| 其他综合收益      |     |                |                |
| 专项储备        |     |                |                |
| 盈余公积        | 15  | 9,405,141.25   | 7,639,521.92   |
| 未分配利润       | 16  | 44,575,054.65  | 70,684,480.66  |
| 所有者权益合计     |     | 84,462,382.18  | 108,806,188.86 |
| 负债和所有者权益总计  |     | 212,633,359.54 | 250,711,432.29 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





利润表  
2024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                    | 注释五 | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 17  | 273,348,946.54 | 282,093,287.21 |
| 减：营业成本                 | 17  | 194,583,175.34 | 219,986,001.91 |
| 税金及附加                  |     | 1,669,093.90   | 1,709,102.92   |
| 销售费用                   | 18  | 2,733,893.30   | 3,174,541.69   |
| 管理费用                   | 19  | 40,059,657.92  | 28,895,805.50  |
| 研发费用                   | 20  | 14,149,731.19  | 16,516,136.67  |
| 财务费用                   | 21  | -2,581,388.15  | -1,521,619.59  |
| 其中：利息费用                |     |                |                |
| 利息收入                   |     | 2,755,753.87   | 2,000,471.45   |
| 加：其他收益                 | 22  | 27,911.50      | 157,414.25     |
| 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     |     |                |                |
| 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）      | 23  | -10,070,135.42 | -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）      |     |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |     | 12,692,559.12  | 3,375,875.09   |
| 加：营业外收入                | 24  | 3,765,000.00   | 3,294,000.00   |
| 减：营业外支出                | 25  | 2,119.35       | 6,446.10       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |     | 16,455,439.77  | 6,663,428.99   |
| 减：所得税费用                | 26  | -1,200,753.55  | -1,517,228.59  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |     | 17,656,193.32  | 8,180,657.58   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |     |                |                |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |     |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |     |                |                |
| （一）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                   |     |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |     |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |     |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |     |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |     |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |     |                |                |
| 5.现金流量套期储备             |     |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |     |                |                |
| 7.其他                   |     |                |                |
| 六、综合收益总额               |     | 17,656,193.32  | 8,180,657.58   |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表  
2024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                         | 注释 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 267,775,269.45 | 320,480,646.07 |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 16,687,312.16  | 23,885,263.81  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 284,462,581.61 | 344,365,909.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 71,830,529.41  | 90,845,456.86  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 149,669,464.66 | 167,678,834.34 |
| 支付的各项税费                   |    | 22,852,210.46  | 18,807,847.44  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 14,928,920.96  | 36,799,607.31  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 259,281,125.49 | 314,131,745.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 25,181,456.12  | 30,234,163.93  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                |                |
| 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            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    |                |                |
| 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      | 21,671.40      |
| 投资支付的现金                   |    |                | 2,970,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 62,589.00      | 2,991,671.40   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -62,589.00     | -2,991,671.40  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                |                |
| 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  |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 11,265,848.64  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 53,265,848.64  |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -53,265,848.64 |                |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | -28,146,981.52 | 27,242,492.53  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 139,005,832.27 | 111,763,339.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 110,858,850.75 | 139,005,832.27 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表  
2024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                   | 本期金额          |        |  |            |       |        |      | 所有者权益合计      |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|--|------------|-------|--------|------|--------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本          | 其他权益工具 |  | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 |              | 盈余公积           | 未分配利润          |
| 一、上年年末余额              | 30,000,000.00 |        |  | 482,186.28 |       |        |      | 7,639,521.92 | 70,684,480.66  | 108,806,188.86 |
| 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 |       |        |      | 7,639,521.92 | 70,684,480.66  | 108,806,188.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |  |            |       |        |      | 1,765,619.33 | -26,109,426.01 | -24,343,806.68 |
| （一）综合收益总额             |               |        |  |            |       |        |      |              | 17,656,193.32  | 17,656,193.32  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 1、所有者投入资本             |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 4、其他                  |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| （三）利润分配               |               |        |  |            |       |        |      | 1,765,619.33 | -43,765,619.33 | -42,000,000.00 |
| 1、提取盈余公积              |               |        |  |            |       |        |      | 1,765,619.33 | -1,765,619.33  |                |
| 2、提取一般风险准备            |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 3、对所有者的分配             |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 4、其他                  |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 1、资本公积转增资本            |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 2、盈余公积转增资本            |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 6、其他                  |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| （五）专项储备               |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 1、本期提取                |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 2、本期使用                |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| （六）其他                 |               |        |  |            |       |        |      |              |                |                |
| 四、本年年末余额              | 30,000,000.00 |        |  | 482,186.28 |       |        |      | 9,405,141.25 | 44,575,054.65  | 84,462,382.18  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表（续）  
2024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                   | 上期金额          |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                | 所有者权益合计   |  |
|                       | 实收资本          | 其他权益工具 |    |            | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         |                |           |  |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 一、上年年末余额              | 30,000,000.00 |        |    | 482,186.28 |      |       |        |      | 7,250,761.65 | 62,923,783.35 | 100,656,731.28 |           |  |
| 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 | 62,892,583.35 | 100,625,531.28 |           |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |    |            |      |       |        |      | 388,760.27   | 7,791,897.31  | 8,180,657.58   |           |  |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |            |      |       |        |      |              | 8,180,657.58  | 8,180,657.58   |           |  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 1、所有者投入资本             |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 4、其他                  |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| （三）利润分配               |               |        |    |            |      |       |        |      | 388,760.27   | -388,760.27   |                |           |  |
| 1、提取盈余公积              |               |        |    |            |      |       |        |      | 388,760.27   | -388,760.27   |                |           |  |
| 2、提取一般风险准备            |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 3、对所有者的分配             |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 4、其他                  |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 6、其他                  |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| （五）专项储备               |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 1、本期提取                |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 2、本期使用                |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| （六）其他                 |               |        |    |            |      |       |        |      |              |               |                |           |  |
| 四、本年年末余额              | 30,000,000.00 |        |    | 482,186.28 |      |       |        |      | 7,639,521.92 | 70,684,480.66 | 108,806,188.86 |           |  |

编制单位：上海三凯工程咨询有限公司



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 号; 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】

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、重要会计政策和会计估计

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、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

#### 2、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。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:





- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三 /13 长期股权投资”。

#### 6、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。

#### 7、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。

#### 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

##### ①以摊余成本计量的金融资产



本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债



除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。



## (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

## 9、应收款项

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

## (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：



债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；  
债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；  
作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；  
债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；  
本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行  |
| 商业承兑汇票 | 信用风险较高的企业及其他组织 |

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：



| 项 目  | 确定组合的依据             |
|------|---------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

| 账龄      | 应收票据计提比例（%） | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|---------|-------------|-------------|--------------|
| 1 年以内   | 5.00        | 5.00        | 5.00         |
| 1 至 2 年 | 10.00       | 10.00       | 10.00        |
| 2 至 3 年 | 30.00       | 30.00       | 30.00        |
| 3 至 4 年 | 50.00       | 50.00       | 50.00        |
| 4 年及以上  | 100.00      | 100.00      | 100.00       |

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目   | 确定组合的依据                                                                                   |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合  | 已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 无风险组合 | 本组合为各类保证金及押金、备用金和关联方往来款。                                                                  |

## 10、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。

## 11、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”。

## 12、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。

### 13、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



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。

#### 24、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



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。

## 14、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（%） |
|--------|------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 20      | 0      | 5       |
| 运输设备   | 直线法  | 5       | 0      | 20      |
| 电子设备   | 直线法  | 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。

15、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。

16、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。

17、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。

#### 18、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。

#### 19、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。

#### 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。



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。

### 25、重要会计政策、会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

无

#### （2）会计估计变更

无



四、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%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                             |

2、税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，自【2022】年起至【2024】年按照15%税率征收企业所得税。

五、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 | 110,789,462.02 | 138,851,136.75 |
| 合计   | 110,858,850.75 | 139,005,832.27 |

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   | 49,107,341.22  | 66,684,254.39  |
| 1 至 2 年 | 20,251,030.67  | 11,007,727.68  |
| 2 至 3 年 | 7,056,667.07   | 15,283,125.39  |
| 3 至 4 年 | 15,283,125.39  | 7,449,341.60   |
| 4 年及以上  | 17,449,341.66  | 10,309,309.77  |
| 小计      | 109,147,506.01 | 110,733,758.83 |
| 减：坏账准备  | 36,288,001.24  | 26,217,865.82  |
| 合计      | 72,859,504.77  | 84,515,893.01  |

(2) 主要为

| 项目名称           | 金额           | 占总额百分比 |
|----------------|--------------|--------|
| 上海三凯建设管理咨询有限公司 | 5,035,000.00 | 4.61%  |
| 上海海泰北外滩房地产有限公司 | 3,683,657.71 | 3.37%  |
| 临沂一方发展有限公司     | 2,587,099.67 | 2.37%  |
| 上海湖垚房地产有限公司    | 2,280,483.48 | 2.09%  |



|                   |              |       |
|-------------------|--------------|-------|
| 上海张江集成电路产业区开发有限公司 | 2,270,750.00 | 2.08% |
|-------------------|--------------|-------|

3、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 1 年以内  | 5,700,162.75 | 5,320,444.83 |
| 小计     | 5,700,162.75 | 5,320,444.83 |
| 减：坏账准备 | —            | —            |
| 合计     | 5,700,162.75 | 5,320,444.83 |

(2) 主要为

| 项目名称          | 金额           | 占总额百分比 |
|---------------|--------------|--------|
| 上海司睿杰建筑科技有限公司 | 2,467,083.73 | 43.28% |
| 保证金           | 2,219,790.49 | 38.94% |

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、长期股权投资

| 项目     | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 对子公司投资 | 7,259,410.00 | 7,259,410.00 |
| 合计     | 7,259,410.00 | 7,259,410.00 |

| 被投资单位          | 年初余额         | 本期增减 | 期末余额         | 持股比例 |
|----------------|--------------|------|--------------|------|
| 上海司睿杰建筑科技有限公司  | 2,289,410.00 | —    | 2,289,410.00 | 92%  |
| 上海三凯建设管理咨询有限公司 | 2,000,000.00 | —    | 2,000,000.00 | 100% |
| 上海三凯建设监理有限公司   | 2,970,000.00 | —    | 2,970,000.00 | 99%  |
| 合计             | 7,259,410.00 | —    | 7,259,410.00 | —    |

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    |
| 3、本期减少金额 | —            | —          | —            | —            |
| 4、期末余额   | 5,850,514.00 | 632,914.84 | 1,380,631.00 | 7,864,059.84 |



| 项目       | 房屋建筑物        | 运输设备       | 电子设备         | 合 计          |
|----------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 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   |
| 3、本期减少金额 | —            | —          | —            | —            |
| 4、期末余额   | 5,850,514.00 | 258,160.75 | 1,243,154.01 | 7,351,828.76 |
| 三、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 | 36,288,001.24 | 5,443,200.19 | 26,217,865.82 | 3,932,679.87 |

## 8、应付账款

| 项目      | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 2,646,200.00 | 6,146,200.00 |
| 1 至 2 年 | 2,146,200.00 | —            |
| 2 至 3 年 | —            | 8,000.00     |
| 3 年以上   | 216,764.03   | 208,764.03   |
| 合计      | 5,009,164.03 | 6,362,964.03 |

## 9、合同负债

| 项目    | 期末余额         | 年初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 1,468,324.29 | 20,222,882.28 |
| 合计    | 1,468,324.29 | 20,222,882.28 |

## 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 | 34,289,299.01 | 119,794,342.81 | 113,320,874.16 | 40,762,767.66 |
| 职工福利费    | 390,070.00    | 2,812,188.69   | 3,116,515.09   | 85,743.60     |
| 社会保险费    | 2,367,019.68  | 20,709,714.22  | 26,451,608.45  | -3,374,874.55 |
| 住房公积金    | 491,855.00    | 4,925,405.16   | 3,250,447.68   | 2,166,812.48  |
| 职工教育经费   | —             | 486,877.47     | 486,877.47     | —             |
| 辞退福利     | 70,350.00     | 687,715.10     | 687,715.10     | 70,350.00     |
| 合计       | 37,608,593.69 | 149,416,243.45 | 147,314,037.95 | 39,710,799.19 |





11、应交税费

| 项目      | 期末余额       | 年初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 756,989.50 | 1,482,906.70 |
| 个人所得税   | -89,236.31 | -109,964.86  |
| 城市维护建设税 | 57,367.77  | 103,803.47   |
| 教育费     | 40,841.73  | 74,145.33    |
| 房产税     | 16,530.15  | —            |
| 印花税     | 15,000.00  | 60,000.00    |
| 未抵扣税额   | —          | -157,417.06  |
| 合计      | 797,492.84 | 1,453,473.58 |

12、其他应付款

| 项目      | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 7,078,352.10  | 27,129,928.93 |
| 1 至 2 年 | 25,997,833.79 | 12,175,514.92 |
| 2 至 3 年 | 12,870,384.45 | 35,567,942.52 |
| 3 年以上   | 35,238,626.67 | 1,383,943.48  |
| 合计      | 81,185,197.01 | 76,257,329.85 |

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 |

14、资本公积

| 项目   | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|------|------------|------|------|------------|
| 股本溢价 | 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         |
|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 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 |



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  | 70,684,480.66 | 62,923,783.35 |
| 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   | 70,684,480.66 | 62,892,583.35 |
| 加：净利润        | 17,656,193.32 | 8,180,657.58  |
| 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 | —             |
| 期末未分配利润      | 44,575,054.65 | 70,684,480.66 |

17、营业收入和营业成本

(1) 营业收入类别

| 项目   | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 273,286,813.51 | 194,583,175.34 | 281,852,576.20 | 219,986,001.91 |
| 其他业务 | 62,133.03      | —              | 240,711.01     | —              |
| 合计   | 273,348,946.54 | 194,583,175.34 | 282,093,287.21 | 219,986,001.91 |

(2) 主营业务收入类别

| 项目       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 工程监理收入   | 225,457,635.49 | 225,121,161.75 |
| 造价咨询服务收入 | 20,265,667.65  | 18,598,027.62  |
| 招标代理收入   | 4,110,583.52   | 821,601.79     |
| 技术咨询收入   | 18,030,588.51  | 29,386,140.87  |
| 科研项目收入   | —              | —              |
| 咨询项目管理收入 | 5,422,338.34   | 7,925,644.17   |
| 合计       | 273,286,813.51 | 281,852,576.20 |

18、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 |

19、管理费用

| 项目    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 29,461,860.59 | 18,656,114.90 |
| 技术服务费 | 1,503,571.18  | 3,129,778.62  |
| 咨询费   | 1,793,945.37  | 1,083,843.90  |



上海三凯工程咨询有限公司 2024 年度财务报表附注

| 项目    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 办公费   | 555,731.44    | 498,593.68    |
| 差旅费   | 1,145,269.56  | 681,348.16    |
| 租赁费   | 2,529,026.75  | 2,446,471.02  |
| 折旧    | 260,349.53    | 188,576.04    |
| 业务招待费 | 758,333.18    | 813,543.03    |
| 运输费   | 533,801.43    | —             |
| 其他    | 1,517,768.89  | 1,397,536.15  |
| 合计    | 40,059,657.92 | 28,895,805.50 |

20、研发费用

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 14,088,674.00 | 16,435,566.00 |
| 其他费用 | 61,057.19     | 80,570.67     |
| 合计   | 14,149,731.19 | 16,516,136.67 |

21、财务费用

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 手续费    | 105,732.42    | 169,949.52    |
| 保理手续费  | 68,633.30     | 308,902.34    |
| 减：利息收入 | 2,755,753.87  | 2,000,471.45  |
| 合计     | -2,581,388.15 | -1,521,619.59 |

22、其他收益

| 项目   | 本期金额      | 上期金额       |
|------|-----------|------------|
| 政府补贴 | 27,911.50 | 157,414.25 |
| 合计   | 27,911.50 | 157,414.25 |

23、信用减值损失（损失为“-”号）

| 项目   | 本期金额           | 上期金额           |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -10,070,135.42 | -10,114,857.27 |
| 合计   | -10,070,135.42 | -10,114,857.27 |

24、营业外收入

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,765,000.00 | 3,294,000.00 |
| 合计   | 3,765,000.00 | 3,294,000.00 |



25、营业外支出

| 项目     | 本期金额     | 上期金额     |
|--------|----------|----------|
| 罚款、滞纳金 | 2,119.35 | —        |
| 其他     | —        | 6,446.10 |
| 合计     | 2,119.35 | 6,446.10 |

26、所得税费用

| 项目      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -1,510,520.32 | -1,517,228.59 |
| 当期所得税费用 | 309,766.77    | —             |
| 合计      | -1,200,753.55 | -1,517,228.59 |

六、关联发关系及交易

(一) 存在控制关系的关联方

| 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    |
| 上海司睿杰建筑科技有限公司   | 上海   | 子公司   |
| 上海三凯建设管理咨询有限公司  | 上海   | 子公司   |
| 上海三凯建设监理有限公司    | 上海   | 子公司   |

(二) 关联方余额

| 关联方名称             | 会计科目  | 期末余额         | 年初余额         |
|-------------------|-------|--------------|--------------|
| 上海勘察设计院（集团）股份有限公司 | 应付账款  | 4,292,400.00 | 2,146,200.00 |
| 上海三凯建设管理咨询有限公司    | 应收账款  | 5,035,000.00 | —            |
| 上海司睿杰建筑科技有限公司     | 其他应收款 | 3,840,803.99 | 1,294,424.47 |
| 上海三凯建设监理有限公司      | 其他应收款 | 2,428.00     | 502,400.00   |
| 上海三凯建设管理咨询有限公司    | 其他应付款 | 12,889.68    | 3,312.92     |
| 上海三凯建设监理有限公司      | 应付账款  | —            | 4,000,000.00 |

七、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。

八、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。



九、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。

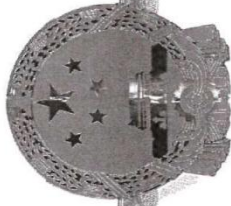
十、其他重要事项

无。

上海三凯工程咨询有限公司

二〇二五年二月二十二日





# 营业执照

统一社会信用代码

913102303245064544

证照编号: 410000000202009140091

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                                          | 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。<br>【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

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

国家市场监督管理总局监制





# 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



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》。



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  
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: 310003580001  
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: 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

本证书经检验合格，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

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(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



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



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 31日  
Date of issuance



珍的年检二维码 QR

年 月 日  
y m d

### (3) 2025 年审计报告

上海三凯工程咨询有限公司

2025 年度财务报表及审计报告

上海轩诚会计师事务所（普通合伙）

中国·上海





上海轩诚会计师事务所  
Shanghai XC Certified Public Accountants

曹杨路 1888 号 1 号楼 13A 层 10 室

邮政编码：200333

电话：86（21）52800058

## 审计报告

沪诚审字（2026）第 00104 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”）单体财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三凯公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号-财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

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。





(此页无正文，为 《审计报告》（沪诚审字（2026）第 00104 号）之签字盖章页）

上海轩诚会计师事务所（普通合伙）



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 3 月 13 日





资产负债表  
2025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         | 注释五 | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产：       |     |                |                |
| 货币资金        | 1   | 146,312,004.76 | 110,858,850.75 |
| 交易性金融资产     |     |                |                |
| 衍生金融资产      |     |                |                |
| 应收票据        |     |                |                |
| 应收账款        | 2   | 48,463,240.92  | 72,859,504.77  |
| 应收款项融资      |     |                |                |
| 预付款项        |     |                |                |
| 其他应收款       | 3   | 8,712,158.11   | 5,700,162.75   |
| 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      |     |                |                |
| 流动资产合计      |     | 203,487,403.79 | 189,418,518.27 |
| 非流动资产：      |     |                |                |
| 债权投资        |     |                |                |
| 其他债权投资      |     |                |                |
| 长期应收款       |     |                |                |
| 长期股权投资      | 4   | 7,259,410.00   | 7,259,410.00   |
| 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   | 662,741.73     | 512,231.08     |
| 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   | 6,073,147.68   | 5,443,200.19   |
| 其他非流动资产     |     |                |                |
| 非流动资产合计     |     | 23,995,299.41  | 23,214,841.27  |
| 资产总计        |     | 227,482,703.20 | 212,633,359.54 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表（续）  
2025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         | 注释五 | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-------------|-----|----------------|----------------|
| 流动负债：       |     |                |                |
| 短期借款        |     |                |                |
| 交易性金融负债     |     |                |                |
| 衍生金融负债      |     |                |                |
| 应付票据        |     |                |                |
| 应付账款        | 8   | 8,714,516.98   | 5,009,164.03   |
| 预收款项        |     |                |                |
| 合同负债        | 9   | 12,522,593.93  | 1,468,324.29   |
| 应付职工薪酬      | 10  | 39,178,671.84  | 39,710,799.19  |
| 应交税费        | 11  | 4,434,993.47   | 797,492.84     |
| 其他应付款       | 12  | 82,543,535.53  | 81,185,197.01  |
| 持有待售负债      |     |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |     |                |                |
| 其他流动负债      |     |                |                |
| 流动负债合计      |     | 147,394,311.75 | 128,170,977.36 |
| 非流动负债：      |     |                |                |
| 长期借款        |     |                |                |
| 应付债券        |     |                |                |
| 其中：优先股      |     |                |                |
| 永续债         |     |                |                |
| 租赁负债        |     |                |                |
| 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        |     | 147,394,311.75 | 128,170,977.36 |
| 所有者权益：      |     |                |                |
| 实收资本        | 13  | 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        | 14  | 482,186.28     | 482,186.28     |
| 减：库存股       |     |                |                |
| 其他综合收益      |     |                |                |
| 专项储备        |     |                |                |
| 盈余公积        | 15  | 12,957,742.18  | 9,405,141.25   |
| 未分配利润       | 16  | 36,648,462.99  | 44,575,054.65  |
| 所有者权益合计     |     | 80,088,391.45  | 84,462,382.18  |
| 负债和所有者权益总计  |     | 227,482,703.20 | 212,633,359.54 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





利润表  
2025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                    | 注释五 | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 17  | 251,373,553.20 | 273,348,946.54 |
| 减：营业成本                 | 17  | 167,558,071.08 | 194,583,175.34 |
| 税金及附加                  |     | 1,705,670.85   | 1,669,093.90   |
| 销售费用                   | 18  | 1,150,278.55   | 2,733,893.30   |
| 管理费用                   | 19  | 26,853,847.95  | 40,059,657.92  |
| 研发费用                   | 20  | 15,093,666.97  | 14,149,731.19  |
| 财务费用                   | 21  | -913,708.78    | -2,581,388.15  |
| 其中：利息费用                |     |                |                |
| 利息收入                   |     | 1,022,754.41   | 2,755,753.87   |
| 加：其他收益                 | 22  | 22,044.50      | 27,911.50      |
| 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     |     |                |                |
| 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）      | 23  | -4,156,606.66  | -10,070,135.42 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）      |     |                |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |     |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      |     | 35,791,164.42  | 12,692,559.12  |
| 加：营业外收入                | 24  | 4,460,766.77   | 3,765,000.00   |
| 减：营业外支出                |     |                | 2,119.35       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |     | 40,251,931.19  | 16,455,439.77  |
| 减：所得税费用                | 25  | 4,725,921.92   | -1,200,753.55  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |     | 35,526,009.27  | 17,656,193.32  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |     |                |                |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |     |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |     |                |                |
| （一）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                   |     |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |     |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |     |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |     |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |     |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |     |                |                |
| 5.现金流量套期储备             |     |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |     |                |                |
| 7.其他                   |     |                |                |
| 六、综合收益总额               |     | 35,526,009.27  | 17,656,193.32  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







现金流量表  
2025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           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 298,181,818.13 | 267,775,269.45 |
| 收到的税费返还                   |    | 4,449,766.77   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 8,831,806.52   | 16,687,312.16  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 311,463,391.42 | 284,462,581.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 47,533,448.13  | 71,830,529.41  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 133,252,203.08 | 149,669,464.66 |
| 支付的各项税费                   |    | 16,524,698.78  | 22,852,210.46  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 43,992,064.72  | 14,928,920.96  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 241,302,414.71 | 259,281,125.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 70,160,976.71  | 25,181,456.12  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                |                |
| 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            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 11,176.00      | 62,589.00      |
| 投资支付的现金                   |    |                |                |
| 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            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 11,176.00      | 62,589.00      |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -11,176.00     | -62,589.00     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 5,754,448.80   |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 5,754,448.80   |                |
| 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         |    | 39,900,000.00  | 42,000,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 551,095.50     | 11,265,848.64  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 40,451,095.50  | 53,265,848.64  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -34,696,646.70 | -53,265,848.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 35,453,154.01  | -28,146,981.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 110,858,850.75 | 139,005,832.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 146,312,004.76 | 110,858,850.75 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表  
2025年度

| 项 目                   | 上期金额          |        |            |       | 本期金额   |      |               |                | 金额单位：人民币元      |  |
|-----------------------|---------------|--------|------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|--|
|                       | 实收资本          | 其他权益工具 | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |  |
| 一、上年年末余额              | 30,000,000.00 |        | 482,186.28 |       |        |      | 9,405,141.25  | 44,575,054.65  | 84,462,382.18  |  |
| 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 |       |        |      | 9,405,141.25  | 44,575,054.65  | 84,462,382.18  |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |            |       |        |      | 3,552,600.93  | -7,926,591.66  | -4,373,990.73  |  |
| （一）综合收益总额             |               |        |            |       |        |      |               | 35,526,009.27  | 35,526,009.27  |  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 1、所有者投入资本             |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 4、其他                  |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| （三）利润分配               |               |        |            |       |        |      | 3,552,600.93  | -43,452,600.93 | -39,900,000.00 |  |
| 1、提取盈余公积              |               |        |            |       |        |      | 3,552,600.93  | -3,552,600.93  |                |  |
| 2、提取一般风险准备            |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 3、对所有者的分配             |               |        |            |       |        |      |               | -39,900,000.00 | -39,900,000.00 |  |
| 4、其他                  |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| （四）股东权益内部结转           |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 1、资本公积转增资本            |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 2、盈余公积转增资本            |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 6、其他                  |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| （五）专项储备               |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 1、本期提取                |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 2、本期使用                |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| （六）其他                 |               |        |            |       |        |      |               |                |                |  |
| 四、本年年末余额              | 30,000,000.00 |        | 482,186.28 |       |        |      | 12,957,742.18 | 36,648,462.99  | 80,088,391.45  |  |

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人







所有者权益变动表 (续)  
2025年度

| 项 目                   |  | 上期金额          |        |            |       |        | 所有者权益合计 |                |
|-----------------------|--|---------------|--------|------------|-------|--------|---------|----------------|
|                       |  | 实收资本          | 其他权益工具 | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备    | 未分配利润          |
|                       |  | 优先股           | 永续债    | 其他         |       |        |         |                |
| 一、上年年末余额              |  | 30,000,000.00 |        | 482,186.28 |       |        |         | 70,684,480.66  |
| 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 |       |        |         | 70,684,480.66  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |               |        |            |       |        |         | -26,109,426.01 |
| （一）综合收益总额             |  |               |        |            |       |        |         | 17,656,193.32  |
| （二）所有者投入和减少资本         |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 1、所有者投入资本             |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 4、其他                  |  |               |        |            |       |        |         |                |
| （三）利润分配               |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 1、提取盈余公积              |  |               |        |            |       |        |         | -43,765,619.33 |
| 2、提取一般风险准备            |  |               |        |            |       |        |         | -1,765,619.33  |
| 3、对所有者的分配             |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 4、其他                  |  |               |        |            |       |        |         | -42,000,000.00 |
| （四）股东权益内部结转           |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 3、盈余公积弥补亏损            |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 6、其他                  |  |               |        |            |       |        |         |                |
| （五）专项储备               |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 1、本期提取                |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 2、本期使用                |  |               |        |            |       |        |         |                |
| （六）其他                 |  |               |        |            |       |        |         |                |
| 四、本年年末余额              |  | 30,000,000.00 |        | 482,186.28 |       |        |         | 44,575,054.65  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



金额单位：人民币元

**上海三凯工程咨询有限公司**  
**2025 年度财务报表附注**  
(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 号; 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】

**二、财务报表的编制基础**

**1、编制基础**

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

**2、持续经营**

本财务报表以持续经营为基础编制。

**三、重要会计政策和会计估计**

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、遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

**2、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。

**3、营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**4、记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:



- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三 /13 长期股权投资”。

#### 6、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。

#### 7、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。

#### 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

##### ①以摊余成本计量的金融资产





本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债



除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。



#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 9、应收款项

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：





债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；  
债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；  
作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；  
债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；  
本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行  |
| 商业承兑汇票 | 信用风险较高的企业及其他组织 |

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：



| 项 目  | 确定组合的依据             |
|------|---------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

| 账龄      | 应收票据计提比例（%） | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|---------|-------------|-------------|--------------|
| 1 年以内   | 5.00        | 5.00        | 5.00         |
| 1 至 2 年 | 10.00       | 10.00       | 10.00        |
| 2 至 3 年 | 30.00       | 30.00       | 30.00        |
| 3 至 4 年 | 50.00       | 50.00       | 50.00        |
| 4 年及以上  | 100.00      | 100.00      | 100.00       |

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目   | 确定组合的依据                                                                                   |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合  | 已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 无风险组合 | 本组合为各类保证金及押金、备用金和关联方往来款。                                                                  |

## 10、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。

## 11、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”。

## 12、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。

### 13、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。

## 14、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（%） |
|--------|------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 20      | 0      | 5       |
| 运输设备   | 直线法  | 5       | 0      | 20      |
| 电子设备   | 直线法  | 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。

15、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。

16、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。

17、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。

#### 18、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。

#### 19、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。

#### 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

#### 24、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。

### 25、重要会计政策、会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

无

#### （2）会计估计变更

无



#### 四、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% 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                             |

##### 2、税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，自【2025】年起至【2027】年按照 15% 税率征收企业所得税。

#### 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2025 年 1 月 1 日，期末指 2025 年 12 月 31 日，本期指 2025 年度，上期指 2024 年度。

##### 1、货币资金

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 76,673.73      | 69,388.73      |
| 银行存款 | 146,235,331.03 | 110,789,462.02 |
| 合计   | 146,312,004.76 | 110,858,850.75 |

##### 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   | 28,539,246.67 | 49,107,341.22  |
| 1 至 2 年 | 7,661,176.67  | 20,251,030.67  |
| 2 至 3 年 | 13,845,705.84 | 7,056,667.07   |
| 3 至 4 年 | 5,186,627.58  | 15,283,125.39  |
| 4 年及以上  | 33,718,135.38 | 17,449,341.66  |
| 小计      | 88,950,892.14 | 109,147,506.01 |
| 减：坏账准备  | 40,487,651.22 | 36,288,001.24  |
| 合计      | 48,463,240.92 | 72,859,504.77  |

###### (2) 主要为

| 项目名称              | 金额           | 占总额百分比 |
|-------------------|--------------|--------|
| 上海三凯建设管理咨询有限公司    | 7,400,000.00 | 8.32%  |
| 中国农业银行股份有限公司上海市分行 | 4,005,000.00 | 4.50%  |
| 上海海泰北外滩房地产有限公司    | 2,723,415.99 | 3.06%  |
| 临沂一方发展有限公司        | 1,662,325.03 | 1.87%  |





|             |              |       |
|-------------|--------------|-------|
| 昆明万达城投资有限公司 | 1,635,522.50 | 1.84% |
|-------------|--------------|-------|

### 3、其他应收款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 1 年以内  | 8,712,158.11 | 5,700,162.75 |
| 小计     | 8,712,158.11 | 5,700,162.75 |
| 减：坏账准备 | —            | —            |
| 合计     | 8,712,158.11 | 5,700,162.75 |

#### (2) 主要为

| 项目名称          | 金额           | 占总额百分比 |
|---------------|--------------|--------|
| 上海司睿杰建筑科技有限公司 | 4,727,164.37 | 54.26% |
| 保证金           | 2,548,476.49 | 29.25% |

截止 2025 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、长期股权投资

| 项目     | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 对子公司投资 | 7,259,410.00 | 7,259,410.00 |
| 合计     | 7,259,410.00 | 7,259,410.00 |

| 被投资单位          | 年初余额         | 本期增减 | 期末余额         | 持股比例 |
|----------------|--------------|------|--------------|------|
| 上海司睿杰建筑科技有限公司  | 2,289,410.00 | —    | 2,289,410.00 | 80%  |
| 上海三凯建设管理咨询有限公司 | 2,000,000.00 | —    | 2,000,000.00 | 100% |
| 上海三凯建设监理有限公司   | 2,970,000.00 | —    | 2,970,000.00 | 99%  |
| 合计             | 7,259,410.00 | —    | 7,259,410.00 | —    |

### 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 |
|--------------------|---------------|------|---------------|------|
| 上海浦东新区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 | 1,380,631.00 | 7,864,059.84 |
| 2、本期增加金额 | —            | —          | 402,630.56   | 402,630.56   |
| 3、本期减少金额 | —            | —          | 15,127.35    | 15,127.35    |



| 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 | 1,768,134.21 | 8,251,563.05 |
| 二、累计折旧   |              |            |              |              |
| 1、年初余额   | 5,850,514.00 | 258,160.75 | 1,243,154.01 | 7,351,828.76 |
| 2、本期增加金额 | —            | 160,395.24 | 91,724.67    | 252,119.91   |
| 3、本期减少金额 | —            | —          | 15,127.35    | 15,127.35    |
| 4、期末余额   | 5,850,514.00 | 418,555.99 | 1,319,751.33 | 7,588,821.32 |
| 三、账面价值   |              |            |              |              |
| 1、期末账面价值 | —            | 214,358.85 | 448,382.88   | 662,741.73   |
| 2、年初账面价值 | —            | 374,754.09 | 137,476.99   | 512,231.08   |

**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 | 40,487,651.22 | 6,073,147.68 | 36,288,001.24 | 5,443,200.19 |

**8、应付账款**

| 项目      | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 8,497,752.95 | 2,646,200.00 |
| 1 至 2 年 | —            | 2,146,200.00 |
| 2 至 3 年 | —            | —            |
| 3 年以上   | 216,764.03   | 216,764.03   |
| 合计      | 8,714,516.98 | 5,009,164.03 |

**9、合同负债**

| 项目    | 期末余额          | 年初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 12,522,593.93 | 1,468,324.29 |
| 合计    | 12,522,593.93 | 1,468,324.29 |

**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 | 40,264,972.53 | 104,917,161.21 | 105,102,960.40 | 40,079,173.34 |
| 职工福利费    | 85,743.60     | 1,718,886.39   | 1,794,806.39   | 9,823.60      |
| 社会保险费    | -3,374,874.55 | 21,031,887.41  | 20,646,509.05  | -2,989,496.19 |
| 住房公积金    | 2,664,607.61  | 4,319,436.29   | 5,115,700.83   | 1,868,343.07  |
| 职工教育经费   | —             | 491,617.08     | 351,139.06     | 140,478.02    |
| 辞退福利     | 70,350.00     | —              | —              | 70,350.00     |



| 项目 | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 39,710,799.19 | 132,478,988.38 | 133,011,115.73 | 39,178,671.84 |

#### 11、应交税费

| 项目      | 期末余额         | 年初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 增值税     | 690,679.31   | 756,989.50 |
| 个人所得税   | -189,503.08  | -89,236.31 |
| 城市维护建设税 | 66,202.65    | 57,367.77  |
| 教育费     | 47,287.62    | 40,841.73  |
| 房产税     | 18,608.21    | 16,530.15  |
| 印花税     | 15,000.00    | 15,000.00  |
| 企业所得税   | 3,786,529.42 | —          |
| 城镇土地使用税 | 189.34       | —          |
| 合计      | 4,434,993.47 | 797,492.84 |

#### 12、其他应付款

| 项目      | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 13,084,093.06 | 7,078,352.10  |
| 1 至 2 年 | 23,818,038.99 | 25,997,833.79 |
| 2 至 3 年 | 10,402,776.81 | 12,870,384.45 |
| 3 年以上   | 35,238,626.67 | 35,238,626.67 |
| 合计      | 82,543,535.53 | 81,185,197.01 |

#### 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 |

#### 14、资本公积

| 项目   | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|------|------------|------|------|------------|
| 股本溢价 | 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          |
|------|--------------|--------------|------|---------------|
| 盈余公积 | 9,405,141.25 | 3,552,600.93 | —    | 12,957,742.18 |



| 项目 | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|----|--------------|--------------|------|---------------|
| 合计 | 9,405,141.25 | 3,552,600.93 | —    | 12,957,742.18 |

#### 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  | 44,575,054.65 | 70,684,480.66 |
| 调整年初未分配利润合计数 | —             | —             |
| 调整后年初未分配利润   | 44,575,054.65 | 70,684,480.66 |
| 加：净利润        | 35,526,009.27 | 17,656,193.32 |
| 减：提取法定盈余公积   | 3,552,600.93  | 1,765,619.33  |
| 应付普通股股利      | 39,900,000.00 | 42,000,000.00 |
| 期末未分配利润      | 36,648,462.99 | 44,575,054.65 |

#### 17、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入类别

| 项目   | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 251,373,553.20 | 167,558,071.08 | 273,286,813.51 | 194,583,175.34 |
| 其他业务 | —              | —              | 62,133.03      | —              |
| 合计   | 251,373,553.20 | 167,558,071.08 | 273,348,946.54 | 194,583,175.34 |

##### (2) 主营业务收入类别

| 项目       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 工程监理收入   | 228,726,002.95 | 225,457,635.49 |
| 造价咨询服务收入 | 15,064,277.02  | 20,265,667.65  |
| 招标代理收入   | 3,262,822.10   | 4,110,583.52   |
| 技术咨询收入   | 179,245.28     | 18,030,588.51  |
| 咨询项目管理收入 | 4,141,205.85   | 5,422,338.34   |
| 合计       | 251,373,553.20 | 273,286,813.51 |

#### 18、销售费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 973,762.75   | 2,505,196.80 |
| 业务招待费 | 176,515.80   | 228,696.50   |
| 合计    | 1,150,278.55 | 2,733,893.30 |

#### 19、管理费用

| 项目    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 12,415,045.21 | 29,461,860.59 |
| 技术服务费 | 2,869,894.05  | 1,503,571.18  |



| 项目    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 咨询费   | 2,788,640.43  | 1,793,945.37  |
| 办公费   | 669,952.11    | 555,731.44    |
| 差旅费   | 2,480,118.51  | 1,145,269.56  |
| 租赁费   | 2,818,830.18  | 2,529,026.75  |
| 折旧    | 252,119.91    | 260,349.53    |
| 业务招待费 | 514,724.02    | 758,333.18    |
| 运输费   | 499,161.16    | 533,801.43    |
| 其他    | 1,545,362.37  | 1,517,768.89  |
| 合计    | 26,853,847.95 | 40,059,657.92 |

**20、研发费用**

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 15,005,310.00 | 14,088,674.00 |
| 其他费用 | 88,356.97     | 61,057.19     |
| 合计   | 15,093,666.97 | 14,149,731.19 |

**21、财务费用**

| 项目     | 本期金额         | 上期金额          |
|--------|--------------|---------------|
| 手续费    | 89,991.63    | 105,732.42    |
| 保理手续费  | 19,054.00    | 68,633.30     |
| 减：利息收入 | 1,022,754.41 | 2,755,753.87  |
| 合计     | -913,708.78  | -2,581,388.15 |

**22、其他收益**

| 项目   | 本期金额      | 上期金额      |
|------|-----------|-----------|
| 政府补贴 | 22,044.50 | 27,911.50 |
| 合计   | 22,044.50 | 27,911.50 |

**23、信用减值损失（损失为“-”号）**

| 项目   | 本期金额          | 上期金额           |
|------|---------------|----------------|
| 坏账损失 | -4,156,606.66 | -10,070,135.42 |
| 合计   | -4,156,606.66 | -10,070,135.42 |

**24、营业外收入**

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 4,460,766.77 | 3,765,000.00 |
| 合计   | 4,460,766.77 | 3,765,000.00 |

**25、所得税费用**



| 项目      | 本期金额         | 上期金额          |
|---------|--------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -629,947.49  | -1,510,520.32 |
| 当期所得税费用 | 5,355,869.41 | 309,766.77    |
| 合计      | 4,725,921.92 | -1,200,753.55 |

## 六、关联发关系及交易

### (一) 存在控制关系的关联方

| 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    |
| 上海司睿杰建筑科技有限公司   | 上海   | 子公司   |
| 上海三凯建设管理咨询有限公司  | 上海   | 子公司   |
| 上海三凯建设监理有限公司    | 上海   | 子公司   |

### (二) 关联方余额

| 关联方名称          | 会计科目  | 期末余额         | 年初余额         |
|----------------|-------|--------------|--------------|
| 上海三凯建设管理咨询有限公司 | 应收账款  | 7,400,000.00 | 5,035,000.00 |
| 上海司睿杰建筑科技有限公司  | 其他应收款 | 4,727,164.37 | 3,840,803.99 |
| 上海三凯建设监理有限公司   | 其他应付款 | 6,321.00     | —            |
| 上海三凯建设管理咨询有限公司 | 其他应收款 | 493,494.32   | —            |

## 七、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。

## 八、或有事项

截止 2025 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。

## 九、承诺事项

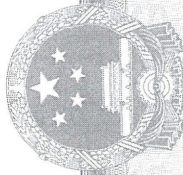
截止 2025 年 12 月 31 日，本公司未发生影响报表使用者阅读和理解的重大承诺事项。

## 十、其他重要事项

无。







# 营业执照

统一社会信用代码

91310104560167052Y

证照编号: 07000000202301180031

扫描市场主体身  
份码了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息,体  
验更多应用服务。



(副本)

名称 上海轩诚会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 秦宏

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;受理企业破产清算事宜中的审计业务,但法律禁止的除外;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币150.0000万元整

成立日期 2010年08月20日

主要经营场所 上海市普陀区曹杨路1888弄11号2楼202室-J



登记机关

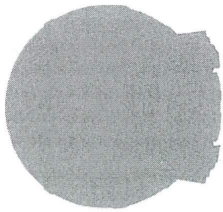
2023 年 01 月 18 日



信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所  
执业证书

名称：上海轩诚会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：秦宏

主任会计师：

经营场所：上海市普陀区曹杨路1888号2楼2021室-J



组织形式：普通合伙制

执业证书编号：31000313

批准执业文号：沪财会〔2010〕56号

批准执业日期：2010年7月30日



证书序号：0006417

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：上海市财政局

二〇二三年五月二十六日

中华人民共和国财政部制





姓名 Full name 宋宏  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1977-10-05  
工作单位 Working unit 上海轩和会计师事务所(普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 32062119771005022X



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号:  
No. of Certificate 310001660003

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

发证日期:  
Date of Issuance 2016 年 12 月 26 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.

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



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



更新年检... 推荐

年 月 日 年 月 日





姓名 曹小凤  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1982-12-21  
Date of birth  
工作单位 重庆同辉会计师事务所(普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 510302198212213726  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 600301020015  
No. of Certificate

批准注册协会 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 10 月 21 日  
Date of Issuance



卡片的年检二维码

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.

