

上海奉贤南桥新城建设发展有限公司

2015 年年度报告

重要提示

本公司董事、监事和高级管理人员保证本报告所载资料内容的真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司 2015 年度财务报告由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

一、本公司主要从事基础设施建设、土地一级开发整理和安置房建设等业务，利润率较低。此外，国家对固定资产投资、环境保护、城市规划、土地利用、城市建设投融资等政策的调整可能造成发行人所处行业的运营模式发生变化。受此影响，公司经营活动或盈利水平可能会出现不利变化。

二、本公司净利润受土地出让市场和房地产市场影响较大，一旦房地产市场出现波动等情况，公司盈利能力将受到影响。

目录

重要提示	1
重大风险提示	2
释义	4
第一节 公司及相关中介机构简介	5
一、发行人	5
二、“13 奉南城”债权代理人	6
三、会计师事务所	6
四、资信评级机构	6
第二节 公司债券事项	7
一、公司债券基本情况	7
二、募集资金使用情况	8
三、评级机构跟踪评级情况	8
四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况	8
五、公司债券持有人会议召开情况	8
六、公司债券代理人履职情况	9
第三节 财务和资产情况	10
一、主要财务会计信息	10
二、主要资产及负债变动情况	10
三、受限资产情况	11
四、公司发行其他债券和债务融资工具付息兑付情况	11
五、对外担保情况	12
六、银行授信使用及偿还情况	12
第四节 公司业务和治理情况	13
一、公司主要业务和经营状况简介	13
二、公司未来发展战略、经营计划及可能面临的风险	13
三、公司严重违约、控股股东独立性等情况说明	14
四、公司非经营性往来占款、资产拆借及违规担保情况说明	15
五、公司治理、内部控制情况说明	15
第五节 重大事项	16
第六节 财务报告	17
第七节 备查文件目录	18

释义

在本年度报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

本公司：指上海奉贤南桥新城建设发展有限公司

股东：指本公司股东

董事会：指本公司董事会

监事会：指本公司监事会

评级机构、上海新世纪：指上海新世纪资信评估投资服务有限公司

会计师、审计机构：指华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

报告期：指2015年

交易日：指上海证券交易所的正常交易日

元：如无特别说明，指人民币元

本报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 公司及相关中介机构简介

一、发行人

公司名称：上海奉贤南桥新城建设发展有限公司

住 所：上海市奉贤区金海公路 5885 号

法定代表人：张琪

注册资本：30,000 万元人民币

成立日期：2008 年 2 月 25 日

公司类型：有限责任公司（国有独资）

经营范围：投资管理，地块招投标代理，物业管理，城市基础设施建设，房地产开发经营（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

公司信息披露事务人：王鹰击

联系地址：上海市奉贤区南奉公路 6899 号

联系电话：021-37196699

传 真：021-37196677

邮 编：201400

年度报告的交易场所网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

年度报告备置地：上海市奉贤区南奉公路 6899 号

公司目前董事会成员为：张琪、顾佺、王鹰击、杨汉荣、施新官、刘德仁、汤云飞、殷义礼

公司监事为：刘勤、朱世林、顾正贤、唐立、钱正刚

其他非董事和监事的高级管理人员：何纪微、曹正华、陈军、董乐、陈伟、丁建花

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变更

二、“13 奉南城” 债权代理人

名称：东吴证券股份有限公司

办公地址：江苏省苏州市工业园区星阳街5号

联系人：吴捷

电话：0512-62939152

传真：0512-62938665

三、会计师事务所

名称：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：上海浦东新区张扬路 500 号华润时代广场 14 楼 ABC 座

联系人：李伟

电话：021-68406125

传真：021-68406115

四、资信评级机构

名称：上海新世纪资信评估投资服务有限公司

办公地址：上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

联系人：何澍洁

电话：021-63504375-933

第二节 公司债券事项

一、公司债券基本情况

截至目前，公司本部及合并报表范围内子公司公开发行尚未全额兑付的公司债券信息如下：

1、债券名称：2013 年上海奉贤南桥新城建设发展有限公司公司债券。

2、债券简称：13 奉南城

3、债券代码：124190

4、债券余额：人民币 5.2 亿元整。

5、债券期限和利率：本期债券为七年期固定利率债券，票面年利率为 6.25%，在债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利。

6、还本付息方式：本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末分别偿付本金的 20%、20%、20%、20%、20%，最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。

7、付息日：本期债券的付息日为 2014 年至 2020 年每年 3 月 5 日（上述付息日如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

8、主承销商：东吴证券股份有限公司。

9、债券上市地点：全国银行间债券市场和上海证券交易所。

10、债券担保：本期债券无担保。

11、信用等级：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评

定，发行人主体长期信用等级为 AA 级，本期债券的信用等级为 AA 级。

二、募集资金使用情况

本公司已按披露的用途使用企业债券募集资金，不存在挪用募集资金、将募集资金转借他人等违规行为。

三、评级机构跟踪评级情况

本公司已委托上海新世纪担任跟踪评级机构，评级机构将在债券存续期内，每年公司审计报告出具后的两个月内进行一次定期跟踪评级，并在债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级报告将于公司2015年年度报告披露后两个月内，在评级机构公司网站和上海证券交易所网站公布，请投资者关注。

四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

公司公开发行的企业债券不存在增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况。

五、公司债券持有人会议召开情况

截至本报告出具日，公司未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

六、公司债权人履职情况

公司已按照有关规定聘请了东吴证券作为“13奉南城”的债权人代理人，并签订了《债权代理协议》，由债权人代表债券持有人对本公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

第三节 财务和资产情况

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司报告期内财务和资产情况。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2015年年度的财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本节所引用财务数据均摘自上述经审计的财务报告。

一、主要财务会计信息

公司最近来两年主要会计数据及指标列示如下：

项目	2015 年度/末	2014 年度/末
总资产	1,721,752.35	1,640,020.65
总负债	871,170.75	936,283.66
净资产	850,581.60	703,736.99
归属于母公司净资产	842,412.43	699,271.81
营业收入	219,174.04	155,261.32
净利润	150,983.02	49,501.48
归属于母公司净利润	147,279.02	47,229.09
经营活动产生的现金流量净额	320,257.50	-30,755.61
投资活动产生的现金流量净额	-2,028.55	-2,386.24
筹资活动产生的现金流量净额	-309,445.53	136,277.79
期末现金及现金等价物净增加额	8,783.42	103,135.95
资产负债率	50.60%	57.09%

二、主要资产及负债变动情况

主要资产明细

单位：万元

项目	2015 年末	2014 年末	同比变动	变动原因
货币资金	270,384.66	261,601.24	3.36%	
应收账款	16,031.78	31,688.67	-49.41%	应收款回收情况良好
预付款项	51,303.00	475.43	10690.94%	新增上海华昌企业公司预付款项
其他应收款	71,746.79	236,411.57	-69.65%	其他应收款回收情况

				良好
存货	1,156,450.64	963,913.11	19.97%	
其他流动资产	221.41	189.17	17.04%	
可供出售金融资产	4,750.00	4,600.00	3.26%	
长期股权投资	15,620.53	5,925.56	163.61%	追加投资以及其他综合收益增加
投资性房地产	128,817.00	128,852.00	-0.03%	
固定资产	5,990.84	5,999.28	-0.14%	
无形资产	75.62	28.21	168.05%	本期购买新增

主要负债明细

单位：万元

项目	2015 年末	2014 年末	同比变动	变动原因
应付账款	39,174.05	22,464.46	74.38%	应付账款增加
预收款项	205.07	101.70	101.64%	预收款项增加
应付职工薪酬	15.44	-2.76	-658.47%	保持稳定
应交税费	1,613.25	704.98	128.84%	应交企业所得税增加
应付利息	846.73	563.52	50.26%	长期借款应付利息增加
应付股利	620.00	620.00	0.00%	
其他应付款	61,617.09	46,457.45	32.63%	
一年内到期的非流动负债	168,062.50	141,062.50	19.14%	
长期借款	382,700.00	651,450.00	-41.25%	抵押借款大幅减少
应付债券	51,581.21	64,414.76	-19.92%	

三、受限资产情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司受限资产账面价值合计为 464,939.45 万元，占期末净资产的 54.66%。

四、公司发行其他债券和债务融资工具付息兑付情况

截至 2015 年末，公司发行的各期债券和债务融资工具均按时还本付息。

五、对外担保情况

截至 2015 年末，公司无对外担保。

六、银行授信使用及偿还情况

公司与多家商业银行保持良好的长期合作关系，间接融资能力较强。截至 2015 年末，公司无尚未使用的银行授信额度。

第四节 公司业务和治理情况

一、公司主要业务和经营状况简介

公司业务主要集中在开发区内市政工程、土地整理和安置房建设等领域。

(一) 经营情况

主营业务收入构成表

单位：万元

项目	2015 年		2014 年	
	收入	成本	收入	成本
土地整理及市政工程收入	217,235.14	77,673.25	153,430.60	108,441.90
商品销售收入	560.27	543.95	700.54	677.97
租赁收入	1,217.82	163.85	939.62	30.00
合计	219,013.23	78,381.05	155,070.77	109,149.87

(二) 非经常性损益

2015 年公司获得补贴收入 16,715.51 万元，较 2014 年有所增加。公司补贴收入主要来自奉贤区财政局对公司子公司中小企业商务区总部有限公司的财政奖励款。

(三) 投资情况

2015 年公司投资活动产生的现金流量净额为-2,028.55 万元，公司对外投资活动较少。

二、公司未来发展战略、经营计划及可能面临的风险

(一) 公司发展战略及下一年度经营计划

1、今后五年公司将致力于多渠道筹集资金，为国有资产经营管理提供资金支持，进一步完善国有资产经营管理平台功能；进一步盘活国有资产、优化资源配置，提高国有资产运行效率并确保国有资产保值增值。

2、本公司将创新投融资及项目建设管理模式，在基础设施项目回购、项目策划、投资预算、风险控制等方面工作进一步提升完善，规范管理，完善开发模式，实现公司职能、定位的根本转变，把本公司发展成为在公共基础设施投资、建设、开发、运营方面具有更大竞争能力的基础设施投融资以及建设平台，创造投融资平台的可持续发展模式，实现经济效率和社会效益。

（二）可能面临的风险

1、公司主要从事基础设施建设、土地一级开发整理等业务。国家对固定资产投资、环境保护、城市规划、土地利用、城市建设投融资等政策的调整可能造成发行人所处行业的运营模式发生变化。受此影响，公司盈利水平可能会出现不利变化。

2、本公司净利润受土地市场波动影响较大，一旦房地产市场出现波动将对公司盈利能力产生不利影响。

三、公司严重违约、控股股东独立性等情况说明

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。同时，公司在业务、人员、资产、机构、财务与等方面均能与公司控股股东保持独立性，具备自主经营能力。

四、公司非经营性往来占款、资产拆借及违规担保情况说明

公司及各子公司就其非经营性往来款或资金拆借，主要由其各自机构（包括经营管理层会议、董事会、股东会等）根据其自身章程及相关规定进行决策，对超出审批权限的，报集团本部审批，涉及关联方的非经营性往来款或资金拆借决策流程符合发行人《关联交易管理制度》的相关规定，非经营性往来占款或资金拆借签署了借款合同。

本公司不存在违规担保情况。

五、公司治理、内部控制情况说明

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面，均不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，同时公司如约执行募集说明书中的相关约定和承诺，确保债券投资者应享有的利益。

第五节 重大事项

报告期内公司未发生影响公司经营情况和偿债能力的重大事项。

序号	相关事项	是否发生
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	否
2	债券信用评级发生变化	否
3	发行人主要资产被查封、扣押、冻结	否
4	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	否
5	发行人当年累计新增借款或者对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	否
6	发行人放弃债权或财产超过上年末净资产的百分之十	否
7	发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失	否
8	发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定	否
9	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或者受到重大行政处罚	否
10	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化	否
11	发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	否
12	发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施	否

第六节 财务报告

公司 2015 年度财务报告请参见附件。

第七节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

(本页无正文，为《上海奉贤南桥新城建设发展有限公司 2015 年年度报告》之盖章页)

上海奉贤南桥新城建设发展有限公司
2016 年 4 月 29 日



审计报告

上海奉贤南桥新城建设发展有限公司

会审字[2016]3079号



华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会审字[2016]3079号

审计报告

上海奉贤南桥新城建设发展有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海奉贤南桥新城建设发展有限公司（以下简称南桥新城公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南桥新城公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，南桥新城公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南桥新城公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一五年四月二十五日



合并资产负债表

2015年12月31日

日期	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	2,703,846,640.15	2,616,012,439.05	短期借款			
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负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	五、2	160,317,836.10	316,886,733.53	应付账款	五、14	391,740,546.92	224,644,649.95
预付款项	五、3	513,029,959.05	4,754,266.13	预收款项	五、15	2,050,703.99	1,017,030.02
应收利息			248,111.11	应付职工薪酬	五、16	154,415.63	-27,649.98
应收股利				应交税费	五、17	16,132,499.42	7,049,809.34
其他应收款	五、4	717,467,933.51	2,264,115,692.58	应付利息	五、18	8,467,348.66	5,635,189.09
存货	五、5	11,564,506,493.02	9,639,131,082.32	应付股利	五、19	6,200,000.00	6,200,000.00
划分为持有待售的资产				其他应付款	五、20	616,170,896.73	464,574,519.46
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产	五、6	2,214,102.49	1,891,715.22	一年内到期的非流动负债	五、21	1,680,625,000.00	1,410,625,000.00
流动资产合计		15,661,382,874.32	14,943,040,039.94	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计			
可供出售金融资产	五、7	47,500,000.00	46,000,000.00	非流动负债：		2,721,541,411.35	2,119,718,547.88
持有至到期投资				长期借款	五、22	3,827,000,000.00	6,514,500,000.00
长期应收款				应付债券	五、23	515,812,098.71	644,147,641.98
长期股权投资	五、8	156,205,255.24	59,255,622.03	其中：优先股			
投资性房地产	五、9	1,288,170,000.00	1,288,520,000.00	永续债			
固定资产	五、10	59,908,418.07	59,992,832.77	长期应付款			
在建工程				长期应付职工薪酬			
无形资产				专项应付款	五、24	1,559,337,700.00	
固定资产减值准备				预计负债			
生产性生物资产				递延收益			
油气资产				递延所得税负债	五、25	88,016,290.20	84,470,423.73
无形资产	五、11	756,230.40	282,126.44	其他非流动负债			
开发支出				非流动负债合计		5,990,166,088.91	7,243,118,065.71
商誉				负债合计		8,711,707,500.26	9,362,836,613.59
长期待摊费用	五、12	1,914,026.00	2,576,497.52	所有者权益：			
递延所得税资产	五、13	1,686,702.11	539,387.51	股本	五、26	300,000,000.00	300,000,000.00
其他非流动资产				其他权益工具			
非流动资产合计		1,556,140,631.82	1,457,166,466.27	其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	五、27	4,002,036,148.89	4,002,036,148.89
				减：库存股			
				其他综合收益	五、28	100,690,640.57	83,885,537.73
				专项储备			
				盈余公积	五、29	257,929,536.15	257,929,536.15
				未分配利润	五、30	3,703,467,941.78	2,348,866,902.58
				归属于母公司所有者权益合计		8,424,124,267.39	6,992,718,125.35
				少数股东权益		81,691,738.49	44,651,767.27
				所有者权益合计		8,505,816,005.88	7,037,369,892.62
资产总计		17,217,523,506.14	16,400,206,506.21	负债和所有者权益总计		17,217,523,506.14	16,400,206,506.21

法定代表人：

张琪

主管会计（负责人）：

王鹰印

会计机构负责人：

王鹰印

合并利润表

编制单位：上海新亚（集团）有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、31	2,191,740,443.83	1,552,613,240.28
减：营业成本	五、31	784,251,371.79	1,091,938,574.83
营业税金及附加	五、32	2,172,406.19	2,386,353.98
销售费用		16,850,385.78	1,710,084.40
管理费用		52,987,041.63	48,737,184.49
财务费用	五、33	3,451,671.33	-4,806,791.72
资产减值损失	五、34	4,589,258.36	2,120,231.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、35	-8,203,519.10	1,710,509.62
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	3,266,199.67	66,488.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,266,199.67	66,488.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,322,500,989.32	412,304,601.52
加：营业外收入	五、37	199,921,445.02	95,701,062.56
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、38	304,711.75	4,154,617.78
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,522,117,722.59	503,851,046.30
减：所得税费用	五、39	12,287,512.17	8,836,262.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,509,830,210.42	495,014,783.85
归属于母公司所有者的净利润		1,472,790,239.20	472,290,878.91
少数股东损益		37,039,971.22	22,723,904.94
五、其他综合收益的税后净额		76,805,102.84	1,072,637.33
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		76,805,102.84	1,072,637.33
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		80,183,433.54	-506,853.89
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他		-3,378,330.70	1,579,491.22
六、综合收益总额		1,586,635,313.26	496,087,421.18
归属于母公司所有者的综合收益		1,549,595,342.04	473,363,516.24
归属于少数股东的综合收益		37,039,971.22	22,723,904.94
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人

合并现金流量表

编制单位：上海奉贤新城建设发展有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,573,421,683.08	1,962,522,918.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,117,604,823.82	4,047,282,631.54
经营活动现金流入小计		6,691,026,506.90	6,009,805,550.14
购买商品、接受劳务支付的现金		2,933,214,337.52	1,379,266,439.00
支付给职工以及为职工支付的现金		26,461,530.89	23,834,654.51
支付的各项税费		7,198,618.83	5,681,773.01
支付其他与经营活动有关的现金		521,577,063.67	4,908,578,780.99
经营活动现金流出小计		3,488,451,550.91	6,317,361,647.51
经营活动产生的现金流量净额	五、39	3,202,574,955.99	-307,556,097.37
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			70,000,000.00
投资活动现金流入小计			70,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,285,476.08	13,862,364.68
投资支付的现金		15,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			80,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,285,476.08	93,862,364.68
投资活动产生的现金流量净额		-20,285,476.08	-23,862,364.68
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		625,000,000.00	3,462,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		625,000,000.00	3,462,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,172,500,000.00	1,711,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		517,635,278.81	382,262,085.65
支付其他与筹资活动有关的现金		29,320,000.00	5,460,000.00
筹资活动现金流出小计		3,719,455,278.81	2,099,222,085.65
筹资活动产生的现金流量净额		-3,094,455,278.81	1,362,777,914.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		87,834,201.10	1,031,359,452.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,616,012,439.05	1,584,652,986.75
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,703,846,640.15	2,616,012,439.05

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

合并所有者权益（股东权益）变动表

2015年度

单位：人民币元

编制单位：上海冠城路桥新城建设发展有限公司

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	300,000,000.00	-	-	4,002,036,148.89	-	83,885,537.73	-	257,929,536.15	-	2,348,866,902.58	44,651,767.27	7,037,369,892.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	300,000,000.00	-	-	4,002,036,148.89	-	83,885,537.73	-	257,929,536.15	-	2,348,866,902.58	44,651,767.27	7,037,369,892.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	76,805,102.84	-	-	-	1,254,601,039.20	37,039,971.22	1,468,446,113.26
（一）综合收益总额						76,805,102.84				1,472,790,239.20	37,039,971.22	1,586,635,313.26
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配										-118,189,200.00		-118,189,200.00
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-118,189,200.00		-118,189,200.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转年初以后期间损益或前期差错更正产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	300,000,000.00	-	-	4,002,036,148.89	-	160,690,640.57	-	257,929,536.15	-	3,703,467,941.78	81,691,738.49	8,505,816,005.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益（股东权益）变动表（续）

2014年度

单位：人民币元

编制单位：上海新嘉坡新城建设发展有限公司	项目	实收资本（或股本）		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额		300,000,000.00				4,084,849,049.29		82,812,900.40		218,116,721.80		1,972,209,438.02	21,927,862.33	6,597,103,071.44
加：会计政策变更						-82,812,900.40								
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额		300,000,000.00				4,002,036,148.89		82,812,900.40		218,116,721.80		1,972,209,438.02	21,927,862.33	6,597,103,071.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,072,637.33		39,812,814.35		376,657,464.56	22,723,904.94	440,206,821.18
（一）综合收益总额								1,072,637.33				472,290,878.91	22,723,904.94	496,087,421.18
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积										39,812,814.35		-95,633,414.35		-55,820,600.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（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. 专项储备弥补亏损														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额		300,000,000.00				4,002,036,148.89		83,885,537.73		257,929,536.15		2,348,866,902.58	44,651,767.27	7,037,369,892.62

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

2015年12月31日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额	项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,206,797,988.90	2,174,548,956.08	短期借款			
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负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	九、1	133,999,904.17	304,444,052.62	应付账款		28,776,917.60	13,413,822.00
预付款项		763,797,174.75	264,020,249.65	预收款项		12,000.00	12,000.00
应收利息				应付职工薪酬			
应收股利				应交税费		2,656,622.09	2,604,269.38
其他应收款	九、2	2,000,892,314.99	3,351,295,913.88	应付利息		6,485,724.00	4,204,975.74
存货		8,205,675,777.47	6,995,925,698.36	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		205,519,406.76	269,643,627.67
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产		1,986,300.99	1,891,715.22	一年内到期的非流动负债		820,625,000.00	1,105,625,000.00
流动资产合计		13,313,149,461.27	13,092,126,585.81	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		1,064,075,670.45	1,395,503,694.79
可供出售金融资产		45,900,000.00	45,900,000.00	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		3,418,000,000.00	5,520,500,000.00
长期应收款				应付债券		515,812,098.71	644,147,641.98
长期股权投资	九、3	253,763,788.09	183,052,452.24	其中：优先股			
投资性房地产		1,029,600,000.00	1,029,600,000.00	永续债			
固定资产		53,381,779.77	53,111,490.89	长期应付款			
在建工程				长期应付职工薪酬			
工程物资				专项应付款		1,559,337,700.00	
固定资产清理				预计负债			
生产性生物资产				递延收益			
油气资产				递延所得税负债		60,209,191.29	56,213,882.48
无形资产		718,014.83	238,922.83	其他非流动负债			
开发支出				非流动负债合计		5,553,358,990.00	6,220,861,524.46
商誉				负债合计		6,617,434,660.45	7,616,365,219.25
长期待摊费用				所有者权益：			
递延所得税资产		222,273.33	209,081.81	股本		300,000,000.00	300,000,000.00
其他非流动资产				其他权益工具			
非流动资产合计		1,383,585,856.02	1,312,111,947.77	其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		4,002,819,173.86	4,002,819,173.86
				减：库存股			
				其他综合收益		57,946,603.38	-368,621.01
				专项储备			
				盈余公积		257,929,536.15	257,929,536.15
				未分配利润		3,460,605,343.45	2,227,493,225.33
				所有者权益合计		8,079,300,656.84	6,787,873,314.33
资产总计		14,696,735,317.29	14,404,238,533.58	负债和所有者权益总计		14,696,735,317.29	14,404,238,533.58

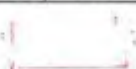
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表

编制单位：上海中远新城建设发展有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	九、4	2,163,211,869.69	1,527,808,690.60
减：营业成本	九、4	769,405,921.31	1,093,517,723.83
营业税金及附加		29,175.53	53,757.61
销售费用			
管理费用		36,232,266.23	32,977,633.84
财务费用		-2,491,218.00	-1,925,714.97
资产减值损失		52,766.07	819,835.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,853,519.10	5,461,727.62
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	3,396,111.46	1,125,893.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,396,111.46	1,125,893.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,355,525,550.91	408,953,076.58
加：营业外收入		25,543.50	77,537.16
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		267,659.00	4,140,836.48
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,355,283,435.41	404,889,777.26
减：所得税费用		3,982,117.29	6,761,633.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,351,301,318.12	398,128,143.46
五、其他综合收益的税后净额		58,315,224.39	-368,621.01
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		58,315,224.39	-368,621.01
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		58,315,224.39	-368,621.01
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,409,616,542.51	397,759,522.45
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）		1,409,616,542.51	397,759,522.45

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

编制单位：上海新城建设发展有限公司

2015年度

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,551,197,200.00	1,894,297,057.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,804,363,238.01	3,289,155,842.93
经营活动现金流入小计		6,355,560,438.01	5,183,452,900.19
购买商品、接受劳务支付的现金		2,299,119,513.72	1,683,939,582.91
支付给职工以及为职工支付的现金		14,334,707.68	13,270,566.88
支付的各项税费		1,726,837.21	258,949.50
支付其他与经营活动有关的现金		1,026,802,332.54	3,469,965,221.53
经营活动现金流出小计		3,341,983,391.15	5,167,434,320.82
经营活动产生的现金流量净额		3,013,577,046.86	16,018,579.37
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			70,000,000.00
投资活动现金流入小计			70,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		545,567.00	13,781,592.18
投资支付的现金		9,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			80,000,000.00
投资活动现金流出小计		9,545,567.00	93,781,592.18
投资活动产生的现金流量净额		-9,545,567.00	-23,781,592.18
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		300,000,000.00	2,773,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	2,773,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,817,500,000.00	1,516,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		428,202,447.04	307,196,360.28
支付其他与筹资活动有关的现金		26,080,000.00	5,460,000.00
筹资活动现金流出小计		3,271,782,447.04	1,829,156,360.28
筹资活动产生的现金流量净额		-2,971,782,447.04	943,843,639.72
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			
		32,249,032.82	936,080,626.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,174,548,956.08	1,238,468,329.17
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,206,797,988.90	2,174,548,956.08

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（股东权益）变动表

2015年度

单位：人民币元

编制单位：上海建设路桥建设发展有限公司

项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	300,000,000.00	-	-	-	4,002,819,173.86	-	-368,621.01	-	257,929,536.15	-	2,227,493,225.33	-	6,787,873,314.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	300,000,000.00	-	-	-	4,002,819,173.86	-	-368,621.01	-	257,929,536.15	-	2,227,493,225.33	-	6,787,873,314.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	58,315,224.39	-	-	-	1,233,112,118.12	-	1,291,427,342.51
（一）综合收益总额							58,315,224.39				1,233,112,118.12		1,409,616,542.51
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积											-118,189,200.00		-118,189,200.00
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配													
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（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、结转以前年度损益调整导致净利润或净亏损产生的变动													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	300,000,000.00	-	-	-	4,002,819,173.86	-	57,946,603.38	-	257,929,536.15	-	3,460,605,343.45	-	8,079,300,656.84

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（股东权益）变动表（续）

2014年度

单位：人民币元

编制单位：上海奉贤南桥新城建设发展有限公司

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	300,000,000.00			4,002,819,173.86				218,116,721.80		1,924,998,496.22		6,445,934,391.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	300,000,000.00			4,002,819,173.86				218,116,721.80		1,924,998,496.22		6,445,934,391.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-368,621.01		39,812,814.35		302,494,729.11		341,938,922.45
（一）综合收益总额						-368,621.01				398,128,143.46		397,759,522.45
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								39,812,814.35		-95,633,414.35		-55,820,600.00
1. 提取盈余公积								39,812,814.35		-39,812,814.35		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-55,820,600.00		-55,820,600.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他综合收益结转至留存收益或净损益或所有者权益的变动												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期计提												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	300,000,000.00			4,002,819,173.86		-368,621.01		257,929,536.15		2,227,493,225.33		6,787,873,314.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



上海奉贤南桥新城建设发展有限公司

财务报表附注

截止 2015 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海奉贤南桥新城建设发展有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 系经奉贤国资委向奉贤区政府提出《关于成立上海奉贤南桥新城建设发展有限公司的请示》, 奉贤区政府第 23 次常务会议讨论决定成立上海奉贤南桥新城建设发展有限公司, 并经奉贤区政府《关于同意上海奉贤南桥新城建设发展有限公司董事会、监事会成员人选的批复》【沪奉府批[2008]5 号】批准, 由奉贤国资委出资组建, 于 2008 年 2 月 25 日在奉贤工商局注册成立的国有独资有限责任公司。《企业法人营业执照》号: 310226000847587。

注册资本: 30000 万元;

注册地址: 上海市奉贤区金海公路 5885 号;

法定代表人: 张琪;

经营范围: 投资管理, 地块招投标代理, 物业管理, 城市基础设施建设, 房地产开发经营(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)。

二、公司主要会计政策、会计估计

1. 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部在 2014 年 1 月 26 日起陆续修订和发布的企业会计准则第 2 号、第 9 号、第 30 号、第 33 号、第 37 号、第 39 号、第 40 号、第 41 号等八项准则和 2014 年 7 月 23 日修改的《企业会计准则—基本准则》。其余未变更部分仍采用财政部在 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则及其应用指南进行确认和计量, 并根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的规定进行列报, 所

载会计信息系根据本公司的会计政策和会计估计而编制的，该等会计政策、会计估计均系根据企业会计准则及本公司实际情况而制定。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

(3) 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

6. 合并财务报表的编制方法

凡公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母

公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7. 现金流量表中现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限很短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的当月月初汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

9. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

其中应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 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和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 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。

(4) 金融资产转移

① 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 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：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 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之和。

② 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 以公允价值计量且其波动计入当期损益的金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司坏账损失的核算采用备抵法，坏账准备的计提范围为除关联企业往来款以外的应收账款和其它应收款。坏账准备的计提采用账龄分析与个别认定相结合的方法计提坏账准备。

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

对于其他不采用个别认定法计提的应收款项，按账龄分析法计提：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	50.00

本公司确认坏账损失的标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

11. 存货

本公司存货是指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，包括收储土地、开发成本、开发商品、原材料、低值易耗品等。

存货在取得时，以实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出；存货发出时，按照实际成本进行核算，采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物领用时按一次摊销法进行摊销。

本公司存货定期进行清查，按永续盘存制的原则进行盘点。

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期损益。

12. 长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成

本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，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 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。

D. 向被投资单位派出管理人员。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 投资性房地产的核算方法

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

(1) 已出租的土地使用权。

(2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。

(3) 已出租的建筑物。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。依据条件：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本公司能够从活跃的房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。

本公司以资产负债表日的公允价值对投资性房地产进行后续计量，资产负债表日，投资性房地产的公允价值高于其账面余额的差额，借记“投资性房地产——公允价值变动”科目，贷记“公允价值变动损益”科目；公允价值低于其账面余额的差额作相反的会计分录。

14. 固定资产的核算方法

本公司固定资产是指使用期限超过1年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用年限超过2年的，也作为固定资产。

固定资产以实际成本计价；取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使用固定资产达到预定使用状态前所必须的支出。

与固定资产有关的后续支出，如果可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额；对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值，确定其折旧率如下：

资产类别	预计可使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	10-40	0-5	2.375-10.00
运输设备	4	5	23.75
电子、其他设备	3-5	0	20.00- 33.33

资产负债表日，固定资产按照账面净值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。

15. 在建工程的核算方法

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17. 无形资产的计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	证载年限	法定使用权
计算机软件	10年	能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18. 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债的核算方法

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

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

21. 收入的确认方法

本公司土地平整收入在同时符合以下条件时确认收入：

- (1) 土地受让方已经取得土地出让合同，土地成交确认书；
- (2) 土地受让方已经缴款，不存在中止受让合同的情形；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司销售商品在同时符合以下4个条件时确认收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

(3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司工程收入的确认原则为：按已发生工程成本占总工程预算成本的比例确认工程完工百分比，按完工百分比法确认相关的工程收入及工程成本。建造合同的收入按《建造合同》准则执行。

本公司租赁收入的确认原则为：在交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量情况下确认收入。

22. 政府补助的核算方法

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

23. 递延所得税资产及负债的计量方法

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，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，转回减记的金额。

24. 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

融资性租赁

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 不满足上述条件的，认定经营租赁：

作为承租人支付的租金,公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用,直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

25. 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:

- (1) 企业合并;
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

26. 重要会计政策、会计估计的变更

- (1) 重要会计政策、会计估计变更

本报告期内,本公司无重大会计政策、会计估计变更。

三、税项

1. 营业税

出租收入、利息收入执行 5% 营业税税率。

2. 企业所得税

本公司适用的企业所得税率为 25%。

3. 城建税及教育费附加

本公司城建税按应缴流转税的 1% 缴纳,教育费附加按应缴流转税的 5% 缴纳。

4. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、控股子公司及联营企业概况

1. 控股子公司概况

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	投资比例 (%)	原始投资额 (万元)	是否 合并
上海达贤实业有限公司	实业投资, 投资管理, 物业管理, 房地产开发、经营, 市政工程施工等	2,000.00	100.00	2,000.00	合并
上海新贤市政工程有限公司	市政工程施工, 建筑工程施工, 绿化工程施工, 湖泊整治工程施工, 土石方工程施工等	1,000.00	100.00	1000.00	合并
上海南桥中小企业总部商务区有限公司	商务信息咨询, 财务咨询(不得从事代理记账), 投资信息咨询(除经纪), 企业管理咨询等	200.00	75.00	150.00	合并
上海新邦置地有限公司	房地产开发经营, 从事货物进出口及技术进出口业务	3,000.00	100.00	3,000.00	合并
上海筑晏实业有限公司	五金交电、机电设备、石材、钢材、金属制品、塑料制品、建筑材料、装潢材料、管道配件、陶瓷制品批发、零售等	600.00	100.00	600.00	合并
上海南贤投资开发有限公司	实业投资、房地产开发经营, 市政公用建设工程施工, 园林绿化工程施工, 投资管理, 物业管理	6,000.00	100.00	6,000.00	合并
上海鑫富达资产管理有限公司	资产管理、实业投资、投资管理, 投资信息咨询(除经纪), 商务信息咨询, 企业管理咨询, 财务咨询(不得从事代理记账)	1,000.00	100.00	1,000.00	合并
上海筑晏农贸经营市场经营管理有限公司	为本市场内农产品经营者提供市场管理服务, 零售管理(市场经营管理者)	100.00	100.00	100.00	合并
上海至德置业有限公司	房地产开发经营, 从事货物进出口及技术进出口业务	1,200.00	100.00	1,200.00	合并
上海楚园农贸市场经营管理有限公司	为本市场内农产品经营者提供市场管理服务	200.00	100.00	200.00	合并

2. 同上期相比, 合并报表范围发生变更的情况

无

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	370,084.24	478,784.61
银行存款	2,703,476,555.91	2,401,003,680.31
其他货币资金		214,529,974.13
合 计	2,703,846,640.15	2,616,012,439.05

注：截至2015年12月31日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,099,655.60	99.52	781,819.50	0.49	160,317,836.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	782,403.21	0.48	782,403.21	100.00	
合 计	161,882,058.81	100.00	1,564,222.71	5.58	160,317,836.10

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	317,158,625.63	99.78	271,892.10	0.05	316,886,733.53
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	710,522.67	0.22	710,522.67	100.00	
合 计	317,869,148.30	100.00%	982,414.77	0.17	316,886,733.53

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	155,554,502.19		
1-2 年	2,998,846.41	666.00	10.00
2-3 年	2,460,000.00	738,000.00	30.00
3-4 年	86,307.00	43,153.50	50.00
合 计	161,099,655.60	781,819.50	0.49

注：关联方不计提坏账，账龄1-2年应收账款中含关联方金额2,992,186.41元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
上海市奉贤区财政局	133,873,244.99	82.70	
深圳地质建设工程公司上海分公司	6,555,128.18	4.05	
上海奉贤建设发展（集团）有限公司	2,991,072.41	1.85	
上海格亿机动车驾驶员培训有限公司	2,590,625.00	1.60	
上海弘晔房地产发展有限公司	2,460,000.00	1.52	
合 计	148,470,070.58	91.71	

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	512,396,351.35	99.88	1,631,221.09	34.31
1-2年			2,397,430.00	50.43
2-3年	492,505.70	0.10	725,615.04	15.26
3年以上	141,102.00	0.02		
合 计	513,029,959.05	100.00	4,754,266.13	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
上海华昌企业(集团)有限公司	500,000,000.00	97.46
上海建工五建集团有限公司	9,970,918.00	1.94
章国铨	1,000,000.00	0.19
上海电力公司	740,606.64	0.14
上海市奉贤区规划和土地管理局	633,582.00	0.12
合 计	512,345,106.64	99.85

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	666,418,666.65	92.22			666,418,666.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,231,852.49	7.78	5,182,585.63	9.22	51,049,266.86

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	722,650,519.14	100.00	5,182,585.63	0.72	717,467,933.51

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,272,250,524.68	96.07			2,272,250,524.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,040,303.11	3.93	1,175,135.21	1.26	91,865,167.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,365,290,827.79	100.00	1,175,135.21	0.05	2,364,115,692.58

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	26,078,000.45		
1-2年	19,680,354.90	1,968,035.49	10.00
2-3年	10,116,367.19	3,034,910.16	30.00
3-4年	354,979.95	177,489.98	50.00
4-5年			
5年以上	2,150.00	2,150.00	100.00
合 计	56,231,852.49	5,182,585.63	9.22

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占期末余额合计数的比例(%)
上海市奉贤区土地储备中心	229,070,000.00	31.70
上海南科房地产有限公司	143,661,000.00	19.88
上海市奉贤区农业发展有限公司	80,000,000.00	11.07
上海市工业综合开发区管理委员会	75,345,905.69	10.43
上海中环南城置业有限公司	65,579,764.84	9.07
合计	593,656,670.53	82.15

5. 存货

(1) 存货分项列示如下

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地	3,135,410,000.00		3,135,410,000.00	3,135,410,000.00		3,135,410,000.00
周转材料	449,070.60		449,070.60	398,213.15		398,213.15
开发成本	8,428,647,332.42		8,428,647,332.42	6,503,322,869.17		6,503,322,869.17
合计	11,564,506,403.02		11,564,506,403.02	9,639,131,082.32		9,639,131,082.32

(2) 本公司期末存货不存在减值迹象，未计提减值准备。

(3) 本公司期末存货用于借款抵押的明细：

序号	土地使用权人	土地权证号	面积 (M2)	土地用途	土地性质	发证日期	使用期限截止日期	账面价值 (万元)	备注
1	本公司	沪房地奉字(2011)第011487号	1,426,118.40	水利	划拨	2011.9.30	无	208,213.00	土地
2	本公司	沪房地奉字(2011)第010937号	736,048.00	农业	划拨	2011.9.21	无	105,328.00	土地

序号	土地使用权人	土地权证号	面积 (M2)	土地用途	土地性质	发证日期	使用期限截止日期	账面价值 (万元)	备注
3	上海达贤实业有限公司	沪房地奉字(2011)第004153号	30,265.80	商办	出让	2011.3.25	2049.6.3	13,211.00	开发成本
4	上海达贤实业有限公司	沪房地奉字(2012)第000577号	33,156.70	动迁安置房	出让	2012.1.21	2081.10.19	11,207.00	开发成本
5	上海达贤实业有限公司	沪房地奉字(2012)第000578号	27,155.30	动迁安置房	出让	2012.1.21	2081.10.19	8,207.00	开发成本
6	上海新邦置地有限公司	沪房地奉字(2013)第001581号	105,022.10	动迁安置房	出让	2013.1.29	2082.11.26	18,013.00	开发成本
7	本公司	沪房地奉字(2011)第010938号	112,705.00	农业	划拨	2011.9.21	无		存货
8	本公司	沪房地奉字(2011)第010935号	68,008.00	农业	划拨	2011.9.21	无		存货
9	本公司	沪房地奉字(2011)第010936号	50,141.00	农业	划拨	2011.9.21	无		存货
10	本公司	沪房地奉字(2011)第011486号	38,191.00	水利	划拨	2011.9.30	无		存货
11	本公司	沪房地奉字(2011)第011491号	28,774.80	水利	划拨	2011.9.30	无		存货

序号	土地使用权人	土地权证号	面积 (M2)	土地用途	土地性质	发证日期	使用期限截止日期	账面价值 (万元)	备注
12	本公司	沪房地奉字(2011)第011489号	221,823.40	水利	划拨	2011.9.30	无		存货
13	本公司	沪房地奉字(2011)第011488号	35,461.70	水利	划拨	2011.9.30	无		存货
14	本公司	沪房地奉字(2011)第011492号	398,213.80	水利	划拨	2011.9.30	无		存货
15	本公司	沪房地奉字(2011)第011490号	486,658.80	水利	划拨	2011.9.30	无		存货
	合计							364,179.00	

(4) 本公司的子公司上海达贤实业有限公司与上海奉贤城乡建设投资开发有限公司于2011年3月29日签署合资开发“中小企业总部大厦”项目协议，后于2012年2月16日签署上述协议的补充协议，双方出资比例为5:5，按出资比例承担义务，享有权益。截止2015年12月31日，中小企业总部大厦项目开发成本为1,093,716,284.89元。

(5) 本公司的子公司上海达贤实业有限公司于2012年开始开发建设“金昊雅苑”动迁安置项目，截止2015年12月31日金昊雅苑动迁安置项目的账面开发成本为872,427,519.02元。

(6) 本公司的子公司上海新邦置地有限公司于2012年开始开发建设“金水丽苑”动迁安置项目，截止2015年12月31日金水丽苑动迁安置项目的账面开发成本为1,058,336,303.08元。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
旭远办公大楼房租	1,986,300.99	1,891,715.22
税金	227,801.50	
合计	2,214,102.49	1,891,715.22

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	47,500,000.00		47,500,000.00	46,000,000.00		46,000,000.00
其中：						
按成本计量	47,500,000.00		47,500,000.00	46,000,000.00		46,000,000.00
合 计	47,500,000.00		47,500,000.00	46,000,000.00		46,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备			在被 投资 单位 持股 比例 (%)
	期初	本期增加	本期 减少	期末	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少	
上海贤韵文化发展 有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00				8
上海中环南城置业 有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00				15
上海奉贤浦发村镇 银行股份有限公司	27,900,000.00			27,900,000.00				10
上海红土创业投资 管理有限公司	100,000.00			100,000.00				10
上海南科房地产有 限公司		1,500,000.00		1,500,000.00				15
合 计	46,000,000.00	1,500,000.00		47,500,000.00				

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下:

被投资单位	初始投资成本	期初余额	期末余额
上海红土创业投资有限公司(注 1)	21,000,000.00	15,095,898.45	82,064,691.40
上海红土创业投资有限公司(注 2)	10,500,000.00	8,663,169.79	34,901,467.15
上海誉联节能技术有限公司	1,500,000.00	1,627,485.66	1,666,534.73
上海奉贤南桥新城小额贷款股份有限公司	30,000,000.00	33,869,068.13	37,572,561.96
合计		59,255,622.03	156,205,255.24

续上表

被投资单位	本期增加				本期减少			
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动
上海红土创业投资有限公司(注 1)	9,000,000.00	-346,431.44	58,315,224.39					
上海红土创业投资有限公司(注 2)	4,500,000.00	-129,911.79	21,868,209.15					
上海誉联节能技术有限公司		39,049.07						
上海奉贤南桥新城小额贷款股份有限公司		3,703,493.83						
合计	13,500,000.00	3,266,199.67	80,183,433.54					

注 1: 本公司对上海红土创业投资有限公司所持股份比例为 30%。

注 2: 本公司子公司上海南桥中小企业总部商务区有限公司对上海红土创业投资有限公司所持股份比例为 15%。

(2) 本公司期末长期股权投资不存在减值迹象, 未计提减值准备。

9. 投资性房地产

(1) 按公允价值计量的投资性房地产：

项 目	期初余额	本期增加			本期减少		期末余额
		购 置	自用房 地产或 存货转 入	公允价值变动 损益	处 置	转自 用房 地产	
1. 成本合计	1,047,670,517.11	12,357,960.03					1,060,028,477.14
房屋及建筑物：							
五四公路 2011 号	834,826,615.42						834,826,615.42
定康路 25 号	62,695,872.52	7,853,519.10					70,549,391.62
卓越 5 号楼	150,148,029.17	4,504,440.93					154,652,470.10
2. 公允价值变动合 计	240,849,482.89			-12,707,960.03			228,141,522.86
房屋及建筑物：							
五四公路 2011 号	115,473,384.58			500,000.00			115,973,384.58
定康路 25 号	16,604,127.48			-8,353,519.10			8,250,608.38
卓越 5 号楼	108,771,970.83			-4,854,440.93			103,917,529.90
3. 投资性房地产账 面价值合计	1,288,520,000.00	12,357,960.03		-12,707,960.03			1,288,170,000.00
房屋及建筑物：							
五四公路 2011 号	950,300,000.00			500,000.00			950,800,000.00
定康路 25 号	79,300,000.00	7,853,519.10		-8,353,519.10			78,800,000.00
卓越 5 号楼	258,920,000.00	4,504,440.93		-4,854,440.93			258,570,000.00

注 1：以上房屋及建筑物价值为房地合一价值。本期投资性房地产公允价值的确定依据为上海东洲房地产估价有限公司出具的房地产评估报告(沪东洲房估报字(2016)第 BA200001 号)。

注 2：(1) 五四公路 2011 号和定康路 25 号房地产权利人均为本公司，卓越 5 号楼房地产权利人为本公司子公司上海鑫富达资产管理有限公司。(2) 投资性房地产用于抵押、担

保或其他所有权受到限制的情况为，截止 2015 年 12 月 31 日，奉贤区五四公路 2011 号（沪房地奉字（2009）000989 号）账面价值为 950,800,000.00 元的投资性房地产已用于借款抵押。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他	电子设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	67,404,309.70		3,297,660.00	4,058,704.85	858,847.11	75,619,521.66
2.本期增加金额						
(1)购置	2,713,403.25			251,415.90	871,840.00	3,836,659.15
3.本期减少金额						
4.期末余额	70,117,712.95		3,297,660.00	4,310,120.75	1,730,687.11	79,456,180.81
二、累计折旧						
1.期初余额	10,568,908.48		2,834,787.42	1,616,836.26	606,156.73	15,626,688.89
2.本期增加金额						
(1)计提	2,744,303.50		147,327.55	730,595.27	298,847.53	3,921,073.85
3.本期减少金额						
4.期末余额	13,313,211.98		2,982,114.97	2,347,431.53	905,004.26	19,547,762.74
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	56,804,500.97		315,545.03	1,962,689.22	825,682.85	59,908,418.07
2.期初账面价值	56,835,401.22		462,872.58	2,441,868.59	252,690.38	59,992,832.77

注 1：本公司期末固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

注 2：本公司期末房屋建筑物中奉贤区五四公路 2011 号绿化资产为所有权受限资产，用于借款抵押。

11. 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	325,860.00	325,860.00
2.本期增加金额		
(1)购置	543,800.00	543,800.00
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	869,660.00	869,660.00
二、累计摊销		
1.期初余额	43,733.56	43,733.56
2.本期增加金额	69,696.04	69,696.04
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	113,429.60	113,429.60
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		

项目	软件	合计
四、账面价值		
1.期末账面价值	756,230.40	756,230.40
2.期初账面价值	282,126.44	282,126.44

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,576,497.52		662,471.52		1,914,026.00
合计	2,576,497.52		662,471.52		1,914,026.00

13. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	6,746,808.44	1,686,702.11	2,157,549.98	539,387.51
合计	6,746,808.44	1,686,702.11	2,157,549.98	539,387.51

14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	188,073,343.78	223,828,718.95
1-2年	202,851,272.14	686,364.00
3年以上	815,931.00	129,567.00
合计	391,740,546.92	224,644,649.95

15. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,038,703.99	1,005,030.02
1-2年		
2-3年		
3年以上	12,000.00	12,000.00
合计	2,050,703.99	1,017,030.02

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	-24,808.90	24,666,657.10	24,554,068.29	87,779.91
二、离职后福利-设定提存计划	-2,841.08	2,728,098.82	2,658,622.02	66,635.72
合 计	-27,649.98	27,394,755.92	27,212,690.31	154,415.63

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		20,352,952.02	20,352,952.02	
二、职工福利费		1,241,146.70	1,241,146.70	
三、社会保险费	-5,159.10	1,482,368.92	1,462,705.32	14,504.50
其中：医疗保险费	-4,539.84	1,311,316.45	1,292,247.31	14,529.30
工伤保险费	-206.46	57,019.58	56,821.43	-8.31
生育保险费	-412.8	114,032.89	113,636.58	-16.49
四、住房公积金	-21,022.80	946,912.40	854,772.60	71,117.00
五、工会经费和职工教育经费	1,373.00	539,076.16	538,344.16	2,105.00
六、其他		104,200.90	104,147.49	53.41
合 计	-24,808.90	24,666,657.10	24,554,068.29	87,779.91

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-2,841.08	2,550,276.07	2,481,393.74	66,041.25
2. 失业保险费		177,822.75	177,228.28	594.47
合 计	-2,841.08	2,728,098.82	2,658,622.02	66,635.72

17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	207,669.61	87,204.52
营业税	2,834,464.08	2,325,290.24

项 目	期末余额	期初余额
城建税	28,755.08	26,573.60
教育附加费	133,595.62	108,136.96
房产税	3,535,165.01	1,786,295.92
土地使用税	268,611.18	684,405.33
企业所得税	9,097,568.26	2,000,235.06
个人所得税	2,593.46	12,343.71
其他	24,077.12	19,324.00
合 计	16,132,499.42	7,049,809.34

18. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	8,467,348.66	5,635,189.09
合 计	8,467,348.66	5,635,189.09

19. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
奉贤区中小企业发展促进会	6,200,000.00	6,200,000.00
合 计	6,200,000.00	6,200,000.00

20. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	232,543,939.24	142,935,329.10
1-2年	132,867,174.64	90,767,110.57
2-3年	78,130,703.06	230,872,079.79
3年以上	172,629,079.79	
合 计	616,170,896.73	464,574,519.46

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,510,000,000.00	1,370,000,000.00
一年内到期的应付债券（本金+利息）	170,625,000.00	40,625,000.00
合 计	1,680,625,000.00	1,410,625,000.00

22. 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	799,000,000.00	2,763,500,000.00
保证借款	2,576,200,000.00	2,363,000,000.00
信用借款	451,800,000.00	1,388,000,000.00
合 计	3,827,000,000.00	6,514,500,000.00

注 1：2015 年末抵押借款是以本公司投资性房地产、土地使用权和项目开发成本等抵押取得，详见本附注五.5、五.9 和五.10。

注 2：2015 年末保证借款(含一年内到期)系上海奉贤区国有资产经营有限公司提供保证 2,928,000,000.00 元。

23. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
13 奉贤南桥债	650,000,000.00	2013 年 3 月 5 日	2013 年 3 月 5 日至 2020 年 3 月 4 日	641,200,000.00	644,147,641.98

续上表

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期非流动负债	期末余额
13 奉贤南桥债	1,664,456.73	40,625,000.00	170,625,000.00	515,812,098.71

24. 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府专项拨款		1,559,337,700.00		1,559,337,700.00
合 计		1,559,337,700.00		1,559,337,700.00

注 1: 根据上海市奉贤区人民政府办公室抄告单奉府办抄(2015)53 号文, 拨付老年大学、区委党校、致远中学、区青少年活动中心专项建设资金 1,548,577,700.00 元。

注 2: 2015 年 9 月上海市奉贤区财政局拨付南桥新城水系整治三期工程专项资金 10,760,000.00 元。

25. 递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产折旧与摊销	123,923,637.88	30,980,909.47	97,032,211.96	24,258,052.99
投资性房地产期初原值与公允价值差额	208,752,061.40	52,188,015.35	213,256,502.34	53,314,125.58
公允性价值变动损益	19,389,461.52	4,847,365.38	27,592,980.62	6,898,245.16
合 计	352,065,160.80	88,016,290.20	337,881,694.92	84,470,423.73

26. 实收资本

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海市奉贤区国有资产监督管理委员会	300,000,000.00			300,000,000.0
合 计	300,000,000.00			300,000,000.0

27. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	866,626,148.89			866,626,148.89
其他资本公积	3,135,410,000.00			3,135,410,000.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	4,002,036,148.89			4,002,036,148.89

28. 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额（注1）	-506,853.89	80,183,433.54			80,183,433.54		79,676,579.65
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分（注2）	84,392,391.62	-4,504,440.93		-1,126,110.23	-3,378,330.70		81,014,060.92
其他综合收益合计	83,885,537.73	75,678,992.61		-1,126,110.23	76,805,102.84		160,690,640.57

注1：本公司及子公司分别对上海红土创业投资有限公司持有股份30%与15%，按股份比例享有该公司其他综合收益中的份额。

注2：系子公司上海鑫富达资产管理有限公司卓越5号楼2015年办理相关权证缴纳的契税，相应房屋的价值按缴纳的契税进行了调整。调整投资性房地产转换日公允价值变动直接计入权益-4,504,440.93元，扣除与计入权益相关的递延所得税影响-1,126,110.23元，该事项净增加其他综合收益-3,378,330.70元。

29. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	257,929,536.15			257,929,536.15
合 计	257,929,536.15			257,929,536.15

30. 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	2,348,866,902.58	1,972,209,438.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,348,866,902.58	1,972,209,438.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,472,790,239.20	472,290,878.91
减：提取法定盈余公积		39,812,814.35
应付普通股股利	118,189,200.00	55,820,600.00
期末未分配利润	3,703,467,941.78	2,348,866,902.58

31. 营业收入及营业成本**（1）营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,190,132,268.18	783,810,460.47	1,550,707,650.38	1,091,498,738.15
其他业务	1,608,175.65	440,911.32	1,905,590.00	439,836.68
合 计	2,191,740,443.83	784,251,371.79	1,552,613,240.38	1,091,938,574.83

（2）按明细分类

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
土地整理及市政工程收入	2,172,351,423.77	776,732,492.30	1,534,306,008.60	1,084,419,013.24
商品销售收入	5,602,673.66	5,439,488.99	7,005,420.60	6,779,724.91
租赁收入	12,178,170.75	1,638,479.18	9,396,221.18	300,000.00
合 计	2,190,132,268.18	783,810,460.47	1,550,707,650.38	1,091,498,738.15

32. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,034,697.63	2,233,825.65
城市维护建设税	20,189.22	22,338.25
教育费附加	101,734.87	111,691.30
河道管理费	15,784.47	18,498.78
合 计	2,172,406.19	2,386,353.98

33. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,515,616.84	9,972,476.22
减：利息收入	14,361,945.44	14,848,509.22
利息净支出	153,671.40	-4,876,033.00
银行手续费	57,999.93	69,241.28
其他（银行贷款顾问费）	3,240,000.00	
合 计	3,451,671.33	-4,806,791.72

34. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,589,258.36	2,120,231.29
合 计	4,589,258.36	2,120,231.29

35. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-8,203,519.10	1,710,509.62
合 计	-8,203,519.10	1,710,509.62

36. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,266,199.67	66,488.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
合 计	3,266,199.67	66,488.79

37. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得		
补贴收入	167,155,100.00	95,612,948.75
其他	32,766,345.02	88,113.81
合 计	199,921,445.02	95,701,062.56

注 1：2015 年度政府补助主要系：根据奉贤区财政局对账通知 2015 年度子公司中小企业商务区总部有限公司取得财政拨款的奖励款 167,155,100.00 元。

注 2：2015 年根据上海市奉贤区人民政府土地管理文件沪奉府土（2015）146 号，收回原上海南贤投资开发有限公司拥有的土地净收益 32,620,577.00 元。

38. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	179,500.00	4,050,000.00
其他	125,211.75	104,617.78
合 计	304,711.75	4,154,617.78

39. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	8,762,850.07	2,591,179.51
递延所得税费用	3,524,662.10	6,245,082.94
合 计	12,287,512.17	8,836,262.45

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	期末余额	期初余额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,509,830,210.42	495,014,783.85
加: 资产减值准备	4,589,258.36	2,120,231.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,921,073.85	3,862,122.64
无形资产摊销	69,696.04	31,566.04
长期待摊费用摊销	662,471.52	6,379,797.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	8,203,519.10	-1,710,509.62
财务费用(收益以“-”号填列)	14,515,616.84	9,972,476.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,266,199.67	-66,488.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,147,314.60	-530,057.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,545,866.47	7,301,637.85
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,516,383,636.33	-843,746,999.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	176,621,100.87	-716,331,422.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,001,413,293.12	730,146,765.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,202,574,955.99	-307,556,097.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	期末余额	期初余额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,703,846,640.15	2,616,012,439.05
减: 现金的期初余额	2,616,012,439.05	1,584,652,986.75
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	87,834,201.10	1,031,359,452.30

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,703,846,640.15	2,616,012,439.05
其中: 库存现金	370,084.24	478,784.61
可随时用于支付的银行存款	2,703,476,555.91	2,401,003,680.31
可随时用于支付的其他货币资金		214,529,974.13
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,703,846,640.15	2,616,012,439.05

五、关联方及关联交易

关联方的认定标准: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册 资本	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
上海市奉贤区国有资产监督管理委员会	上海	政府机构		100.00	100.00

2. 本公司的子公司情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业的关系	经济性质或类型	法定代表人
上海达贤实业有限公司	奉贤区金海公路5885号1219室	实业投资, 投资管理, 物业管理, 房地产开发等	全资子公司	有限责任公司	蒋国庆
上海新贤市政工程有限公司	奉贤区金海公路5885号1301室	市政工程施工, 建筑工程施工, 绿化工程施工, 湖泊整治工程施工等	全资子公司	有限责任公司	盛正国
上海南桥中小企业总部商务区有限公司	奉贤区金海公路5885号1220室	商务信息咨询, 财务咨询(不得从事代理记账), 投资信息咨询(除经纪)等	控股子公司	有限责任公司	王鹰击
上海新邦置地有限公司	奉贤区五四公路2011号1幢113室	房地产开发经营, 从事货物进出口及技术进出口业务	全资子公司	有限责任公司	吴国弟
上海筑晏实业有限公司	奉贤区五四公路2011号3幢110室	五金交电、机电设备、石材、钢材、金属制品、塑料制品、建筑材料等	控股子公司的子公司	有限责任公司	吴国弟
上海南贤投资开发有限公司	奉贤区五四公路2011号90幢193室	实业投资、房地产开发经营, 市政公用建设工程施工, 园林绿化工程施工, 投资管理, 物业管理	全资子公司	有限责任公司	陈军
上海鑫富达资产管理有限公司	奉贤区五四公路2011号90幢194室	资产管理、实业投资、投资管理, 投资信息咨询(除经纪), 商务信息咨询, 企业管理咨询, 财务咨询(不得从事代理记账)	全资子公司	有限责任公司	顾佶
上海筑晏农贸市场经营管理有限公司	奉贤区南桥镇光吴路338号	为本市场内农产品经营者提供市场管理服务, 零售(市场经营管理者)	控股子公司的孙公司	有限责任公司	吴国弟
上海至德置业有限公司	奉贤区五四公路2011号90幢187室	房地产开发经营, 从事货物进出口及技术进出口业务	控股子公司的子公司	有限责任公司	吴国弟
上海楚园农贸市场经营管理有限公司	奉贤区南桥镇泽丰路297号	为本市场内农产品经营者提供市场管理服务	控股子公司的子公司	有限责任公司	王鹰击

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海奉贤城建（集团）有限公司	其他关联方
上海市奉贤区住宅建设发展中心	其他关联方
上海红土创投有限公司	联营方
上海誉联节能技术有限公司	联营方
上海奉贤南桥新城小额贷款股份有限公司	联营方

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	上海誉联节能技术有限公司	6,357.21	1,114.00
应收账款	上海奉贤建设发展（集团）有限公司	2,991,072.41	2,991,072.41
其他应收款	上海市奉贤区国有资产监督管理委员会		45,000,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	上海奉贤城建（集团）有限公司	71,630,142.00	58,242,000.00

六、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

截止 2016 年 4 月 25 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	期末余额	期初余额
1、投资性房地产	1,288,170,000.00	1,313,520,000.00
2、固定资产-绿化资产	4,094,800.46	5,540,024.17
合 计	132,964,800.46	1,319,060,024.17

九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,999,904.17	99.46			133,999,904.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	728,949.81	0.54	728,949.81	100.00	
合 计	134,728,853.98	100.00	728,949.81	0.54	133,999,904.17

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	304,444,052.62	99.77			304,444,052.62

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	710,522.67	0.23	710,522.67	100.00	
合 计	305,154,575.29	100.00	710,522.67	0.23	304,444,052.62

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	133,998,790.17		
1-2年	1,114.00		
合 计	133,999,904.17		

注: 关联方不计提坏账准备

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海市奉贤区财政局	133,873,244.99	99.37	
上海宣禾丰谷投资管理有限公司	710,522.67	0.53	710,522.67
上海奉贤工程建设管理有限公司	60,394.17	0.05	
上海奉贤南桥新城小额贷款股份有限公司	59,907.80	0.04	
上海之鱼投资管理有限公司	18,427.14	0.01	18,427.14
合 计	134,722,496.77	100.00	728,949.81

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,999,785,998.27	99.94			1,999,785,998.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,266,460.15	0.06	160,143.43	17.08	1,106,316.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,001,052,458.42	100.00	160,143.43	0.01	2,000,892,314.99

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,349,952,557.05	99.96			3,349,952,557.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,469,161.33	0.04	125,804.50	8.56	1,343,356.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,351,421,718.38	100.00	125,804.50	0.01	3,351,295,913.88

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	873,575.85		
1-2年	91,934.30	9,193.43	10.00
2-3年			
3-4年	300,000.00	150,000.00	50.00
5年以上	950.00	950.00	100.00
合 计	1,266,460.15	160,143.43	12.64

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占期末余额合计数的比例(%)
上海达贤实业有限公司	892,792,477.00	44.62
上海新邦置地有限公司	533,248,481.62	26.65
上海南贤投资开发有限公司	182,550,000.00	9.12
上海鑫富达资产管理有限公司	131,912,903.13	6.59
上海市奉贤区农业发展有限公司	80,000,000.00	4.00
合 计	1,820,503,861.75	90.98

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海达贤实业有限公司	892,792,477.00			纳入合并范围的子公司不计提
上海新邦置地有限公司	533,248,481.62			
上海南贤投资开发有限公司	182,550,000.00			
上海鑫富达资产管理有限公司	131,912,903.13			
上海新贤市政工程有限公司	6,477,787.50			
上海南桥中小企业总部商务区有限公司	4,000,000.00			
上海市工业综合开发区管理委员会	75,345,905.69			为政府性往来
上海海港综合经济开发区管理委员会	10,000,000.00			
上海市奉贤区住房保障和房屋管理局住保专户	12,878,678.49			
上海市奉贤区农业发展有限公司	80,000,000.00			关联方
上海中环南城置业有限公司	65,579,764.84			
上海环球海港综合经济开发有限公司	5,000,000.00			
合 计	1,999,785,998.27			

3. 长期股权投资

(1) 按项目分类

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
对子公司投资	132,460,000.00	132,460,000.00			132,460,000.00		
对联营、合营企业投资	52,500,000.00	50,592,452.24	70,711,335.85		121,303,788.09		
合计	184,960,000.00	183,052,452.24	70,711,335.85		253,763,788.09		

(2) 对子公司的投资明细

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海达贤实业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海新贤市政工程有限公司	10,960,000.00			10,960,000.00		
上海南桥中小企业总部商务区有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
上海新邦置地有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海南贤投资开发有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海鑫富达资产管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	132,460,000.00			132,460,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资明细

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海红土创业投资有限公司	15,095,898.46	66,968,792.95		82,064,691.41		
上海誉联节能技术有限公司	1,627,485.66	39,049.07		1,666,534.73		
上海奉贤南桥新城小额贷款股份有限公司	33,869,068.12	3,703,493.83		37,572,561.95		
合计	50,592,452.24	70,711,335.85		121,303,788.09		

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,162,663,583.37	77,350,686.07	1,526,803,875.60	1,093,077,887.15
其他业务	548,286.32	440,911.32	1,004,815.00	439,836.68
合计	2,163,211,869.69	77,791,597.39	1,527,808,690.60	1,093,517,723.83

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,396,111.46	1,125,893.84
合计	3,396,111.46	1,125,893.84

十、财务报表的批准

本财务报表于2016年4月25日由董事会通过及批准发布。

上海奉贤南桥新城建设发展有限公司



法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

二〇一六年四月二十五日

编号:No.101707301



营业执照

(2-1)



统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华博天健会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街21号(原外贸大厦)901-22至901-26

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 03 11
年 月 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qxy.bjic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019728

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 会普会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 肖厚发
 办公场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11010032
 注册资本(出资额): 2010万元
 批准设立文号: 京财会许可[2013]0067号
 批准设立日期: 2013-10-25



证书序号: 000456

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查, 批准

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 尚厚发



证书号: 18

发证时间: 2017年12月31日

证书有效期至: 2017年12月31日

姓名: 欧维义
 Full name: OUYEYI
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1973-09-14
 Date of birth: 1973-09-14
 工作单位: 中磊会计师事务所有限责任公司
 Working unit: ZHONGLEI ACCOUNTANTS LLP
 身份证号码: 510107197308140033
 Identity card No.: 510107197308140033



证书编号: 310000900005
 No. of Certificate: 310000900005

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

发证日期: 2007 年 12 月 27 日
 Date of Issuance: 2007 / 12 / 27



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年6月1日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年6月7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.



2015年4月20日

姓名: 戴平
 Full name: Dai Ping
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1976-07-30
 Date of birth: 1976-07-30
 工作单位: 中嘉会计师事务所有限责任公司
 Working unit: Zhongjia Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 230805197607031023
 Identity card No.: 230805197607031023



证书编号: 230000400009
 No. of Certificate: 230000400009

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

发证日期: 二〇〇五年三月十六日
 Date of Issuance: 2005-3-16



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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年7月18日
 2013/7/18

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年7月18日
 2013/7/18

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



2015年4月30日
 2015/4/30



中国注册会计师协会

姓名 李伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1983-04-20
 Date of birth
 工作单位 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 321081198304205153
 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: 110100323834
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 12 月 25日
Date of Issuance



2015年 4月 30日