

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：上海淀山湖新城发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：		—	—
货币资金	八、1	2,471,272,661.85	3,201,488,817.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		688,700.00	
应收账款	八、2	330,524,777.61	352,663,035.32
应收款项融资			
预付款项	八、3	60,701,288.65	182,488,152.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保准备金			
其他应收款	八、4	1,538,348,396.24	1,504,258,813.36
买入返售金融资产			
存货	八、5	19,985,994,597.15	17,732,113,137.04
其中：原材料			
库存商品(产成品)		757,416,298.00	1,080,359,048.32
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	八、6	111,768,535.55	85,203,429.86
流动资产合计		24,499,298,957.05	23,058,215,385.75
非流动资产：		—	—
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	八、7	31,400,962.67	31,400,962.67
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	628,220,381.52	628,220,381.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、9	687,814,171.45	664,142,281.30
固定资产	八、10	242,525,584.23	240,415,371.73
在建工程	八、11	221,362,141.77	215,224,492.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八、12	17,659,935.93	17,994,861.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、13	5,306,336.03	5,355,879.55
递延所得税资产			
其他非流动资产	八、14	327,572,248.80	327,572,248.80
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		2,161,861,762.40	2,130,326,479.16
资产总计		26,661,160,719.45	25,188,541,864.91

合并资产负债表(续)

2020年6月30日

编制单位: 上海淀山湖新城发展有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	年末金额	年初金额
流动负债:		—	—
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八、15	48,941,773.85	176,842,957.33
预收款项	八、16	544,910,417.37	812,145,397.25
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、17	2,653,461.30	3,645,452.09
其中: 应付工资		2,653,461.30	3,041,438.36
应付福利费			
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	八、18	3,449,442.42	18,185,535.83
其中: 应交税金		3,322,034.67	14,782,280.27
其他应付款	八、19	3,343,720,121.73	3,254,810,936.18
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、20	324,371,574.82	325,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,268,046,791.49	4,590,630,278.68
非流动负债:		—	—
保险合同准备金			
长期借款	八、21	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券	八、22		323,752,817.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	八、23	11,885,313,198.36	10,061,087,191.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		-211,357.14	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		11,890,101,841.22	10,389,840,008.57
负 债 合 计		16,158,148,632.71	14,980,470,287.25
所有者权益(或股东权益):		—	—
实收资本(或股本)	八、24	1,650,000,000.00	1,650,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		1,650,000,000.00	1,650,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		1,650,000,000.00	1,650,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八、25	5,765,468,742.86	5,541,043,643.24
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	八、26	382,414,497.36	382,414,497.36
其中: 法定公积金		382,414,497.36	382,414,497.36
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备			
未分配利润	八、27	2,704,450,394.87	2,634,068,570.94
归属于母公司所有者权益合计		10,502,333,635.09	10,207,526,711.54
少数股东权益		678,451.65	544,866.12
所有者权益(或股东权益)合计		10,503,012,086.74	10,208,071,577.66
负债和所有者权益(或股东权益)总计		26,661,160,719.45	25,188,541,864.91

载于第13页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2020年1-6月

编制单位：上海淀山湖新城发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		671,644,852.11	936,817,494.97
其中：营业收入	八、28	671,644,852.11	936,817,494.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		631,310,031.44	478,790,352.31
其中：营业成本	八、28	543,915,273.70	394,605,799.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,985,621.79	4,436,262.06
销售费用		5,549,091.70	21,689,334.37
管理费用		79,998,217.82	61,130,949.07
研发费用			
财务费用	八、29	-8,138,173.57	-3,071,992.75
其中：利息费用			
利息收入		8,209,716.04	3,152,720.77
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益	八、30	35,008,521.86	83,440,666.03
投资收益（损失以“-”号填列）	八、31		-6,948,395.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-6,948,395.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,343,342.53	534,519,412.96
加：营业外收入	八、32	792,988.26	502,070.57
其中：政府补助			
减：营业外支出	八、33	114,244.39	145,412.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,022,086.40	534,876,071.32
减：所得税费用	八、34	4,639,572.44	361,143.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,382,513.96	534,514,927.38
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		71,248,928.43	534,512,605.58
少数股东损益		133,585.53	2,321.80
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		71,382,513.96	534,514,927.38
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		71,382,513.96	534,514,927.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,248,928.43	534,512,605.58
归属于少数股东的综合收益总额		133,585.53	2,321.80
八、每股收益：			
基本每股收益		0.04	0.32
稀释每股收益		0.04	0.32

载于第13页至第30页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2020年1-6月

编制单位：上海淀山湖新城发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
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		1,748,085,400.02	235,682,817.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		675,527,145.73	601,077,540.92
经营活动现金流入小计		2,423,612,545.75	836,760,358.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,843,379,674.93	1,145,525,080.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		49,229,933.86	45,228,971.49
支付的各项税费		33,883,478.38	49,219,543.29
支付其他与经营活动有关的现金		34,381,447.81	21,627,809.16
经营活动现金流出小计		2,960,874,534.98	1,261,601,403.98
经营活动产生的现金流量净额		-537,261,989.23	-424,841,045.53
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所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			4,351,276.00
收到其他与投资活动有关的现金			210,186,930.61
投资活动现金流入小计			214,538,206.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		28,412,062.16	10,553,467.62
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,412,062.16	10,553,467.62
投资活动产生的现金流量净额		-28,412,062.16	203,984,738.99
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		200,000,000.00	200,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务所支付的现金		325,000,000.00	325,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,542,104.50	61,880,294.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		364,542,104.50	386,880,294.90
筹资活动产生的现金流量净额		-164,542,104.50	-186,880,294.90
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		-730,216,155.89	-407,736,601.44
加：期初现金及现金等价物余额		3,201,488,817.74	2,226,386,991.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,471,272,661.85	1,818,650,390.48

载于第13页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2020年1-6月

金额单位：人民币元

编制单位：上海澄山新城发展有限公司

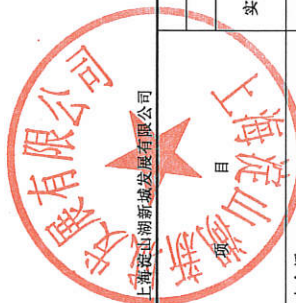
本年金额														
项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权益 合计		
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备			未分配利润	小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,650,000,000.00				5,541,043,643.24				382,414,497.36		2,634,068,570.94	10,207,526,711.54	544,866.12	10,208,071,577.66
加：会计政策变更、 前期差错更正	-				-				-		-	-	-	-
其他	-				-				-		-	-	-	-
二、本年初余额	1,650,000,000.00				5,541,043,643.24				382,414,497.36		2,634,068,570.94	10,207,526,711.54	544,866.12	10,208,071,577.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					224,425,099.62				70,381,823.93		70,381,823.93	294,806,923.55	133,585.53	294,940,509.08
（一）综合收益总额	-				-				-		71,248,928.43	71,248,928.43	133,585.53	71,382,513.96
（二）所有者投入和减少资本					224,425,099.62						224,425,099.62	224,425,099.62		224,425,099.62
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）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备	-				-				-		-	-		
2.使用专项储备	-				-				-		-	-		
（四）利润分配											-867,104.50	-867,104.50		-867,104.50
1.提取盈余公积	-				-				-		-	-		
其中：法定公积金	-				-				-		-	-		
任意公积金	-				-				-		-	-		
储备基金	-				-				-		-	-		
企业发展基金	-				-				-		-	-		
利润归还投资	-				-				-		-	-		
2.提取一般风险准备	-				-				-		-	-		
3.对所有者（或股东）的分配	-				-				-		-867,104.50	-867,104.50		-867,104.50
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）									-		-	-		
2.盈余公积转增资本（或股本）					-				-		-	-		
3.盈余公积弥补亏损	-				-				-		-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-				-				-		-	-		
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	1,650,000,000.00				5,765,468,742.86				382,414,497.36		2,704,450,394.87	10,502,333,635.09	678,451.65	10,503,012,086.74

载于第13页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：
单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

（手印）

（手印）



合并所有者权益变动表（续）

2019年度1-6月

金额单位：人民币元

编制单位：上海盛生湖新城发展有限公司

项 目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益													
	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	其他	小计	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	1,650,000,000.00			4,625,127,297.44				321,893,280.80		2,267,611,212.91		8,864,631,791.15	510,215.57	8,865,142,006.72
加：会计政策变更、 前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	1,650,000,000.00			4,625,127,297.44				321,893,280.80		2,267,611,212.91		8,864,631,791.15	510,215.57	8,865,142,006.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				915,916,345.80				60,521,216.56		366,457,358.03		1,342,894,920.39	2,321.80	1,342,897,242.19
（一）综合收益总额	—	—		—				—		431,572,697.34	—	431,572,697.34	2,321.80	431,575,019.14
（二）所有者投入和减少资本				915,916,345.80								915,916,345.80		915,916,345.80
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	—	—		—						—		915,916,345.80		915,916,345.80
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备	—	—		—				—		—	—			
2.使用专项储备	—	—		—				—		—	—			
（四）利润分配								60,521,216.56		-65,115,339.31		-4,594,122.75		-4,594,122.75
1.提取盈余公积	—	—		—				60,521,216.56		-60,521,216.56	—		—	
其中：法定公积金	—	—		—				60,521,216.56		-60,521,216.56	—		—	
任意公积金	—	—		—				—		—	—		—	
储备基金	—	—		—						—	—		—	
企业发展基金	—	—		—						—	—		—	
利润归还投资	—	—		—				—		—	—		—	
2.提取一般风险准备	—	—		—				—		—	—		—	
3.对所有者（或股东）的分配	—	—		—				—		-4,594,122.75	—	-4,594,122.75		-4,594,122.75
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）				—				—		—	—		—	
2.盈余公积转增资本（或股本）				—				—		—	—		—	
3.盈余公积弥补亏损	—	—		—				—		—	—		—	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—		—				—		—	—		—	
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	1,650,000,000.00			5,541,043,643.24				382,414,497.36		2,634,068,570.94		10,207,526,711.54	512,537.37	10,208,039,248.91

载于第13页至第59页的财务报表附注是财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（Signature of Unit Head）
（Signature of Accounting Institution Head）

（Signature of Chief Accountant）

（Signature of Accounting Institution Head）



资产负债表

2020年6月30日

编制单位：上海淀山湖新城发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：		—	—
货币资金		1,018,568,290.73	1,085,018,403.44
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	2,667,753.97	2,667,753.97
应收款项融资			
预付款项		1,765,000.00	1,765,000.00
其他应收款	十三、2	1,832,451,710.35	1,833,031,742.15
存货		12,794,555,828.08	12,293,216,935.49
其中：原材料			
库存商品(产成品)		29,509,499.80	30,530,877.67
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		15,650,008,583.13	15,215,699,835.05
非流动资产：		—	—
债权投资			
可供出售金融资产		25,500,000.00	25,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	3,901,623,370.79	3,701,623,370.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		23,034,524.13	24,364,913.19
固定资产		150,630,157.08	154,107,265.10
在建工程		4,879,369.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,696,631.59	15,930,914.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		184,778,926.06	184,778,926.06
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		4,306,142,978.65	4,106,305,389.39
资产总计		19,956,151,561.78	19,322,005,224.44



资产负债表(续)

2020年6月30日

编制单位: 上海崧山湖新城发展有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动负债:		—	—
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,031,825.02	13,865,301.06
预收款项		3,276,468.81	3,180,478.99
应付职工薪酬		400,342.50	87,564.65
其中: 应付工资			
应付福利费			
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		312,231.98	2,570,502.65
其中: 应交税金		143,604.52	2,536,561.15
其他应付款		855,993,353.15	845,281,024.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		324,371,574.82	325,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,194,385,796.28	1,189,984,871.46
非流动负债:		—	—
长期借款			
应付债券			323,752,817.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		8,571,976,208.02	7,936,048,316.25
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			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		8,571,976,208.02	8,259,801,133.25
负 债 合 计		9,766,362,004.30	9,449,786,004.71
所有者权益(或股东权益):		—	—
实收资本(或股本)		1,650,000,000.00	1,650,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		1,650,000,000.00	1,650,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		1,650,000,000.00	1,650,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		5,130,615,582.99	4,930,615,582.99
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		380,394,097.94	380,394,097.94
其中: 法定公积金		380,394,097.94	380,394,097.94
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
未分配利润		3,028,779,876.55	2,911,209,538.80
所有者权益(或股东权益)合计		10,189,789,557.48	9,872,219,219.73
负债和所有者权益(或股东权益)总计		19,956,151,561.78	19,322,005,224.44

载于第13页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表
2020年1-6月

编制单位：上海淀山湖新城发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十三、4	231,767,614.51	831,809,653.54
减：营业成本	十三、4	111,492,370.51	223,727,943.70
税金及附加		1,275,317.91	693,589.57
销售费用		5,034,306.96	19,909,470.88
管理费用		27,795,996.64	17,927,427.79
研发费用			
财务费用		14,219.62	10,807.91
其中：利息费用			
利息收入			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		32,005,594.60	46,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5		-6,948,395.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-6,948,395.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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）		118,160,997.47	608,592,017.96
加：营业外收入		310,013.43	63,930.00
其中：政府补助			
减：营业外支出			9,510,684.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,471,010.90	599,145,263.33
减：所得税费用		33,568.65	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,437,442.25	599,145,263.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,437,442.25	599,145,263.33
（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、权益法下不能重分类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、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
六、综合收益总额		118,437,442.25	599,145,263.33

载于第13页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

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

2020年1-6月

编制单位：上海淀山湖新城发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
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		625,419,765.79	38,493,178.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		275,662,433.16	121,225,137.37
经营活动现金流入小计		901,082,198.95	159,718,315.98
购买商品、接受劳务支付的现金		597,916,563.09	305,053,029.99
支付给职工以及为职工支付的现金		12,040,178.66	10,222,607.33
支付的各项税费		8,211,620.65	16,968,562.77
支付其他与经营活动有关的现金		-21,795,971.20	46,063,521.28
经营活动现金流出小计		596,372,391.20	378,307,721.37
经营活动产生的现金流量净额		304,709,807.75	-218,589,405.39
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所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
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所支付的现金		6,617,815.96	467,639.00
投资支付的现金		200,000,000.00	2,330,418.32
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		206,617,815.96	2,798,057.32
投资活动产生的现金流量净额		-206,617,815.96	-2,798,057.32
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		200,000,000.00	200,000,000.00
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		200,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务所支付的现金		325,000,000.00	325,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,542,104.50	61,880,294.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		364,542,104.50	386,880,294.90
筹资活动产生的现金流量净额		-164,542,104.50	-186,880,294.90
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		-66,450,112.71	-408,267,757.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,085,018,403.44	1,392,230,069.84
六、期末现金及现金等价物余额		1,018,568,290.73	983,962,312.23

载于第13页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2020年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	本年金额										所有者权益合计
	实收资本（或股本）	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1,650,000,000.00				4,930,615,582.99				380,394,097.94	2,911,209,538.80	9,872,219,219.73
加：会计政策变更	—	—			—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—			—	—	—	—	—	—	—
其他											
二、本年初余额	1,650,000,000.00				4,930,615,582.99				380,394,097.94	2,911,209,538.80	9,872,219,219.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					200,000,000.00					117,570,337.75	317,570,337.75
（一）综合收益总额	—	—			—	—		—	—	118,437,442.25	118,437,442.25
（二）所有者投入和减少资本					200,000,000.00						200,000,000.00
1、所有者投入资本		—			200,000,000.00						200,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额		—									
4、其他		—									
（三）专项储备提取和使用											
1、提取专项储备	—	—			—	—	—	—	—	—	
2、使用专项储备	—	—			—	—	—	—	—	—	
（四）利润分配											
1、提取盈余公积	—	—			—	—	—	—	—	-867,104.50	-867,104.50
其中：法定公积金	—	—			—	—	—	—	—	—	
任意公积金	—	—			—	—	—	—	—	—	
储备基金	—	—			—	—	—	—	—	—	
企业发展基金	—	—			—	—	—	—	—	—	
利润归还投资	—	—			—	—	—	—	—	—	
2、对所有者（或股东）的分配	—	—			—	—	—	—	—	-867,104.50	-867,104.50
3、其他											
（五）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）									—	—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—			—	—	—	—	—	—	
3、盈余公积弥补亏损	—	—			—	—	—	—	—	—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—			—	—	—	—	—	—	
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
四、本年年末余额	1,650,000,000.00				5,130,615,582.99				380,394,097.94	3,028,779,876.55	10,189,789,557.48

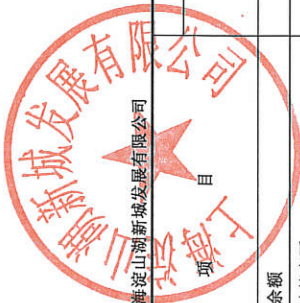
载于第13页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

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)

2019年1-6月

编制单位: 上海崧山湖新城发展有限公司

金额单位: 人民币元

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	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	1,650,000,000.00				3,714,360,358.78				319,872,881.38	2,369,776,937.02	8,054,010,177.18
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,650,000,000.00				3,714,360,358.78				319,872,881.38	2,369,776,937.02	8,054,010,177.18
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,216,255,224.21				60,521,216.56	541,432,601.78	1,818,209,042.55
(一) 综合收益总额	-	-			-	-			-	605,821,613.24	605,821,613.24
(二) 所有者投入和减少资本					1,216,255,224.21				-	-	1,216,255,224.21
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		-			1,216,255,224.21				-	-	1,216,255,224.21
(三) 专项储备提取和使用		-							-	-	
1. 提取专项储备	-	-			-	-			-	-	
2. 使用专项储备	-	-			-	-			-	-	
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积	-	-			-	-			60,521,216.56	-64,389,011.46	-3,867,794.90
其中: 法定公积金	-	-			-	-			60,521,216.56	-60,521,216.56	
任意公积金	-	-			-	-			60,521,216.56	-60,521,216.56	
储备基金	-	-			-	-					
企业发展基金	-	-			-	-					
利润归还投资	-	-			-	-					
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-			-	-			-	-3,867,794.90	-3,867,794.90
3. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)									-	-	
2. 盈余公积转增资本 (或股本)		-			-	-			-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-			-	-			-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-			-	-			-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本年年末余额	1,650,000,000.00				4,930,615,582.99				380,394,097.94	2,911,209,538.80	9,872,219,219.73

第1页至第12页的财务报表由以下人员签署:

载于第13页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海淀山湖新城发展有限公司

财务报表附注

截止 2020 年 06 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、企业的基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

上海淀山湖新城发展有限公司(以下简称本公司)由上海市青浦区国有资产监督管理委员会投资组建而成, 成立于 2010 年 4 月 28 日。

本公司成立时注册资本 100,000.00 万元, 由上海市青浦区国有资产监督管理委员会全额出资, 占注册资本的 100.00%。

本公司 2011 年经批准吸收合并上海青浦新城建设发展(集团)有限公司, 并于 2011 年 12 月 19 日办理了工商变更登记, 吸收合并后注册资本由人民币 100,000.00 万元增加至 135,000.00 万元。

本公司 2015 年经批准吸收合并上海湖区建设投资有限公司, 并于 2015 年 12 月 4 日办理了工商变更登记, 吸收合并后注册资本由人民币 135,000.00 万元增加至 165,000.00 万元。

现本公司注册资本人民币 165,000.00 万元。营业期限: 2010 年 4 月 28 日至 2030 年 4 月 27 日。统一社会信用代码为: 91310118554292869Q, 法定代表人为蒋家敏, 本公司地址为青浦区华青南路 777 号。

本公司控股股东是: 上海市青浦区国有资产监督管理委员会

集团最终控股股东是: 上海市青浦区国有资产监督管理委员会

2、经营范围

本公司经批准的经营范围: 基础设施开发, 市政工程, 建筑工程, 绿化工程, 建筑装潢, 房地产开发经营, 物业管理, 实业投资, 资产经营管理, 房产信息咨询, 从事货物及技术的进出口业务, 销售建筑装潢材料、五金交电、办公用品。(企业经营涉及行政许可, 凭许可证件经营)

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

附注

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 06 月 30 日的财务状况及 2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具【和投资性房地产】外，本财务报表均以历史成本为计量基础。【持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。】资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、

附注

法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表编制方法**（1）合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

附注

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属

附注

于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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）外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

附注

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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

附注

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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

附注

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

附注

出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 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。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当

附注

期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

附注

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币余额 10%以上且金额在 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄
关联方往来组合	关联方
政府项目往来组合	政府部门

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	按账龄比例计提
关联方往来组合	不计提
政府项目往来组合	不计提

附注

a. 组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0.00	0.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括低值易耗品、产成品（库存商品）、开发成本、开发产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货主要包括开发产品（开发成本）、已完工开发产品等。领用和发出时按个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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) 存货的盘存制度为定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，在初始

附注

确认时可选择将其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核算其会计政策详见附注四、9 “金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成

附注

本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

附注

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	4	19.20
电子及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

附注

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入

附注

当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产**(1) 无形资产的确认及计价方法**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

附注

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

18、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

附注

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

22、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、收入**（1）商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很

附注

可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

附注

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，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。

26、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：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

附注

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。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；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。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。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明**1、会计政策变更**

无

2、会计估计变更

无

3、重要前期差错更正

无

附注

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	17%、13%、11%、6%、5%。
企业所得税	25%
城市维护建设税	1%、5%
教育费附加	3%
地方教育费附加	2%

七、企业合并及合并财务报表

1、子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	上海青浦房屋管理有限公司	2	1	上海	上海	房地产开发、经营等	90000	100%	100%	90000	1
2	上海市青浦区公共租赁住房运营有限公司	3	1	上海	上海	公租房管理	30000	100%	100%	58,482.19	2
3	上海盛青房地产发展有限公司	3	1	上海	上海	房地产开发、经营等	225400	100%	100%	230,395.94	2
4	上海五汇置业有限公司	4	1	上海	上海	房地产开发、经营等	45600	100%	100%	45600	2
5	上海盛驰置业有限公司	4	1	上海	上海	房地产开发、经营等	500	90%	90%	450.00	2
6	上海市青浦第一房屋征收服务事务所有限公司	3	1	上海	上海	征收补偿服务、房屋置换等	1000	100%	100%	2,222.59	2
7	上海山湖秀物业管理有限公司	3	1	上海	上海	物业管理, 保洁服务等	300	100%	100%	715.21	2
8	上海盛青经济发展有限公司	2	1	上海	上海	招商引资, 经济技术咨询等	300	100%	100%	683.38	1
9	上海角里资产经营有限公司	2	1	上海	上海	资产管理, 投资管理等	63000	100%	100%	23,256.64	1
10	上海青浦新城区工程项目管理有限公司	2	1	上海	上海	建筑工程项目管理咨询等	1000	100%	100%	1,250.12	1
11	上海淀山湖新城企业服务有限公司	2	1	上海	上海	建筑工程, 建筑设计等	300	100%	100%	324.42	1
12	上海湖区经济投资服务有限公司	2	1	上海	上海	项目引进, 商务咨询等	200	100%	100%	63.35	1
13	上海大观园旅游发展有限公司	2	1	上海	上海	旅游开发, 游艇及其他游乐等	4644	100%	100%	-	4
14	上海大观园园林绿化工程有限公司	2	1	上海	上海	园林工程绿化	1000	100%	100%	233.04	4

附注

15	上海青西投资发展有限公司	2	1	上海	上海	旅游项目投资与开发, 旅游咨询等	400	100%	100%	400	1
16	上海浦西房地产开发有限公司	2	1	上海	上海	房地产开发、经营等	30000	100%	100%	29087.11	2
17	上海民惠佳苑建设开发有限公司	2	1	上海	上海	房地产开发、经营等	2000	100%	100%	2538.41	2
18	上海盈港企业管理服务有限公司	2	1	上海	上海	租赁和商务服务业	100	100%	100%	100	1
19	上海鹏城企业服务有限公司	2	1	上海	上海	房地产开发、经营等	100	100%	100%	100	1

企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业。

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他

2、母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有表决权(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	上海青浦区新城周洁舞蹈艺术专修学校	80%	重大影响	50.00	40.00	2	无实际控制权 无重大影响

3、本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

本年无新纳入合并范围的主体

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2020 年 1 月 1 日，“年末”指 2020 年 06 月 30 日，“上年”指 2019 年度，“本年”指 2020 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	48,998.46	41,998.46
银行存款	2,471,223,663.39	3,201,446,819.28
合计	2,471,272,661.85	3,201,488,817.74

2、应收账款

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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	330,524,777.61	100.00		

附注

组合一关联方往来				
组合一政府项目相关往来	330,524,777.61	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	330,524,777.61	100.00		—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	352,663,035.32	100.00		
组合一关联方往来				
组合一政府项目相关往来	352,663,035.32	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	352,663,035.32	100.00		

注：本公司承担青浦区新城基础设施开发，市政工程，建筑工程，绿化工程，建筑装潢，房地产开发经营，物业管理，实业投资，资产经营管理，所承担项目主要为政府项目，相关往来除关联方往来外，基本上归类为政府项目相关往来，不存在减值迹象，未计提坏账准备。

(2) 政府项目相关往来主要为：

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
青浦工业园区房屋动拆迁有限公司	165,023,659.70		
朱家角镇政府（小江 3/4 队）	52,587,601.45		
青浦区盈浦街道动迁领导小组办公室	35,284,337.97		
上海市青浦区赵巷镇政府	29,916,891.72		
上海市青浦区朱家角镇人民政府	11,623,251.80		
其他	36,089,034.97		
合计	330,524,777.61		

附注

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
青浦工业园区房屋动拆迁有限公司	165,023,659.70	49.93	
朱家角镇政府 (小江 3/4 队)	52,587,601.45	15.91	
青浦区盈浦街道动迁领导小组办公室	35,284,337.97	10.68	
上海市青浦区赵巷镇政府	29,916,891.72	9.05	
上海市青浦区朱家角镇人民政府	11,623,251.80	3.52	
合计	294,435,742.64	49.93	

3、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	6,234,349.41	10.27		71,424,815.04	39.14	
1 年以上	54,466,939.24	89.73		111,063,337.39	60.86	
合计	60,701,288.65	100.00		182,488,152.43	100.00	

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	年末余额	账龄	未结算的原因
上海西洲置业有限公司	54,466,939.24	3 年以上	工程未结算

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,538,348,396.24	1,504,258,813.36
合计	1,538,348,396.24	1,504,258,813.36

(1) 其他应收款项

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,538,348,396.24	100.00		

附注

组合一关联方往来	1,217,209,307.10	79.12		
组合一政府项目相关往来	321,139,089.14	20.88		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,538,348,396.24	100.00		

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,504,258,813.36	100.00		
组合一关联方往来	1,217,209,307.10	80.92		
组合一政府项目相关往来	287,049,506.26	19.08		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,504,258,813.36	100.00		

注：本公司承担青浦区新城基础设施开发，市政工程，建筑工程，绿化工程，建筑装潢，房地产开发经营，物业管理，实业投资，资产经营管理，所承担项目主要为为政府项目，相关往来除关联方往来外，基本上归类为政府项目相关往来，不存在减值迹象，未计提坏账准备。

(2) 关联方相关往来主要为：

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
上海朱家角投资开发有限公司	654,921,107.89		
上海西洲置业有限公司	492,288,199.21		
上海青浦区国有资产监督管理委员会	70,000,000.00		
合计	1,217,209,307.10		

(3) 政府项目相关往来主要为：

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
上海天桥房地产开发有限公司	110,275,352.75		
上海市青浦区财政局	32,180,000.00		
上海复旦五浦汇实验学校	6,400,000.00		
其他	172,283,736.39		
合计	321,139,089.14		

附注

(2) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
上海朱家角投资开发有限公司	暂借款	654,921,107.89	2-3 年	42.57	
上海西洲置业有限公司	暂借款	492,288,199.21	2-3 年	32.00	
上海天桥房地产开发有限公司	暂借款	110,275,352.75	3 年以上	7.17	
上海青浦区国有资产监督管理委员会	暂借款	70,000,000.00	3 年以上	4.55	
上海市青浦区财政局	暂借款	32,180,000.00	1 年以内	2.09	
合计		1,359,664,659.85		88.38	

5、存货

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	19,219,149,008.89		19,219,149,008.89
库存商品	757,416,298.00		757,416,298.00
工程施工	9,429,290.26		9,429,290.26
合计	19,985,994,597.15		19,985,994,597.15

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	16,646,213,604.59		16,646,213,604.59
库存商品	1,080,359,048.32		1,080,359,048.32
工程施工	5,540,484.13		5,540,484.13
合计	17,732,113,137.04		17,732,113,137.04

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴税费	111,768,535.55	85,203,429.86
合计	111,768,535.55	85,203,429.86

附注

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的	31,400,962.67		31,400,962.67	31,400,962.67		31,400,962.67
合计	31,400,962.67		31,400,962.67	31,400,962.67		31,400,962.67

(2) 年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 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
上海西虹桥商务开发有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00					5.00	
上海气度酒店管理有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00	
上海青浦国际旅行社有限公司	1,317,042.67			1,317,042.67					30.00	
上海朱家角文化旅游发展有限公司	30,948.56			30,948.56					20.00	
上海青浦旅游总社有限公司	55,000.00			55,000.00					10.00	
上海环淀山湖会务服务有限公司	67,971.44			67,971.44					60.00	
上海西洲置业有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00					1.03	
上海大观园飞豹游艇俱乐部有限公司	350,000.00			350,000.00					10.00	
合计	31,400,962.67			31,400,962.67					—	

注：上海环淀山湖会务服务有限公司实际由朱家角古镇旅游发展有限公司控制，上海青浦国际旅行社有限公司与上海朱家角文化旅游发展有限公司实际由朱家角投资开发有限公司控制，本公司实际无控制权或重大影响。

附注

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对联营企业投资	628,220,381.52			628,220,381.52
小计	628,220,381.52			628,220,381.52
减：长期股权投资减值准备				
合计	628,220,381.52			628,220,381.52

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、联营企业					
上海朱家角投资开发有限公司	568,659,162.07				
上海青浦区新城周洁舞蹈艺术专修学校	1,461,164.35				
上海西虹桥科创发展有限公司	58,100,055.10				
合计	628,220,381.52				

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业						
上海朱家角投资开发有限公司					568,659,162.07	
上海青浦区新城周洁舞蹈艺术专修学校					1,461,164.35	
上海西虹桥科创发展有限公司					58,100,055.10	
合计					628,220,381.52	

附注

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	760,501,092.76	34,141,875.85		794,642,968.61
其中：房屋、建筑物	760,501,092.76	34,141,875.85		794,642,968.61
土地使用权				
二、累计折旧（摊销）合计	96,358,811.46	10,469,985.70		106,828,797.16
其中：房屋、建筑物	96,358,811.46	10,469,985.70		106,828,797.16
土地使用权				
三、账面净值合计	664,142,281.30			687,814,171.45
其中：房屋、建筑物	664,142,281.30			687,814,171.45
土地使用权				
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	664,142,281.30			687,814,171.45
其中：房屋、建筑物	664,142,281.30			687,814,171.45
土地使用权				

10、固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	242,525,584.23	240,415,371.73
固定资产清理		
合计	242,525,584.23	240,415,371.73

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	449,819,526.30	24,633,933.53		474,453,459.83
房屋及建筑物	313,469,495.94	20,652,121.00		334,121,616.94
机器设备	632,065.22			632,065.22
运输工具	2,816,348.27			2,816,348.27
办公及电子设备	132,901,616.87	3,981,812.53		136,883,429.4
二、累计折旧合计	209,404,154.57	22,523,721.03		231,927,875.60
房屋及建筑物	137,581,822.08	15,574,916.28		153,156,738.36
机器设备	521,595.67	78,866.20		600,461.87

附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	2,450,673.15	224,857.71		2,675,530.86
办公及电子设备	68,850,063.67	6,645,080.84		75,495,144.51
三、账面净值合计	240,415,371.73			242,525,584.23
房屋及建筑物	175,887,673.86			180,964,878.58
机器设备	110,469.55			31,603.35
运输工具	365,675.12			140,817.41
办公及电子设备	64,051,553.20			61,388,284.89
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公及电子设备				
五、账面价值合计	240,415,371.73			242,525,584.23
房屋及建筑物	175,887,673.86			180,964,878.58
机器设备	110,469.55			31,603.35
运输工具	365,675.12			140,817.41
办公及电子设备	64,051,553.20			61,388,284.89

11、在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
复旦大学附属兰生学校	168,601,083.37		168,601,083.37	168,601,083.37		168,601,083.37
公共租赁住房建设工程	43,911,861.20		43,911,861.20	43,911,861.20		43,911,861.20
其他零星工程	8,849,197.20		8,849,197.20	2,711,547.51		2,711,547.51
合计	221,362,141.77		221,362,141.77	215,224,492.08		215,224,492.08

(1) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
复旦大学附属兰生学校	168,601,083.37				168,601,083.37

附注

项目名称	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定 资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
公共租赁住房 建设工程	43,911,861.20				43,911,861.20
其他零星工程	2,711,547.51	6,137,649.69			8,849,197.20
合计	215,224,492.08	6,137,649.69			221,362,141.77

12、无形资产

(1) 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	21,479,353.15			21,479,353.15
其中：软件	3,010,622.33			3,010,622.33
土地使用权	18,468,730.82			18,468,730.82
二、累计摊销额合计	3,484,491.64	334,925.58		3,819,417.22
其中：软件	537,261.43	172,336.32		709,597.75
土地使用权	2,947,230.21	162,589.26		3,109,819.47
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	17,994,861.51			17,659,935.93
其中：软件	2,473,360.90			2,301,024.58
土地使用权	15,521,500.61			15,358,911.35

13、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减 少的原 因
装修费用	947,892.80		49,543.52		898,349.28	
维修基金	4,407,986.75				4,407,986.75	
合计	5,355,879.55		49,543.52		5,306,336.03	

14、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
大观园景区内苗木	21,673,421.00	21,673,421.00
艺术收藏品	31,000.00	31,000.00

附注

项目	年末余额	年初余额
代扶持政府项目	305,867,827.80	305,867,827.80
其中：青浦区图书馆	87,705,187.53	87,705,187.53
青浦区博物馆	67,661,305.51	67,661,305.51
上海复旦五浦汇实验学校	8,000,000.00	8,000,000.00
新城盛景幼儿园	21,381,433.02	21,381,433.02
博文学校项目	121,119,901.74	121,119,901.74
合计	327,572,248.80	327,572,248.80

15、应付账款

(1) 应付账款账龄情况

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	34,666,730.49	82,296,912.91
1 年以上	14,275,043.36	94,546,044.42
合计	48,941,773.85	176,842,957.33

16、预收款项

(1) 预收款项账龄情况

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	117,868,742.33	440,923,614.50
1 年以上	427,041,675.04	371,221,782.75
合计	544,910,417.37	812,145,397.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
预收个人房款	351,914,294.96	工程未结算
上海市青浦区土地储备中心	47,522,113.85	工程未结算
上海凤翔实业有限公司	27,605,266.23	工程未结算
合计	427,041,675.04	—

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应付职工薪酬	3,645,452.09	48,237,943.07	49,229,933.86	2,653,461.30
合计	3,645,452.09	48,237,943.07	49,229,933.86	2,653,461.30

附注

18、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,604,381.05	3,089,605.77
企业所得税	628,849.70	10,532,512.50
个人所得税	88,803.92	1,160,162.00
城市维护建设税	77,022.65	1,573,860.28
教育费附加	39,148.87	1,269,289.69
其他税费	11,236.23	560,105.59
合计	3,449,442.42	18,185,535.83

19、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	8,091,407.27	35,602,192.00
应付股利		
其他应付款项	3,335,628,714.46	3,219,208,744.18
合计	3,343,720,121.73	3,254,810,936.18

(1) 其他应付款项

按账龄列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	645,373,513.01	281,594,553.50
1 年以上	2,690,255,201.45	2,937,614,190.68
合计	3,335,628,714.46	3,219,208,744.18

账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
上海青浦工业园区发展（集团）有限公司	1,003,170,712.95	应付补偿款未结算
上海张江高新技术产业开发园区青浦园区（集团）有限公司	356,711,490.33	暂借款
上海市青浦区土地储备中心	659,103,509.64	暂借款
上海西洲置业有限公司	209,165,803.57	暂借款
上海朱家角投资开发有限公司	245,780,000.00	暂借款
上海青浦投资有限公司	100,000,000.00	暂借款
合计	2,573,931,516.49	—

附注

20、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的应付债券	324,371,574.82	325,000,000.00
合计	324,371,574.82	325,000,000.00

21、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

22、应付债券

(1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
15 淀山湖债		323,752,817.00
合计		323,752,817.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
15 淀山湖债	13 亿元	2015-1-30	6 年	13 亿元	323,752,817.00
合计					323,752,817.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	重分类一年内到期	年末余额
15 淀山湖债			452,141.82	324,371,574.82	
合计			452,141.82	324,371,574.82	

23、长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	102,973,294.25			102,973,294.25
专项应付款	9,958,113,897.32			11,782,339,904.11
合计	10,061,087,191.57			11,885,313,198.36

(1) 长期应付款项年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
合计	102,973,294.25	102,973,294.25
其中：		
1、青浦区财政局—地方债券置换	90,000,000.00	90,000,000.00
2、青浦区财政局—其他	7,085,491.00	7,085,491.00

附注

项目	年末余额	年初余额
3、上海青浦资产经营有限公司	5,887,803.25	5,887,803.25

(2) 专项应付款年末余额中最大的前五项:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	9,958,113,897.32	2,226,190,737.31	401,964,730.52	11,782,339,904.11
其中:				
1、土地出让金	2,517,358,657.71	614,311,815.53	221,460,730.52	2,910,209,742.72
2、专项扶持金	1,482,371,027.18	326,192,923.52	180,504,000.00	1,628,059,950.70
3、代建项目	874,017,511.67	15,098,751.00		889,116,262.67
4、财政专项补贴	4,663,328,214.67	1,068,000,456.41		5,731,328,671.08
5、公租房专项补贴	141,903,471.09	2,719,816.85		144,623,287.94
6、房屋改造项目专项资金	277,857,015.00	199,866,974.00		477,723,989.00
10、其他	1,278,000.00			1,278,000.00

24、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计						
上海市青浦区国有资产监督管理委员会	1,650,000,000.00	100.00			1,650,000,000.00	100.00

25、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	3,764,042,344.81	200,000,000.00		3,964,042,344.81
二、其他资本公积	1,777,001,298.43	24,425,099.62		1,801,426,398.05
合 计	5,541,043,643.24	224,425,099.62		5,765,468,742.86

注：本公司依据青浦区国有资产管理委员会青国资委批复增加本公司资本公积 200,000,000.00 元；

注：根据有关文件由青浦区住房保障和房屋管理局无偿交付给本公司保障性公租房审定价为 24,425,099.62 元。

附注

26、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因
法定盈余公积金	382,414,497.36			382,414,497.36	
合计	382,414,497.36			382,414,497.36	—

27、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	2,634,068,570.94	2,267,611,212.91
本年增加额	71,248,928.43	431,572,697.34
其中：本年净利润转入	71,248,928.43	431,572,697.34
本年减少额	867,104.50	65,115,339.31
其中：本年提取盈余公积数		60,521,216.56
本年分配现金股利数	867,104.50	4,594,122.75
本年年末余额	2,704,450,394.87	2,634,068,570.94

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本明细情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	658,897,353.03	530,657,131.63	915,011,668.63	385,911,026.42
其他业务小计	12,747,499.08	13,258,142.07	21,805,826.34	8,694,773.14
合计	671,644,852.11	543,915,273.70	936,817,494.97	394,605,799.56

29、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	8,209,716.04	3,152,720.77
其他	71,542.47	80,728.02
合计	-8,138,173.57	-3,071,992.75

30、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	35,008,521.86	83,440,666.03
合计	35,008,521.86	83,440,666.03

31、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-6,948,395.73
合计		-6,948,395.73

附注

32、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	792,988.26	502,070.57	792,988.26
合计	792,988.26	502,070.57	792,988.26

33、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产报废损失		3,805.45	
其他	114,244.39	141,606.76	114,244.39
合计	114,244.39	145,412.21	114,244.39

34、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,639,572.44	361,143.94
递延所得税费用		
合计	4,639,572.44	361,143.94

35、合并现金流量表

(1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	71,382,513.96	534,514,927.38
加：资产减值准备		
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,993,706.73	54,356,255.66
无形资产摊销	334,925.58	290,794.14
长期待摊费用摊销	409,839.31	369,217.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		3,805.45
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）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）		6,948,395.73

附注

补充资料	本年发生额	上年发生额
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,241,815,263.25	-844,989,652.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	416,637,405.49	-225,787,246.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,182,794,882.95	49,452,457.36
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-537,261,989.23	-424,841,045.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,471,272,661.85	1,818,650,390.48
减：现金的年初余额	3,201,488,817.74	2,226,386,991.92
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-730,216,155.89	-407,736,601.44

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	2,471,272,661.85	1,818,650,390.48
其中：库存现金	48,998.46	48,998.46
可随时用于支付的银行存款	2,471,223,663.39	1,818,601,392.02
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	2,471,272,661.85	1,818,650,390.48

九、或有事项

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注

十一、关联方关系及其交易

1、母公司基本情况

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 (%)
上海市青浦区国有资产监督管理委员会	上海	行政单位		100.00	100.00

2、子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

3、合营企业及联营企业情况

详见附注八、8、长期股权投资。

4、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
上海西虹桥商务开发有限公司	区国有企业、本公司对其投资 5.00%
上海西洲置业有限公司	联营企业上海朱家角投资开发有限公司之子公司

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项:				
上海西洲置业有限公司	54,466,939.24		54,466,939.24	
合计	54,466,939.24		54,466,939.24	
其他应收款:				
上海西洲置业有限公司	492,288,199.21		492,288,199.21	
上海市青浦区国有资产监督管理委员会	70,000,000.00		70,000,000.00	
上海朱家角投资开发有限公司	654,921,107.89		654,877,794.09	
合计	1,217,209,307.10		1,217,165,993.30	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款:		
上海西洲置业有限公司	41,144,280.10	41,144,280.10
合计	41,144,280.10	41,144,280.10

附注

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
上海朱家角投资开发有限公司	245,780,000.00	245,780,000.00
上海西洲置业有限公司	209,165,803.57	329,552,157.02
合计	454,945,803.57	575,332,157.02

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	2,667,753.97	100.00		
组合一关联方往来				
组合一政府项目相关往来	2,667,753.97	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,667,753.97	100.00		—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	2,667,753.97	100.00		
组合一关联方往来				
组合一政府项目相关往来	2,667,753.97	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,667,753.97	100.00		—

(2) 政府项目相关往来主要为:

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海青浦投资有限公司	2,644,637.75		

附注

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海东兴置业集团有限公司	23,116.22		
合计	2,667,753.97		

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,832,451,710.35	1,833,031,742.15
合计	1,832,451,710.35	1,833,031,742.15

(1) 其他应收款项

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,832,451,710.35	100.00		
组合一关联方往来	1,702,893,859.02	92.93		
组合一政府项目相关往来	129,557,851.33	7.07		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,832,451,710.35	100.00		—

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,833,031,742.15	100.00		
组合一关联方往来	1,702,893,859.02	92.90		
组合一政府项目相关往来	130,137,883.13	7.10		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,833,031,742.15	100.00		—

附注

(2) 关联方相关往来主要为:

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海西洲置业有限公司	492,288,199.21		
上海朱家角投资开发有限公司	654,921,107.89		
上海五汇置业有限公司	250,075,843.10		
上海盛青房地产发展有限公司	97,505,217.62		
上海盛驰置业有限公司	70,000,000.00		
上海青浦区国有资产监督管理委员会	70,000,000.00		
上海大观园旅游发展有限公司	21,579,887.90		
上海青西投资发展有限公司	34,533,603.30		
上海市青浦第一房屋征收服务事务所有限公司	5,640,000.00		
上海大观园园林绿化工程有限公司	3,350,000.00		
上海山湖秀物业管理有限公司	3,000,000.00		
合计	1,702,893,859.02		

(3) 政府项目相关往来主要为:

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海天桥房地产开发有限公司	110,275,352.75		
上海青浦东方有线网络有限公司	6,423,441.00		
上海复旦五浦汇实验学校	6,400,000.00		
上海市青浦区盈浦街道办事处	2,089,888.00		
其他	4,369,169.58		
合计	129,557,851.33		

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	3,073,402,989.27	200,000,000.00		3,273,402,989.27
对联营企业投资	628,220,381.52			628,220,381.52
小计	3,701,623,370.79	200,000,000.00		3,901,623,370.79
长期股权投资减值准备				
合计	3,701,623,370.79	200,000,000.00		3,901,623,370.79

附注

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计						
一、子公司		3,073,402,989.27	200,000,000.00			
1.上海角里资产经营有限公司		232,566,396.83	200,000,000.00			
2. 上海淀山湖新城企业服务有限公司		3,244,206.85				
3.上海盛青经济发展有限公司		6,833,794.27				
4.上海青浦新城区工程项目管理有限公司		7,501,171.08				
5.上海盛青工程咨询有限公司		5,000,000.00				
6.上海湖区经济投资服务有限公司		633,462.76				
7.上海青西投资发展有限公司		4,000,000.00				
8.上海青浦房屋管理有限公司		2,493,038,314.95				
9.上海大观园园林绿化工程有限公司		2,330,418.32				
10.上海浦西房地产开发有限公司		290,871,121.07				
11.上海民惠佳苑建设开发有限公司		25,384,103.14				
12.上海盈港企业管理服务有限公司		1,000,000.00				
13.上海鹏城企业服务有限公司		1,000,000.00				
二、联营企业		628,220,381.52				
1.上海朱家角投资开		568,659,162.07				

附注

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
发有限公司						
2.上海青浦区新城周洁舞蹈艺术专修学校		1,461,164.35				
3.上海西虹桥科创发展有限公司		58,100,055.10				

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	减值准备	其他		
合计						
一、子公司					3,273,402,989.27	
1.上海角里资产经营有限公司					432,566,396.83	
2.上海淀山湖新城企业服务有限公司					3,244,206.85	
3.上海盛青经济发展有限公司					6,833,794.27	
4.上海青浦新城区工程项目管理有限公司					7,501,171.08	
5.上海盛青工程咨询有限公司					5,000,000.00	
6.上海湖区经济投资服务有限公司					633,462.76	
7.上海青西投资发展有限公司					4,000,000.00	
8.上海青浦房屋管理有限公司					2,493,038,314.95	
9.上海大观园园林绿化工程有限公司					2,330,418.32	
10.上海浦西房地产开发有限公司					290,871,121.07	
11.上海民惠佳苑建设开发有限公司					25,384,103.14	
12.上海盈港企业管理服务有限公司					1,000,000.00	
13.上海鹏城企业服务有限公司					1,000,000.00	
二、联营企业					628,220,381.52	
1.上海朱家角投资开发有限公司					568,659,162.07	
2.上海青浦区新城周洁舞蹈艺术专修学校					1,461,164.35	
3.上海西虹桥科创发展有限公司					58,100,055.10	

附注

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	222,321,980.73	109,083,229.09	821,358,967.31	220,853,463.62
其他业务小计	9,445,633.78	2,409,141.42	10,450,686.23	2,874,480.08
合计	231,767,614.51	111,492,370.51	831,809,653.54	223,727,943.7

5、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-6,948,395.73
合计		-6,948,395.73

十四、财务报表的批准

本财务报表于 2020 年 8 月 28 日由董事会（总经理办公会）通过及批准发布。

公司名称：上海淀山湖新城发展有限公司



第[13]页至第[59]页的财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

日期：2020 年 8 月 28 日

日期：2020 年 8 月 28 日

日期：2020 年 8 月 28 日