

合并资产负债表

2021年06月30日

金附01表

货币单位：人民币元

编制单位：上海松江新城建设投资有限公司

项目	行次	期末余额	期初余额	项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			流动资产：	75		
货币资金	2	5,081,098,585.08	4,536,970,647.87	短期借款	76	25,500,000.00	215,500,000.00
△结算备付金	3			△向中央银行借款	77		
△拆出资金	4			△拆入资金	78		
△交易性金融资产	5	800,009,190.00	9,190.00	△交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融资产	7			衍生金融负债	81		
应收票据	8			应付票据	82		
应收账款	9	333,537,462.51	270,045,874.68	应付账款	83	444,308,919.02	723,724,640.36
☆应收款项融资	10			预收款项	84	11,563,660,389.96	11,101,368,827.52
预付款项	11	99,340,910.88	59,251,320.87	☆合同负债	85	409,197,466.90	
△应收保费	12			△卖出回购金融资产款	86		
△应收分保账款	13			△吸收存款及同业存放	87		
△应收分保合同准备金	14			△代理买卖证券款	88		
其他应收款	15	2,524,819,465.98	1,438,583,307.89	△代理承销证券款	89		
△买入返售金融资产	16			应付职工薪酬	90	16,343,943.98	296,186.35
存货	17	18,282,476,918.39	20,232,312,099.76	其中：应付工资	91		296,186.35
其中：原材料	18	27,046,529.32	30,579,619.08	应付福利费	92		
库存商品(产成品)	19	25,207,397.30	26,227,083.70	#其中：职工奖励及福利基金	93		
☆合同资产	20			应交税费	94	9,423,705.68	96,297,957.93
持有待售资产	21			其中：应交税金	95	2,466,871.86	95,668,859.18
一年内到期的非流动资产	22	15,250,000.00		其他应付款	96	1,116,572,149.01	2,476,980,505.94
其他流动资产	23	1,129,473,965.71	1,317,930,849.58	△应付手续费及佣金	97		
流动资产合计	24	28,266,006,498.55	27,855,103,290.65	△应付分保账款	98		
非流动资产：	25			持有待售负债	99		
△发放贷款和垫款	26			一年内到期的非流动负债	100	77,964,809.60	585,111,806.06
☆债权投资	27			其他流动负债	101		
可供出售金融资产	28	851,903,946.34	851,903,946.34	流动负债合计	102	13,662,971,384.15	15,199,279,924.16
☆其他债权投资	29			非流动负债：	103		
持有至到期投资	30			△保险合同准备金	104		
长期应收款	31			长期借款	105	145,210,000.00	383,519,172.25
长期股权投资	32	389,021,589.86	389,021,589.86	应付债券	106	2,785,979,490.62	995,090,925.20
☆其他权益工具投资	33			其中：优先股	107		
☆其他非流动金融资产	34			永续债	108		
投资性房地产	35	351,027,354.36	354,426,335.85	☆租赁负债	109		
固定资产	36	7,606,683,403.91	7,768,789,063.53	长期应付款	110	4,062,028,832.09	3,860,439,015.67
在建工程	37	2,773,200,905.14	2,325,272,996.31	长期应付职工薪酬	111		
生产性生物资产	38			预计负债	112		
油气资产	39			递延收益	113	1,022,020,722.29	1,042,771,854.18
☆使用权资产	40			递延所得税负债	114	170,467,210.02	170,467,210.02
无形资产	41	81,648,266.73	85,109,252.69	其他非流动负债	115	1,730,199.25	
开发支出	42			其中：特准储备基金	116		
商誉	43			非流动负债合计	117	8,187,436,414.27	6,452,288,177.32
长期待摊费用	44	272,689,426.31	274,970,768.66	负债合计	118	21,850,407,798.42	21,651,568,101.48
递延所得税资产	45	47,474,199.24	48,500,074.57	所有者权益（或股东权益）：	119		
其他非流动资产	46	391,400,698.73	395,518,431.73	实收资本（或股本）	120	1,612,700,000.00	1,612,700,000.00
其中：特准储备物资	47			国家资本	121		
非流动资产合计	48	12,765,049,790.62	12,493,512,459.54	国有法人资本	122	1,612,700,000.00	1,612,700,000.00
	49			集体资本	123		
	50			民营资本	124		
	51			外商资本	125		
	52			#减：已归还投资	126		
	53			实收资本（或股本）净额	127	1,612,700,000.00	1,612,700,000.00
	54			其他权益工具	128		
	55			其中：优先股	129		
	56			永续债	130		
	57			资本公积	131	14,871,592,377.22	14,414,180,740.17
	58			减：库存股	132		
	59			其他综合收益	133	510,743,565.10	510,743,565.10
	60			其中：外币报表折算差额	134		
	61			专项储备	135	22,910,312.74	22,910,312.74
	62			盈余公积	136	67,856,448.16	67,856,448.16
	63			其中：法定公积金	137	65,331,588.77	65,331,588.77
	64			任意公积金	138	2,524,859.39	2,524,859.39
	65			#储备基金	139		
	66			#企业发展基金	140		
	67			#利润归还投资	141		
	68			△一般风险准备	142		
	69			未分配利润	143	1,077,931,333.65	1,065,903,516.60
	70			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	144	18,163,734,036.87	17,694,294,582.77
	71			少数股东权益	145	1,016,914,453.88	1,002,753,065.94
	72			所有者权益（或股东权益）合计	146	19,180,648,490.75	18,697,047,648.71
资产总计	73	41,031,056,289.17	40,348,615,750.19	负债和所有者权益（或股东权益）总计	147	41,031,056,289.17	40,348,615,750.19

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2021年度06月

企财02表

货币单位：人民币元

编制单位：上海松江城镇建设投资开发集团有限公司

项目	行次	本年累计数	上期金额	项目	行次	本年累计数	上期金额
一、营业总收入	1	1,818,723,627.09	1,372,877,876.71	(二) 按经营持续性分类：	46	-	
其中：营业收入	2	1,818,723,627.09	1,372,733,542.03	持续经营净利润	47	26,189,204.99	112,404,681.94
△利息收入	3			终止经营净利润	48		
△已赚保费	4			六、其他综合收益的税后净额	49	0	
△手续费及佣金收入	5			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50	0	
二、营业总成本	6	1,796,036,400.00	1,348,997,566.41	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	51		
其中：营业成本	7	1,545,475,905.30	1,092,979,418.46	1. 重新计量设定受益计划变动额	52		
△利息支出	8			2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	53		
△手续费及佣金支出	9			☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	54		
△退保金	10			☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	55		
△赔付支出净额	11			5. 其他	56		
△提取保险责任准备金净额	12			(二) 将重分类进损益的其他综合收益	57		
△保单红利支出	13			1. 权益法下可转损益的其他综合收益	58		
△分保费用	14			☆2. 其他债权投资公允价值变动	59		
税金及附加	15	7,310,455.81	7,629,974.04	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	60		
销售费用	16	102,433,832.75	91,277,603.20	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	61		
管理费用	17	182,500,276.81	173,541,304.74	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	62		
研发费用	18			☆6. 其他债权投资信用减值准备	63		
财务费用	19	-41,684,070.67	-16,430,734.03	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	64		
其中：利息费用	20	10,704,800.45	41,806,641.60	8. 外币财务报表折算差额	65		
利息收入	21	53,155,284.18	51,351,033.24	9. 其他	66		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	67		
其他	23			七、综合收益总额	68	26,189,204.99	112,404,681.94
加：其他收益	24	2,875,427.63	3,045,153.54	归属于母公司所有者的综合收益总额	69	12,027,817.05	103,348,611.21
投资收益（损失以“-”号填列）	25	12,291,994.91	91,181,993.51	*归属于少数股东的综合收益总额	70	14,161,387.94	9,056,070.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			八、每股收益：	71		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			(一) 基本每股收益	72		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			(二) 稀释每股收益	73		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			补充资料一：（由市国资监管的金融企业按审计后的数据填报）	74		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			营业收入	75		
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			加：△利息收入	76		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-581,256.32		△已赚保费	77		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	331,700.73	1,445.00	△手续费及佣金净收入	78		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	37,605,094.04	118,108,902.35	减：△利息支出	79		
加：营业外收入	35	13,603,558.96	25,171,170.31	加：△公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	80		
其中：政府补助	36	9,936,179.16	6,928,904.00	△投资收益（损失以“-”号填列）	81		
减：营业外支出	37	1,773,899.37	2,494,694.38	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	49,434,753.63	140,785,378.28	△汇兑收益（损失以“-”号填列）	83		
减：所得税费用	39	23,245,548.64	28,380,696.34	△其它业务收入	84		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	26,189,204.99	112,404,681.94	补充资料二：	85		
(一) 按所有权归属分类：	41			和主业相关的投资收益	86		
归属于母公司所有者的净利润	42	12,027,817.05	103,348,611.21	主业利润	87		
*少数股东损益	43	14,161,387.94	9,056,070.73		88		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

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

至2021年度06月

编制单位：上海松江城镇建设投资开发集团有限公司

企财03表

货币单位：人民币元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			取得投资收益收到的现金	31	20,933,476.01	82,224,945.04
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,464,956,636.52	2,088,221,163.27	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	464,962.18	14,576,629.26
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△向中央银行借款净增加额	4			收到其他与投资活动有关的现金	34	45,860,445.54	347,948,525.84
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			投资活动现金流入小计	35	2,017,658,883.73	2,405,414,100.14
△收到原保险合同保费取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	705,971,436.90	547,293,334.79
△收到再保业务现金净额	7			投资支付的现金	37	2,566,150,000.00	3,718,860,000.00
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38		
△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	9			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			支付其他与投资活动有关的现金	40		540,000,180.00
△拆入资金净增加额	11			投资活动现金流出小计	41	3,272,121,436.90	4,806,153,514.79
△回购业务资金净增加额	12			投资活动产生的现金流量净额	42	-1,254,462,553.17	-2,400,739,414.65
△代理买卖证券收到的现金净额	13			三、筹资活动产生的现金流量：	43		
收到的税费返还	14	4,468.95	2,072,882.38	吸收投资收到的现金	44	180,120,000.00	363,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	3,598,033,747.35	3,030,985,800.67	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
经营活动现金流入小计	16	6,062,994,852.82	5,121,279,846.32	取得借款收到的现金	46		492,033,012.48
购买商品、接受劳务支付的现金	17	1,692,208,493.20	1,688,614,178.38	△发行债券收到的现金	47	1,791,000,000.00	
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	48	235,004,148.51	275,000,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	49	2,206,124,148.51	1,130,033,012.48
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	50	690,017,865.00	197,794,719.04
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	37,977,130.61	73,704,187.91
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	178,334.30	6,280.80	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	53	230,750,000.00	5,000,000.00
支付给职工及为职工支付的现金	24	961,916,410.15	757,804,478.28	筹资活动现金流出小计	54	958,744,995.61	276,498,906.95
支付的各项税费	25	160,425,168.81	168,855,452.05	筹资活动产生的现金流量净额	55	1,247,379,152.90	853,534,105.53
支付其他与经营活动有关的现金	26	2,692,177,828.84	2,402,704,208.75	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56		
经营活动现金流出小计	27	5,506,906,235.30	5,017,984,598.26	五、现金及现金等价物净增加额	57	549,005,217.25	-1,443,910,061.06
经营活动产生的现金流量净额	28	556,088,617.52	103,295,248.06	加：期初现金及现金等价物余额	58	4,532,093,367.83	4,112,746,241.62
二、投资活动产生的现金流量：	29			六、期末现金及现金等价物余额	59	5,081,098,585.08	2,668,836,180.56
收回投资收到的现金	30	1,950,400,000.00	1,960,664,000.00		60		

注：加△项目为金融类企业专用。

法定代表人：

方强

主管会计工作负责人：

王华

会计机构负责人：

王华

上海市企业月度会计报表 资 产 负 债 表

2021年6月30日

编制单位：上海松江城镇建设开发集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	期末金额	年初金额	项 目	行次	期末金额	年初金额
流动资产：	1			流动负债：	50		
货币资金	2	1,734,089,028.13	921,307,414.00	短期借款	51	25,500,000.00	215,500,000.00
交易性金融资产	3	800,000,000.00	-	交易性金融负债	52	-	-
应收票据	4	-	-	应付票据	53	-	-
应收账款余额	5	-	-	应付账款	54	104,187.00	104,187.00
减：坏账准备	6	-	-	预收款项	55	7,262,884,529.71	7,166,484,529.71
应收账款净值	7	-	-	应付职工薪酬	56	59,302.06	-
预付款项	8	-	-	应交税费	57	-	14,748,758.08
应收利息	9			其中：应交税金	58	-	14,748,758.08
应收股利	10			应付利息	59		
其他应收款余额	11	1,901,109,496.26	1,720,241,029.25	应付股利	60		
减：坏账准备	12	-	-	其他应付款	61	2,424,255,165.92	1,842,926,300.24
其他应收款净值	13	1,901,109,496.26	1,720,241,029.25	一年内到期的非流动负债	62	-	-
存货	14	14,056,366,837.01	13,890,188,682.70	其他流动负债	63	-	-
减：存货跌价准备	15	-	-	流动负债合计	64	9,712,803,184.69	9,239,763,775.03
存货净值	16	14,056,366,837.01	13,890,188,682.70	非流动负债：	65		
一年内到期的非流动资产	17	-	-	长期借款	66	145,210,000.00	160,460,000.00
其他流动资产	18	870,600,803.45	1,010,236,202.21	应付债券	67	1,791,509,433.96	-
流动资产合计	19	19,362,166,164.85	17,541,973,328.16	长期应付款	68	1,649,504,795.14	1,692,165,712.72
非流动资产：	20			专项应付款	69		
可供出售金融资产	21	826,282,315.94	826,282,315.94	预计负债	70	-	-
持有至到期投资	22	-	-	递延所得税负债	71	169,918,455.02	169,918,455.02
长期应收款	23	-	-	其他非流动负债	72	-	-
长期股权投资	24	5,543,725,952.47	4,931,225,952.47	其中：特准储备基金	73	-	-
减：长期股权投资减值准备	25	-	-	非流动负债合计	74	3,756,142,684.12	2,022,544,167.74
长期股权投资净值	26	5,543,725,952.47	4,931,225,952.47	负 债 合 计	75	13,468,945,868.81	11,262,307,942.77
投资性房地产	27	70,941,219.62	72,048,382.16		76		
固定资产原价	28	3,521,592,648.52	3,521,096,249.51				
减：累计折旧	29	1,399,683,029.58	1,356,871,298.65				
固定资产净值	30	2,121,909,618.94	2,164,224,950.86		77		
减：固定资产减值准备	31	-	-	所有者权益（或股东权益）：	78		
固定资产净额	32	2,121,909,618.94	2,164,224,950.86	实收资本（股本）	79	1,612,700,000.00	1,612,700,000.00
在建工程	33	500,560.00	500,560.00	国家资本	80	-	-
减：在建工程减值准备	34	-	-	集体资本	81	-	-
在建工程净值	35	500,560.00	500,560.00	法人资本	82	1,612,700,000.00	1,612,700,000.00
工程物资	36	-	-	其中：国有法人资本	83	1,612,700,000.00	1,612,700,000.00
固定资产清理	37	-	-	集体法人资本	84	-	-
无形资产原值	38	714,207.54	714,207.54	个人资本	85	-	-
减：累计摊销	39	202,229.83	166,519.45	外商资本	86	-	-
无形资产净值	40	511,977.71	547,688.09	实收资本（或股本）净额	88	1,612,700,000.00	1,612,700,000.00
减：无形资产减值准备	41	-	-	资本公积	89	12,093,596,843.78	11,916,096,744.88
无形资产净额	42	511,977.71	547,688.09	减：库存股	90	-	-
		-	-	其他综合收益	91	509,755,365.10	509,755,365.10
商誉	43	-	-	专项储备	92	-	-
长期待摊费用	44	122,174.40	305,436.00	盈余公积	93	67,856,448.16	67,856,448.16
递延所得税资产	45	-	-	其中：法定公积金	94	67,856,448.16	67,856,448.16
其他非流动资产	46	241,845,731.73	241,845,731.73	任意公积金	95	-	-
其中：特准储备物资	47	-	-	未分配利润	96	415,151,189.81	410,237,844.50
非流动资产合计	48	8,805,839,550.81	8,236,981,017.25	所有者权益合计	97	14,699,059,846.85	14,516,646,402.64
资 产 总 计	49	28,168,005,715.66	25,778,954,345.41	负债和所有者权益总计	98	28,168,005,715.66	25,778,954,345.41

董事长：

方 伟 伟

总经理：

潘 国 林

财务总监：

沈 怀 龙

会计机构负责人：

丁 明 华

制表人：

盛 鑫 婷

上海市企业月度会计报表

主要税金应交明细表

二零二壹年六月

编制单位：上海松江城镇建设投资开发集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本月数	本年累计数
一、增值税：			
1. 应交增值税		-	-
(1) 期初未抵扣数(用“-”填列)	1	-	-
(2) 销项税额	2	-	-
出口退税	3	-	-
进项税额转出数	4	-	-
转出多交增值税	5	-	-
(3) 进项税额	6	-	-
已交税金	7	-	-
	8	-	-
	9	-	-
转出未交增值税	10	-	-
(4) 期末未抵扣数(用“-”填列)	11	-	-
2. 未交增值税：		-	-
(1) 期初未交数(多交数用“-”填列)	12	-	-
(2) 本期转入数(多交数用“-”填列)	13	-	-
(3) 已交数	14	-	-
(4) 期末未交数(多交数用“-”填列)	15	-	-
二、消费税：		-	-
		-	-
1. 期初未交数(多交数用“-”填列)	16	-	-
2. 应交数	17	-	-
		-	-
3. 已交数	18	-	-
4. 期末未交数(多交数用“-”填列)	19	-	-
		-	-
三、营业税：		-	-
1. 期初未交数(多交数用“-”填列)	20	-	-
2. 应交数	21	-	-
3. 已交数	22	-	-
4. 期末未交数(多交数用“-”填列)	23	-	-
		-	-
四、城乡维护建设税：		-	-
1. 期初未交数(多交数用“-”填列)	24	-	-
2. 应交数	25	-	-
3. 已交数	26	-	-
4. 期末未交数(多交数用“-”填列)	27	-	-
五、企业所得税：		-	-
1. 期初未交数(多交数用“-”填列)	28	-	-
2. 应交数	29	-	39,810.89
3. 已交数	30	-	-
4. 期末未交数(多交数用“-”填列)	31	-	-

利 润 表

二零二壹年六月

金额单位：元

项 目	行次	本月数	本年累计数
一、营业总收入	1	851,429.38	6,997,687.91
营业收入	2	851,429.38	6,997,687.91
其中：主营业务收入	3	-	-
其他业务收入	4	851,429.38	6,997,687.91
二、营业总成本	5	-16,581,628.14	13,574,577.16
营业成本	6	184,527.09	2,618,790.01
其中：主营业务成本	7	-	-
其他业务成本	8	184,527.09	2,618,790.01
营业税金及附加	9	-	39,753.60
销售费用	10	-	-
管理费用	11	2,675,703.35	18,066,952.54
其中：业务招待费	12	313.27	12,770.17
研究与开发费	13	-	-
财务费用	14	-19,441,858.58	-7,150,918.99
其中：利息支出	15	-13,279,115.14	10,001,075.99
利息收入	16	5,710,928.27	17,335,040.54
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	17	-	-
资产减值损失	18	-	-
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	19	-	-
其他收益	20	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	21	12,030,044.91	12,030,044.91
汇兑收益(损失以“-”号填列)	22	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	23	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	24	29,463,102.43	5,453,155.66
加：营业外收入	25	-	0.54
其中：非流动资产处置利得	26	-	-
政府补助	27	-	-
债务重组利得	28	-	-
减：营业外支出	29	-	500,000.00
其中：非流动资产处置损失	30	-	-
非货币性资产交换损失	31	-	-
债务重组损失	32	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	33	29,463,102.43	4,953,156.20
减：所得税费用	34	-	39,810.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	35	29,463,102.43	4,913,345.31

董事长：

方 强

总经理：

顾 国 松

财务总监：

沈 彬

会计机构负责人：

Tm

制表人：

盛 鑫 浩

现金流量表

2021年度

企财03表

货币单位：人民币元

编制单位：上海松江城镇建设投资开发有限公司

项目	行次	2021年6月	2020年6月	项目	行次	2021年6月	2020年6月
一、经营活动产生的现金流量：	1			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	30		7,291,888.36
销售商品、提供劳务收到的现金	2	6,092,803.38	7,049,725.85	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32	42,500,000.00	210,000,000.00
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	1,614,530,044.91	2,224,283,597.69
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	170,318,396.59	219,802,028.73
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	2,220,000,000.00	3,180,660,000.00
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
△处置交易性金融资产净增加额	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	1,142,500,000.00	211,000,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动现金流出小计	39	3,532,818,396.59	3,611,462,028.73
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-1,918,288,351.68	-1,387,178,431.04
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41		
收到的税费返还	13			吸收投资收到的现金	42		
收到其他与经营活动有关的现金	14	1,809,645,312.17	436,526,397.88	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
经营活动现金流入小计	15	1,815,738,115.55	443,576,123.73	取得借款所收到的现金	44		269,210,000.00
购买商品、接收劳务支付的现金	16			△发行债券收到的现金	45	1,791,000,000.00	
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	235,000,000.00	210,000,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	2,026,000,000.00	479,210,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务所支付的现金	48	205,250,000.00	250,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	30,371,695.17	17,003,006.00
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	11,060,514.52	9,060,090.52	支付其他与筹资活动有关的现金	51		
支付的各项税费	23	16,001,594.89	31,005,898.26	筹资活动现金流出小计	52	235,621,695.17	17,253,006.00
支付其他与经营活动有关的现金	24	847,984,345.16	569,225,302.92	筹资活动产生的现金流量净额	53	1,790,378,304.83	461,956,994.00
经营活动现金流出小计	25	875,046,454.57	609,291,291.70	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
经营活动产生的现金流量净额	26	940,691,660.98	-165,715,167.97	五、现金及现金等价物净增加额	55	812,781,614.13	-1,090,936,605.01
二、投资活动产生的现金流量：	27			加：期初现金及现金等价物余额	56	921,307,414.00	1,720,594,335.16
收回投资收到的现金	28	1,560,000,000.00	1,935,660,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	57	1,734,089,028.13	629,657,730.15
取得投资收益收到的现金	29	12,030,044.91	71,331,709.33		58		

董事长： 

总经理： 

财务总监： 

会计机构负责人： 

制表人： 

上海松江城镇建设投资开发集团有限公司

2021 年半年度合并财务报表附注

一、公司的基本情况

上海松江城镇建设投资开发集团有限公司（以下简称“公司”）成立于 1996 年 5 月 31 日，投资人于 2015 年 11 月 20 日变更为上海松江国有资产经营管理有限公司，并由上海市松江区市场监督管理局颁发了统一社会信用代码为 91310117134169418J 的《营业执照》。本公司注册资本为人民币 16.127 亿元，实收资本人民币 16.127 亿元。经营期限：不约定期限。公司注册地址：上海市松江区荣乐东路 2111 号。法定代表人姓名：方亚弟。

经营范围：企业管理、投资管理（除股权投资和股权投资管理）、项目开发建设【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

松江城投原名上海松江城镇建设投资开发有限公司，于 2019 年 1 月 2 日更名为上海松江城镇建设投资开发集团有限公司。

本公司最终实际控制人为上海市松江区国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

2、持续经营

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释以及相关补充规定的要求编制，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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

五十七日

人民币元。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行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；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。
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

6、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法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，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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；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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，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外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

8、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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；

2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收

的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业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，应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，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，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，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接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，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除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。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认

部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款,有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 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,或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,应当确认减值损失。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,计入减值损失。

9、应收账款

应收账款的计量

(1) 应收账款、其他应收款坏账计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

应收款项金额 50 万以上(含)

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 各单项分别进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账

准备,计入当期损益。

② 按组合计提坏账准备的应收账款、其他应收款：

确定组合的依据

余额百分比：

应收款项个别认定

账龄组合：

除单项金额重大及余额百分比组

合以外应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

余额百分比：

按照余额的 0.50%计提坏账准备

账龄组合：

账龄	燃气公司计提比例	水业公司计提比例
1 年以内(含 1 年)	1%	0%
1 至 2 年(含 2 年)	30%	20%
2 至 3 年(含 3 年)	50%	40%
3 至 4 年(含 4 年)	100%	60%
4 到 5 年(含 5 年)	100%	80%
5 年以上	100%	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的

单项金额不符合上述重大定义，但需逐项认

应收账款、其他应收款的确认标准：

定可收回性的应收账款、其他应收款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的

有明显证据表明无法收回的应收账款、其他

应收账款坏账准备的计提方法：

应收款全额计提坏账

(2) 对于其他的应收款项和金融资产减值准备的计提方法

① 对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

② 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

③ 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，或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，应当确认减值损失。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，计入减值损失。

10、存货

(1) 存货分类

公司存货主要包括：原材料、库存商品、开发成本、工程施工、周转材料等。

(2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 低值易耗品的摊销方法

对低值易耗品采用一次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

11、持有待售的非流动资产和处置组

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转

回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

共同控制、重大影响的判断标准：

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（1）投资成本确定

除对外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初始投资成本：

- ① 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初始投资成本。初始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；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分

享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

14、固定资产及折旧

(1) 固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- ① 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ② 使用寿命超过 1 个会计年度。

(2) 固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(3) 各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40-70	0.00-5.00%	1.43-2.50%
机器设备	3-25	0.00-5.00%	3.80-33.33%
电子设备	5-14	0.00-5.00%	6.79%-19.00%

办公设备	3-8	0.00-5.00%	11.88-33.33%
运输设备	4-8	0.00-5.00%	11.88-25.00%
市政资产	40	5.00%	2.40%
自建管网设备	10-16	5.00%	5.94-9.50%
代管网设备	10	0.00%	20.00%

15、在建工程

包括公司自行建造固定资产发生的支出,由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、无形资产

(1) 无形资产,是指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。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素:

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况;
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;
- ⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产,按直线法摊销。

公司于每年年度终了,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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,将改变摊销期限和摊销方法。

(3) 使用寿命不确定的无形资产包括,使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

17、研究开发

(1) 内部研究开发项目的支出,包括研究阶段支出与开发阶段支出,其中:

- ① 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;
- ② 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。

(2) 内部研究开发项目在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：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 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。

18、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，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。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、长期待摊费用

将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在 1 年以上的租入固定资产改良等确认为长期待摊费用,并按项目受益期、预计尚可使用年限和租赁期限孰短原则确定摊销期限平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指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。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。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金、工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤、短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间,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。

于报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ① 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。
- ② 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。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当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：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 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。

22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

23、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

24、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法：

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，

应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。

与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(1) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。

与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、所得税

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

四、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：万元

项目	期末余额	年初余额
现金	0.35	4.63
银行存款	490,401.19	436,904.14
其他货币资金	17,708.32	16,788.30
合计	508,109.86	453,697.06

2、应收账款

报告期末，应收账款金额前 5 名

单位：万元，%

单位名称	与公司关系	金额	年限	占账面价值的比例
上海市松江区公路(市政)建设项目	非关联方	2,110.41	1 年	6.33
上海松江新城投资建设有限公司	关联方	1,888.36	1 年	5.66
上海市松江区供排水管理所	非关联方	1,575.55	1 个月	4.72
上海余路绿化有限公司	非关联方	846.52	5 年	2.54
上海洞泾经济技术开发区有限公司	非关联方	821.70	1 年	2.46
合计	-	7,242.54	-	21.71

3、其他应收款

报告期末，其他应收款前 5 名

单位：万元，%

项目	金额	年限	占账面价值的比例	款项性质
上海松江城乾投资有限公司	87,444.53	1-2 年	34.63	借款
上海环云再生能源有限公司	16,360.00	1-3 年	6.48	借款
上海环云环保科技有限公司	16,069.00	1-3 年	6.36	借款
上海派慧投资管理有限公司	7,350.00	1 年	2.91	借款
松江区土地储备中心	4,331.77	3 年	1.72	暂付款
合计	131,555.30	-	52.10	-

4、存货

单位：万元

项目	期末余额	年初余额
原材料	3,057.96	3,057.96

库存商品	2,622.71	2,622.71
周转材料	11.93	11.93
生产成本	-	-
开发成本	181,591.09	181,591.09
工程施工	1,835,516.42	1,835,516.42
工程结算	431.10	431.10
其他		
合计	2,023,231.21	2,023,231.21

5、可供出售金融资产

单位：万元

按公允价值计量的可供出售金融资产	
项目名称	2021 年 6 月末
上海石化股权投资	309.60
兴业银行股权投资	31,305.12
上海银行股权投资	44,409.65
合计	76,024.37
按成本法计量的可供出售金融资产	
被投资单位	2021 年 6 月末
上海市松江民生村镇银行股份有限公司股权投资	2,000.00
上海星盟置业有限公司股权投资	92.70
广发银行股权投资	6,665.08
上海天马再生能源有限公司股权投资	148.38
上海健生实业股份有限公司股权投资	210.00
上海可南信息技术有限公司股权投资	46.50
上海国嘉实业股份有限公司股权投资	3.36
合计	9,166.02

6、固定资产

单位：万元

项目	2021 年 6 月末
土地资产	1,021.16
房屋及建筑物	133,282.06
机器设备	34,950.43
运输工具	8,089.93
电子设备	3,630.80
办公设备	1,612.08
管网设备	142,975.22
市政基础设施	416,601.18
西部自来水输水管工程等项目	9,185.15

其他	8,788.08
固定资产清理	532.25
合计	760,668.34

7、在建工程

单位：万元

项目	2021年6月末
水务工程	237,130.77
燃气工程	35,418.89
基建配套工程	1,578.05
其他	3,192.38
合计	277,320.09

8、应付账款

报告期末，应付账款金额前5名

单位：万元，%

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占账面价值的比例	性质
上海楠乔贸易商行	非关联方	1,096.54	1年以内	2.47	石料款
上海江能路政石油化工有限公司	非关联方	842.27	1年以内	1.90	沥清油款
上海贤誉建设发展有限公司	非关联方	787.98	1年以内	1.77	垃圾处置费
上海松林肉食品有限公司	非关联方	530.45	1年以内	1.19	副食品款
江苏栋华建筑材料有限公司	非关联方	393.06	1年以内	0.88	石料款
合计		3,650.30		8.21	

9、其他应付款

报告期末，其他应付款金额前5名

单位：万元，%

单位名称/款项性质	与公司关系	金额	账龄	占账面价值的比例
上海松江城乾投资有限公司	关联方	40,000.00	2年以内	35.82
各派遣单位	非关联方	4,692.58	1年以内	4.20
上海市松江区水务局	非关联方	1,159.09	超过5年	1.04
上海云间建设工程咨询有限公司	非关联方	500.00	1年以内	0.45
松江区教育局	非关联方	450.00	5年以内	0.40
合计	-	46,801.67	-	41.91

10、营业收入及成本

(1) 分类列示

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月
主营业务收入	176,114.22
其中：燃气业务	56,161.76
水务业务	28,613.44
基础设施建设	5,649.12
园林工程	6,381.04
环境卫生	25,008.05
工程施工	34,814.82
其他	19,485.99
其他业务收入	5,758.14
营业收入	181,872.36

(2) 成本明细

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月
主营业务成本	151,719.85
其中：燃气业务	43,330.58
水务业务	24,976.22
基础设施建设	4,655.05
园林工程	5,409.29
环境卫生	24,946.54
工程施工	30,969.94
其他	17,432.23
其他业务成本	2,827.74
营业成本	154,547.59

五、承诺事项

截至财务报表批准报出日，公司没有需要披露的承诺事项。

六、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

截至财务报表批准报出日，公司没有需要披露的其他重要事项。

（本页无正文，为《上海松江城镇建设投资开发集团有限公司 2021 年半年度合并财务报表附注》签章页）

上海松江城镇建设投资开发集团有限公司

2021 年 08 月 30 日

