

上海松江国有资产投资经营管理
集团有限公司
二〇二四年度财务报表
审计报告

目 录

一、审计报告

二、财务报表

1. 2024年12月31日合并及母公司资产负债表
2. 2024年度合并及母公司利润表
3. 2024年度合并及母公司现金流量表
4. 2024年度合并及母公司所有者权益变动表
5. 2024年度合并及母公司财务报表附注

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

审计报告

永证审字(2025)第145011号

上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司（以下简称“松江国投”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了松江国投2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于松江国投，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估松江国投的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算松江国投、终止运营或别无其他现实的选择。

松江国投治理层负责监督松江国投的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对松江国投持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致松江国投不能持续经营。

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

(6)就松江国投中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与松江国投治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年三月三十一日





合并资产负债表

单位名称：上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司

2024/12/31

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	15,559,163,148.50	16,873,889,111.16
△结算备付金		-	-
△拆出资金		-	-
交易性金融资产	八、(二)	3,687,537,361.50	3,745,061,461.99
☆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	八、(三)	402,949.14	781,307.20
应收账款	八、(四)	1,231,386,861.60	1,299,123,227.30
应收款项融资		-	-
预付款项	八、(五)	267,885,177.60	173,229,947.21
△应收保费		-	-
△应收分保账款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	八、(六)	4,630,221,687.57	4,920,627,609.47
其中：应收股利		20,251,800.24	31,651,213.30
△买入返售金融资产		-	-
存货	八、(七)	35,134,364,994.75	31,466,308,884.84
其中：原材料	八、(七)	21,920,961.32	31,162,156.64
库存商品(产成品)	八、(七)	2,598,703,950.18	2,536,805,307.13
合同资产	八、(八)	405,954,065.43	387,305,580.79
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	八、(九)	649,062,227.82	651,126,842.89
其他流动资产	八、(十)	925,484,707.74	601,795,508.70
流动资产合计		62,491,463,181.65	60,119,249,481.55
非流动资产：			
△发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
☆可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
☆持有至到期投资		-	-
长期应收款	八、(十一)	3,294,259,278.68	2,748,928,595.84
长期股权投资	八、(十二)	4,756,915,254.83	4,764,656,195.91
其他权益工具投资	八、(十三)	1,192,542,287.02	943,834,344.06
其他非流动金融资产	八、(十四)	1,341,154,678.87	520,696,012.51
投资性房地产	八、(十五)	8,778,939,753.37	8,397,924,794.69
固定资产	八、(十六)	19,027,958,825.39	18,068,944,387.70
其中：固定资产原价		28,057,109,018.78	26,505,499,844.33
累计折旧		9,025,902,431.59	8,435,185,923.90
固定资产减值准备		8,457,785.27	8,457,785.27
在建工程	八、(十七)	3,207,210,450.25	4,692,483,404.45
生产性生物资产	八、(十八)	140,689.32	162,993.16
油气资产		-	-
使用权资产	八、(十九)	97,975,245.46	112,448,002.98
无形资产	八、(二十)	478,866,011.44	486,550,321.10
开发支出		-	-
商誉	八、(二十一)	56,934,744.53	56,934,744.53
长期待摊费用	八、(二十二)	1,086,300,870.89	1,070,285,471.88
递延所得税资产	八、(二十三)	80,723,862.57	74,048,799.34
其他非流动资产	八、(二十四)	65,515,933.63	58,881,031.28
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		43,465,437,886.25	41,996,779,099.43
资产总计		105,956,901,067.90	102,116,028,580.98

法定代表人：谈庆



主管会计工作负责人：吴学舟

吴学舟

会计机构负责人：朱玲

朱玲

合并资产负债表（续）

单位名称：上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司

2024/12/31

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、(二十五)	819,635,589.00	971,181,795.00
△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	八、(二十六)	894,991.98	64,000,000.00
应付账款	八、(二十七)	2,192,607,540.04	2,376,280,909.28
预收款项	八、(二十八)	7,260,206,511.25	9,566,332,908.57
合同负债	八、(二十九)	1,598,905,632.79	3,197,985,711.72
△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、(三十)	27,259,380.76	18,298,024.87
其中：应付工资		13,582,648.65	14,701,519.14
应付福利费		38,250.00	-
#其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费	八、(三十一)	241,153,559.42	207,208,748.30
其中：应交税金		240,207,601.64	206,398,967.72
其他应付款	八、(三十二)	3,336,316,976.55	3,982,116,430.48
其中：应付股利	八、(三十二)	2,918,910.36	2,918,910.36
△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、(三十三)	751,413,208.95	1,469,301,882.17
其他流动负债	八、(三十四)	6,111,364.37	306,058.87
流动负债合计		16,234,504,755.11	21,853,012,469.26
非流动负债：			
△保险合同准备金		-	-
长期借款	八、(三十五)	6,495,102,688.52	3,919,586,335.89
应付债券	八、(三十六)	13,015,597,749.65	12,013,239,726.38
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	八、(三十七)	72,995,134.92	102,190,291.66
长期应付款	八、(三十八)	18,471,749,659.51	13,916,873,382.24
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	八、(三十九)	-	29,120,373.00
递延收益	八、(四十)	3,133,443,834.94	2,809,856,330.40
递延所得税负债	八、(二十三)	381,467,954.86	268,037,948.27
其他非流动负债		-	-
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		41,570,357,022.40	33,058,904,387.82
负债合计		57,804,861,777.51	54,911,916,857.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、(四十一)	1,371,550,000.00	1,171,550,000.00
国家资本		1,368,550,000.00	1,168,550,000.00
国有法人资本		-	-
集体资本		3,000,000.00	3,000,000.00
民营资本		-	-
外商资本		-	-
#减：已归还投资		-	-
实收资本（或股本）净额		1,371,550,000.00	1,171,550,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八、(四十二)	39,516,273,936.67	39,193,052,752.56
减：库存股		-	-
其他综合收益		594,934,548.91	437,520,787.26
其中：外币报表折算差额		-	-
专项储备	八、(四十三)	25,972,997.75	27,755,366.91
盈余公积	八、(四十四)	336,615,495.64	327,353,575.57
其中：法定公积金		328,294,678.79	319,032,758.72
任意公积金		8,320,816.85	8,320,816.85
#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、(四十五)	4,347,572,292.11	3,978,683,027.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		46,192,919,271.08	45,135,915,509.68
#少数股东权益		1,959,120,019.31	2,068,196,214.22
所有者权益（或股东权益）合计		48,152,039,290.39	47,204,111,723.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		105,956,901,067.90	102,116,028,580.98

法定代表人：谈庆

主管会计工作负责人：吴学舟

会计机构负责人：朱玲

谈庆

吴学舟

朱玲



合并利润表

单位名称：上海松江国有资产投资经营集团有限公司 2024年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、(四十六)	7,426,505,860.40	9,035,970,104.73
其中：营业收入		7,426,505,860.40	9,035,970,104.73
△利息收入		-	-
△已赚保费		-	-
△手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		8,787,349,235.27	10,292,727,139.17
其中：营业成本	八、(四十六)	6,662,289,342.39	8,233,180,188.12
△利息支出		-	-
△手续费及佣金支出		-	-
△退保金		-	-
△赔付支出净额		-	-
△提取保险责任准备金净额		-	-
△保单红利支出		-	-
△分保费用		-	-
税金及附加		162,549,519.03	152,922,034.36
销售费用	八、(四十七)	316,389,072.78	396,672,606.02
管理费用	八、(四十八)	1,345,500,098.39	1,332,707,628.25
研发费用		-	-
财务费用	八、(四十九)	300,621,202.68	237,244,702.42
其中：利息费用		443,354,475.41	448,426,440.51
利息收入		145,347,195.40	214,286,139.91
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		3,973.77	-
其他		-	-
加：其他收益	八、(五十)	1,745,832,342.52	1,906,679,824.41
投资收益(损失以“-”号填列)	八、(五十一)	135,561,059.93	210,616,990.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,740,646.29	26,925,960.97
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)	八、(五十二)	246,606,505.53	14,696,925.06
信用减值损失(损失以“-”号填列)	八、(五十三)	-19,672,264.73	-12,719,485.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八、(五十四)	-161,847.93	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八、(五十五)	49,670,809.78	40,932,916.90
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		797,093,230.21	903,450,117.21
加：营业外收入	八、(五十六)	241,133,330.58	44,851,274.41
其中：政府补助		86,060.00	9,242,667.81
减：营业外支出	八、(五十七)	54,202,548.61	217,160,518.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		984,024,012.18	731,140,873.47
减：所得税费用	八、(五十八)	341,198,007.01	220,141,195.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		642,826,005.17	510,999,678.16
(一)按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		697,740,322.94	559,392,644.98
*少数股东损益		-54,914,317.77	-48,392,966.82
(二)按经营持续性分类：			
持续经营净利润		642,808,055.40	510,999,678.16
终止经营净利润		417,949.77	-
六、其他综合收益的税后净额		157,456,961.65	10,615,343.69
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、(五十九)	157,413,761.65	10,682,843.69
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		157,413,761.65	10,682,843.69
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		157,413,761.65	10,682,843.69
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		-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		43,200.00	-67,500.00
七、综合收益总额		800,282,966.83	521,615,021.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		855,154,084.59	570,075,488.67
*归属于少数股东的综合收益总额		-54,871,117.77	-48,460,466.82
八、每股收益			
基本每股收益		-	-
稀释每股收益		-	-
加：年初未分配利润		3,978,683,027.38	3,796,211,475.99
其他转入		-	-
九、可供分配的利润		4,675,423,350.32	4,355,604,120.67
减：提取法定盈余公积		9,261,920.07	15,609,281.42
提取任意盈余公积		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
提取一般风险准备		-	-
提取其他		-	-
其他		235,180,528.90	274,480,133.82
十、可供股东分配的利润		4,431,980,901.35	4,065,514,705.33
减：应付优先股股利		-	-
应付普通股股利		67,669,354.52	88,831,677.95
转作股本普通股股利		-	-
其他向投资者分配的利润		16,739,254.72	-
十一、未分配利润		3,917,572,292.11	3,978,683,027.38

法定代表人：谈庆

主管会计工作负责人：吴学舟

会计机构负责人：余玲

谈庆

吴学舟

余玲



合并现金流量表

单位名称：上海国有资产投资经营管理集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,487,980,773.34	9,689,377,944.83
△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		28,046,057.39	119,540,576.04
收到其他与经营活动有关的现金		6,461,512,183.87	7,475,740,088.62
经营活动现金流入小计		14,977,539,014.60	17,284,658,609.49
购买商品、接受劳务支付的现金		9,951,929,971.24	10,229,767,370.26
△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		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		2,319,977,742.12	2,128,626,292.19
支付的各项税费		641,542,089.36	681,974,867.83
支付其他与经营活动有关的现金		3,227,009,437.60	4,499,071,367.49
经营活动现金流出小计		16,140,459,240.32	17,539,439,897.77
经营活动产生的现金流量净额	八、(六十)	-1,162,920,225.72	-254,781,288.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		104,434,032.55	627,199,441.67
取得投资收益收到的现金		87,141,232.03	200,491,756.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		262,577,879.14	64,260,487.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,401,929,376.03	723,030,672.14
投资活动现金流入小计		1,856,082,519.75	1,614,982,358.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,642,097,101.55	1,238,537,858.63
投资支付的现金		658,154,720.32	958,731,904.86
△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		1,204,398,954.94	391,828,608.33
投资活动现金流出小计		3,504,650,776.81	2,589,098,371.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,648,568,257.06	-974,116,013.44
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	150,402,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	49,020,000.00
取得借款收到的现金		10,190,505,005.90	4,958,922,043.13
收到其他与筹资活动有关的现金		52,238,278.82	282,678,160.94
筹资活动现金流入小计		10,442,743,284.72	5,392,002,404.07
偿还债务支付的现金		7,329,047,214.42	3,114,471,665.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		558,480,080.85	663,707,379.56
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		23,222,214.97	22,724,455.39
支付其他与筹资活动有关的现金		1,057,498,591.25	92,284,409.41
筹资活动现金流出小计		8,945,025,886.52	3,870,463,453.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,497,717,398.20	1,521,538,950.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,973.77	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,313,777,058.35	292,641,648.36
加：期初现金及现金等价物余额		16,699,889,163.59	16,407,247,515.23
六、期末现金及现金等价物余额		15,386,112,105.24	16,699,889,163.59

法定代表人：谈庆

主管会计工作负责人：吴学舟

会计机构负责人：朱玲

谈庆

吴学舟

朱玲

合并所有者权益变动表

2024年度

单位：人民币元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益	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
一、上年年末余额	1,013,000,000.00		39,453,345,929.82		426,837,943.37	26,479,851.33	311,744,284.15		3,796,211,475.59		45,227,819,404.00
二、会计政策变更											
三、前期差错更正											
四、其他											
五、本年年初余额	1,013,000,000.00		39,453,345,929.82		426,837,943.37	26,479,851.33	311,744,284.15		3,796,211,475.59		45,227,819,404.00
六、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	158,550,000.00		-460,493,177.26		10,682,843.69	1,275,515.58	15,609,281.42		182,471,351.79		45,227,819,404.00
（一）综合收益总额					10,682,843.69						
（二）所有者投入和减少资本	38,550,000.00										
1.所有者投入资本	38,550,000.00										
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）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取专项储备											
3.提取应付股利											
4.其他综合收益结转											
5.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.专项储备弥补亏损											
5.其他综合收益结转											
6.其他											
（五）专项储备											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
3.其他											
（六）其他											
七、本年年末余额	1,171,550,000.00		38,992,852,752.56		437,520,787.06	27,755,366.91	327,353,565.57		3,978,682,827.38		45,135,919,309.69

吴学丹

吴学丹

吴学丹

法定代表人：吴庆

主管会计工作负责人：吴学丹



资产负债表

单位名称：上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司 2024/12/31

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,736,093,974.39	1,178,302,063.07
交易性金融资产		443,920,805.34	293,920,805.34
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十二、(一)	48,650.40	7,905,823.15
应收款项融资		-	-
预付款项		51,834.02	33,923.70
其他应收款	十二、(二)	10,735,713,454.80	10,417,406,643.93
其中：应收股利		-	-
存货		-	-
其中：原材料		-	-
库存商品(产成品)		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		12,915,828,718.95	11,897,569,259.19
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		866,880,000.00	-
长期股权投资	十二、(三)	12,656,995,263.39	12,438,995,263.39
其他权益工具投资		74,961,636.21	37,461,636.21
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		351,292,059.33	376,426,466.97
固定资产		27,719,901.22	33,053,555.35
其中：固定资产原价		80,394,928.76	81,790,020.22
累计折旧		52,675,027.54	48,736,464.87
固定资产减值准备		-	-
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		14,581,531.15	20,414,143.63
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		322,672.64	758,624.23
递延所得税资产		4,106,249.24	5,582,531.82
其他非流动资产		-	-
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		13,996,859,313.18	12,912,692,221.60
资产总计		26,912,688,032.13	24,810,261,480.79

法定代表人：谈庆



主管会计工作负责人：吴学舟

吴学舟

会计机构负责人：朱玲

朱玲

资产负债表（续）

单位名称：上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司 2024/12/31

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		615,700,000.00	767,900,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		509,144.00	2,208,324.07
预收款项		-	-
合同负债		-	-
应付职工薪酬		-	-
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		1,892,638.30	1,657,980.28
其中：应交税金		1,883,739.67	1,651,529.86
其他应付款		662,771,106.92	665,641,426.55
其中：应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		375,032,633.40	803,855,130.34
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,655,905,522.62	2,241,262,861.24
非流动负债：			
长期借款		2,959,304,000.00	1,320,210,000.00
应付债券		11,358,154,043.94	10,366,580,313.68
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		10,103,999.73	16,386,633.12
长期应付款		150,829,421.74	310,922,321.74
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		9,274,115.62	10,732,268.74
其他非流动负债		-	-
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		14,487,665,581.03	12,024,831,537.28
负债合计		16,143,571,103.65	14,266,094,398.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,368,550,000.00	1,168,550,000.00
国家资本		1,368,550,000.00	1,168,550,000.00
国有法人资本		-	-
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		1,368,550,000.00	1,168,550,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		8,894,810,755.61	8,894,810,755.61
减：库存股		-	-
其他综合收益		-28,772.84	-28,772.84
其中：外币报表折算差额		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		55,554,678.48	46,292,758.41
其中：法定公积金		55,554,678.48	46,292,758.41
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		450,230,267.23	434,542,341.09
所有者权益（或股东权益）合计		10,769,116,928.48	10,544,167,082.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,912,688,032.13	24,810,261,480.79

法定代表人：谈庆

主管会计工作负责人：吴学舟

会计机构负责人：朱玲



吴学舟

朱玲



利润表

单位名称：上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	244,236,027.36	231,938,907.12
减：营业成本	十二、(四)	248,822,473.22	233,072,989.54
税金及附加		4,966,480.25	4,936,868.11
销售费用		-	-
管理费用		29,023,826.52	26,154,114.59
研发费用		-	-
财务费用		171,156,717.51	151,755,013.40
其中：利息费用		185,067,679.69	171,255,935.20
利息收入		13,924,292.57	19,517,388.35
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-	-
其他		-	-
加：其他收益		189,119,973.32	222,058,113.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	136,396,727.01	142,155,398.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,200,000.00	4,781,128.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	5,043,133.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-20,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-35,193.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		115,783,230.19	185,221,373.82
加：营业外收入		-	0.33
其中：政府补助		-	-
减：营业外支出		23,145,900.00	28,658,122.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,637,330.19	156,563,251.25
减：所得税费用		18,129.46	470,437.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,619,200.73	156,092,814.21
持续经营净利润		92,619,200.73	156,092,814.21
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-28,772.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-28,772.84
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		-	-28,772.84
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		92,619,200.73	156,064,041.37
七、每股收益：			
基本每股收益		-	-
稀释每股收益		-	-

法定代表人：谈庆

主管会计工作负责人：吴学舟

会计机构负责人：朱珍

谈庆

吴学舟

朱珍

现金流量表

单位名称：上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司 2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,024,905.52	43,908,253.28
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		131,224,778.59	130,528,372.88
经营活动现金流入小计		180,249,684.11	174,436,626.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,023,799.43	1,682,997.61
支付给职工及为职工支付的现金		21,948,957.82	19,191,375.77
支付的各项税费		7,216,053.99	7,428,487.03
支付其他与经营活动有关的现金		147,011,098.28	161,292,801.61
经营活动现金流出小计		178,199,909.52	189,595,662.02
经营活动产生的现金流量净额	十二、(六)	2,049,774.59	-15,159,035.86
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		136,396,727.01	138,874,270.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	8,424.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		562,750,522.07	1,139,891,478.98
投资活动现金流入小计		699,147,249.08	1,278,774,173.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,937.13	402,193.40
投资支付的现金		405,500,000.00	503,680,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		803,859,689.84	2,416,050,000.00
投资活动现金流出小计		1,209,463,626.97	2,920,132,193.40
投资活动产生的现金流量净额		-510,316,377.89	-1,641,358,020.16
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	58,550,000.00
取得借款收到的现金		8,316,180,000.00	3,417,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,162,100.80	-
筹资活动现金流入小计		8,517,342,100.80	3,475,750,000.00
偿还债务支付的现金		6,258,486,000.00	1,377,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		322,811,740.23	380,722,075.22
支付其他与筹资活动有关的现金		869,984,504.21	7,824,375.00
筹资活动现金流出小计		7,451,282,244.44	1,766,146,450.22
筹资活动产生的现金流量净额		1,066,059,856.36	1,709,603,549.78
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			
加：期初现金及现金等价物余额		1,178,300,721.33	1,125,214,227.57
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,736,093,974.39	1,178,300,721.33

法定代表人：谈庆

主管会计工作负责人：吴学舟

会计机构负责人：朱玲



吴学舟

朱玲

所有者权益变动表

2024年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额						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	未分配利润	其他
一、上年年末余额	1	1,168,550,000.00	-	8,894,810,755.61	-	-28,772.84	-	46,292,758.41	434,542,341.09	-	10,544,167,082.27
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	1,168,550,000.00	-	8,894,810,755.61	-	-28,772.84	-	46,292,758.41	434,542,341.09	-	10,544,167,082.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	200,000,000.00	-	-	-	-	-	9,281,920.07	15,687,926.14	-	224,949,846.21
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	92,619,200.73	-	92,619,200.73
(二)所有者投入和减少资本	8	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00
1.所有者投入资本	9	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	9,281,920.07	-76,931,274.59	-	-67,669,354.52
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	9,281,920.07	-9,261,920.07	-	-
盈余公积	19	-	-	-	-	-	-	9,281,920.07	-9,261,920.07	-	-
2.提取专项储备	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.专项储备计提变动额结转留存收益	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	29	1,368,550,000.00	-	8,894,810,755.61	-	-28,772.84	-	55,554,678.48	450,230,267.23	-	10,469,116,928.48
法定代表人：谈庆	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
主管会计工作负责人：吴学舟	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
会计机构负责人：梁芳	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



吴学舟

所有者权益变动表

2024年度

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
一、上年年末余额	1,010,000,000.00	8,851,910,755.61	-	-	-	30,683,476.99	316,299,653.25	-	10,208,893,885.85	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	1,010,000,000.00	8,851,910,755.61	-	-	-	30,683,476.99	316,299,653.25	-	10,208,893,885.85	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	158,550,000.00	42,900,000.00	-	-28,772.84	-	15,609,281.42	118,242,887.84	-	335,273,196.42	
(一)综合收益总额	-	-	-	-28,772.84	-	-	156,064,041.37	-	156,064,041.37	
(二)所有者投入和减少资本	58,550,000.00	142,900,000.00	-	-	-	-	156,092,814.21	-	201,450,000.00	
1.所有者投入资本	58,550,000.00	142,900,000.00	-	-	-	-	-	-	201,450,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-37,850,126.37	-	-22,240,844.95	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	15,609,281.42	-15,609,281.42	-	-	
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	15,609,281.42	-15,609,281.42	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-22,240,844.95	-	-22,240,844.95	
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00	-100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定收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	1,168,550,000.00	8,894,810,755.61	-	-28,772.84	-	46,292,758.41	434,542,341.09	-	10,544,167,082.27	

法定代表人：张庆

主管会计工作负责人：吴学舟

会计机构负责人：朱玲

张庆

吴学舟



上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司

财务报表附注

截止2024年12月31日

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),成立于1998年9月4日,注册资本为136,855.00万元,系由上海市松江区国有资产监督管理委员会(以下简称“松江区国资委”)出资组建的有限责任公司,占100%股权。

本公司原注册资本人民币70,000.00万元,2018年7月5日松江区国资委追加资本人民币10,000.00万元,增资后注册资本为人民币80,000.00万元。2020年8月26日松江区国资委追加资本21,000.00万元,增资后公司注册资本为人民币101,000.00万元。2023年3月5日松江区国资委追加资本10,000.00万元,增资后公司注册资本为人民币111,000.00万元。2023年10月7日松江区国资委追加资本5,500.00万元,增资后公司注册资本为人民币116,500.00万元。2023年11月16日松江区国资委追加资本355.00万元,增资后公司注册资本为人民币116,855.00万元。2024年3月28日松江区国资委追加资本20,000.00万元,增资后公司注册资本为人民币136,855.00万元。

本公司于2024年4月28日换取了统一社会信用代码9131011763120873XR的《营业执照》,法定代表人为谈庆;公司类型:有限责任公司(国有独资)。注册住所和办公地址为上海市松江区茸梅路555弄2幢11层。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本区资产经营、管理、置换、投资。【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】

(三) 母公司以及最终控制方的名称

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。

(四) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本年度财务报告经公司管理层于2025年3月31日批准。

（五）营业期限

营业期限：1998年9月4日至2028年9月3日。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、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

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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，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，其差额计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（九）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型【详见附注四（八）金融工具】进行处理。

（十）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 按单项计提坏账准备的应收账款

单独进行减值测试，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。单独测试未发生减值的应收账款，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。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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

信用风险特征确定的分类组合如下：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	合并范围内及合并范围外的关联方款项
押金及保证金组合	具有押金、保证金及出口退税款性质的应收款项
账龄组合	除上述款项以外的其他应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
关联方组合	经测试，合并范围内的关联方款项一般情况下不计提预期信用损失，合并范围外关联方坏账计提政策同其他往来组合。
押金及保证金组合	经测试，一般情况下不计提预期信用损失，如果有客观证据表明押金、保证金及出口退税款性质的应收款项发生减值，采用单项认定计提坏账准备，将其账面价值减记至可收回金额。
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2. 采用预期信用损失的一般模型【详见附注四、（八）金融工具】进行处理。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于包含/不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(十三) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-70	0-5.00	1.36-10.00
办公、电子、其他设备及家具	3-20	0-10.00	4.50-33.33
运输工具	4-10	0-10.00	9.00-25.00
管网设备	10-20	5.00-10.00	4.50-9.50
机器设备	3-25	0-5.00	3.80-33.33
佘山度假区设施	40、不计提折旧	5.00	2.38
市政配套设施	30-40	0-5.00	2.38-3.33
简易房	10	0	10.00
装修改造工程	20	0	5.00
科创走廊全媒体设备	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

类别	摊销年限(年)
土地使用权	30-50、不摊销
软件	5-10
特许经营权	14-20

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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，能证明其有用性；（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。

(十九) 长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司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项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

(二十二) 应付债券

本公司的应付债券系核算为筹集长期资金而实际发行的债券的本金和利息，属于其他金融负债，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，通常采用摊余成本进行后续计量。债券溢价或折价的摊销方法为实际利率法。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认：

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司收入确认的具体政策：

房屋销售收入：属于在某一时点履行的履约义务，在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

商品销售收入：属于在某一时点履行履约义务，公司根据合同约定将商品交付给客户在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

融资租赁收入：属于在某一时段履行的履约义务，公司按权责发生制分期确认收入。

租赁收入：属于在某一时段履行的履约义务，公司按权责发生制分期确认收入。

服务收入：属于在某一时段履行的履约义务，公司按权责发生制分期确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十五）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(二十九) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量

非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定，并对可比期间信息进行调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于供应商融资安排的披露”的规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定，对2021年1月1日之后开展的售后租回交易进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第18号》、《企业会计准则应用指南汇编2024》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，对2024年1月1日之后开展的不属于单项履约义务的保证类质量保证进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

无。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	1.00%、3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%、3%减按2%
城市建设维护税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%、5.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴，从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.20%、12.00%
城镇土地使用税	使用土地面积	3元/平方米
土地增值税	土地增值额	超率累进税率

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第13号)，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第6号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为2023年1月1日至2024年12月31日。

根据《财政部税务总局公告关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

2. 增值税

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第1号）、《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第19号），对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。自2023年1月1日至2027年12月31日。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件三，营业税改征增值税试点过渡政策的规定第一条（十九）的规定，以下利息收入免征增值税：

统借统还业务中，企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平，向企业集团或者集团内下属单位收取的利息。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 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(直接+间接)	享有的表决权	投资额 (万元)	取得方式
1.	上海吉六零大数据科技有限公司	2	1	上海	上海	科技服务	1,000.00	100.00%	100.00%	1,000.00	1
2.	上海吉六零私募基金管理有限公司	2	1	上海	上海	投资管理	3,000.00	100.00%	100.00%	3,000.00	1
3.	上海吉六零科技发展有限公司	2	1	上海	上海	信息技术	1,000.00	100.00%	100.00%	1,000.00	1
4.	上海之根文化传媒有限公司	2	1	上海	上海	商务服务	1,800.00	100.00%	100.00%	1,800.00	1
5.	上海松江创业投资管理有限公司	2	1	上海	上海	投资管理	76,800.00	100.00%	100.00%	76,800.00	1
6.	上海松江城乾投资有限公司	2	1	上海	上海	投资管理	50,000.00	100.00%	100.00%	50,000.00	1
7.	上海国精投资管理有限公司	2	1	上海	上海	投资管理	5,000.00	100.00%	100.00%	5,000.00	1
8.	上海良辰投资管理有限公司	2	1	上海	上海	投资管理	6,000.00	100.00%	100.00%	6,000.00	1
9.	上海云城经济发展有限公司	2	1	上海	上海	商务服务	200.00	100.00%	100.00%	200.00	1
10.	上海宏腾环保工程有限公司	2	1	上海	上海	环保	2,395.00	52.00%	52.00%	1,245.40	1
11.	上海国际中小企业城发展有限公司	2	1	上海	上海	租赁	5,035.83	76.00%	76.00%	3,827.23	1
12.	上海云城融资租赁有限公司	2	1	上海	上海	融资租赁	50,000.00	100.00%	100.00%	50,000.00	1
13.	上海都城企业发展有限公司	2	1	上海	上海	投资管理	500.00	100.00%	100.00%	500.00	1
14.	上海九里亭经济发展有限公司	2	1	上海	上海	商务服务	100.00	100.00%	100.00%	100.00	1
15.	上海松江城镇建设投资开发集团有限公司(以下简称“城投集团”)	2	1	上海	上海	投资管理	175,915.00	100.00%	100.00%	175,915.00	1
16.	上海松江新城建设开发集团有限公司(以下简称“新开发集团”)	2	1	上海	上海	房地产	374,000.00	100.00%	100.00%	374,000.00	1
17.	上海松江经济技术开发区建设集团有限公司(以下简称“经开集团”)	2	1	上海	上海	投资管理	66,929.00	100.00%	100.00%	66,929.00	1

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（直接+间接）	享有的表决权	投资额 (万元)	取得方式
18.	上海松江新城投资建设集团有限公司 (以下简称“新城集团”)	2	1	上海	上海	房地产	125,500.00	100.00%	100.00%	125,500.00	1
19.	上海松江交通投资运营集团有限公司 (以下简称“交投集团”)	2	1	上海	上海	投资管理	200,000.00	100.00%	100.00%	200,000.00	1
20.	上海长三角G60科创经济发展集团有限公司 (以下简称“G60集团”)	2	1	上海	上海	房地产	93,400.00	90.00%	90.00%	84,034.78	1
21.	上海松江商业发展集团有限公司 (以下简称“商发集团”)	2	1	上海	上海	批发零售	35,500.00	100.00%	100.00%	35,500.00	1

注：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 4. 事业单位 5. 基建单位。

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。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

企业名称	所属集团	原因
上海松江工业总公司及下属子公司	商发集团	通过受托经营或承租等方式形成控制权
上海松江旅游投资发展有限公司	新城集团	其余股东为集体所有制组织，并不参与实际经营决策，因此新城集团具有控制权
上海育新置业有限公司	新开发集团	经股东协议，全权代管日常经营

(三) 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的表决权但未纳入合并范围的原因

企业名称	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	未纳入合并范围原因
上海松江区北干山小学	100.00	50.00	50.00	民非组织
上海松江区打铁桥村小学	100.00	50.00	50.00	民非组织
上海松江区古松三村小学	100.00	50.00	50.00	民非组织
上海松江区花桥村小学	100.00	50.00	50.00	民非组织

企业名称	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	未纳入合并范围原因
上海松江区昆港小学	100.00	50.00	50.00	民非组织
上海松江区马汤村小学	100.00	50.00	50.00	民非组织
上海松江区南门村小学	100.00	50.00	50.00	民非组织
上海松江区新叶小学	100.00	50.00	50.00	民非组织
上海松江区薛家小学	100.00	50.00	50.00	民非组织
上海新叶幼儿园	100.00	50.00	50.00	民非组织
上海茸平排水有限公司	100.00	200.00	200.00	划归上海市松江区水务局管理

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东 持股比例 (%)	当期归属于 少数股东的损益	当期向少数股东 支付的股利	期末累计 少数股东权益
1.	G60集团	10.00	-2,817,405.68	-	88,548,448.66
2.	上海国际中小企业 城发展有限公司	24.00	1,433,928.65	945,000.00	16,330,397.26

2. 主要财务信息

项 目	本期数		上期数	
	G60集团	上海国际中小企业城 发展有限公司	G60集团	上海国际中小企业 城发展有限公司
流动资产	2,519,000,489.02	166,532,752.53	1,796,640,716.05	161,596,286.68
非流动资产	11,499,253.46	143,137,738.10	13,529,190.81	148,171,074.20
资产合计	2,530,499,742.48	309,670,490.63	1,810,169,906.86	309,767,360.88
流动负债	70,404,269.52	205,064,930.23	39,715,228.28	209,040,416.46
非流动负债	1,580,610,986.38	554,217.07	862,796,135.16	615,601.95
负债合计	1,651,015,255.90	205,619,147.30	902,511,363.44	209,656,018.41
营业收入	-	22,752,804.83	-	23,854,018.72
净利润	-28,174,056.84	5,974,702.71	-18,846,507.53	5,310,437.86
综合收益总额	-28,174,056.84	5,974,702.71	-18,846,507.53	5,310,437.86
经营活动现金流量	-705,283,631.90	20,115,310.96	-1,020,174,403.19	14,172,060.84

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的, 母公司编制合并财务报表的处理方法

无。

(六) 本期不再纳入合并范围的原子公司

无。

已处置的子公司情况

无。

（七）本期新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	新纳入合并范围原因	本期净利润	期末净资产
1.	上海吉六零擎松创业投资合伙企业（有限合伙）	2024 年度启账	-2,853,972.82	147,146,027.18
2.	上海松江保安服务有限公司	无偿划入	2,587,512.41	291,686,146.26
3.	上海帼申实业有限公司	新设	-186,404.05	9,813,595.95

八、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“上期”指 2023 年度，“本期”指 2024 年度。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	222,430.45	203,122.56
银行存款	15,242,769,930.85	16,759,491,747.20
其他货币资金	316,170,787.20	114,194,241.40
合 计	15,559,163,148.50	16,873,889,111.16
其中：存放在境外的款项总额	-	-

受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
不动户社保账户	-	1,341.74
银承保证金	22,117,285.57	19,200,600.00
银行监管账户	-	1,837,093.28
履约保证金	110,478,065.80	93,034,333.96
农民工工资专户	-	14,906,477.77
用于担保的定期存款或通知存款	210,302.20	673,660.20
合 计	132,805,653.57	129,653,506.95

（二）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,687,537,361.50	3,745,061,461.99
其中：权益工具投资	3,687,537,361.50	3,745,061,461.99
合 计	3,687,537,361.50	3,745,061,461.99

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	402,949.14	-	402,949.14	781,307.20	-	781,307.20
商业承兑汇票	-	-	-	-	-	-
合计	402,949.14	-	402,949.14	781,307.20	-	781,307.20

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	402,949.14	100.00	-	-	402,949.14
合计	402,949.14	100.00	-	-	402,949.14

接上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	781,307.20	100.00	-	-	781,307.20
合计	781,307.20	100.00	-	-	781,307.20

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	-	-	-
银行承兑汇票	402,949.14	-	-
合计	402,949.14	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况
无。

3. 期末已质押的应收票据

无。

4. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据无。

5. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据无。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	894,063,951.91	929,095.25	892,015,607.38	968,290.88
1至2年	99,411,817.12	1,109,854.92	50,773,851.47	3,698,675.62
2至3年	7,060,037.91	980,752.40	111,612,382.59	1,707,978.59
3年以上	263,098,127.48	29,227,370.25	265,644,255.83	14,547,924.88
合 计	1,263,633,934.42	32,247,072.82	1,320,046,097.27	20,922,869.97

2. 按坏账计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,707,730.12	0.14	1,637,049.30	95.86	70,680.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款(新旧准则均适用)	1,261,926,204.30	99.86	30,610,023.52	2.43	1,231,316,180.78
其中: 账龄组合	1,261,926,204.30	99.86	30,610,023.52	2.43	1,231,316,180.78
合 计	1,263,633,934.42	100.00	32,247,072.82		1,231,386,861.60

接上表：

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,291,118.03	2.98	3,029,856.50	7.71	36,261,261.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）	1,280,754,979.24	97.02	17,893,013.47	1.40	1,262,861,965.77
其中：账龄组合	1,280,754,979.24	97.02	17,893,013.47	1.40	1,262,861,965.77
合计	1,320,046,097.27	100.00	20,922,869.97		1,299,123,227.30

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
单位1	829,233.50	829,233.50	100.00	预计无法收回
单位2	242,354.35	242,354.35	100.00	预计无法收回
单位3	239,022.49	239,022.49	100.00	预计无法收回
单位4	119,023.57	119,023.57	100.00	预计无法收回
单位5	85,702.05	51,421.23	60	预计部分无法收回
单位6	52,000.00	15,600.00	30	预计部分无法收回
其他款项	140,394.16	140,394.16	100.00	预计无法收回
合计	1,707,730.12	1,637,049.30		

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	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)	892,886,347.79	70.76	929,095.25	857,198,313.96	66.93	962,350.88
1至2年	98,881,691.12	7.84	1,109,854.92	50,671,709.47	3.95	3,684,223.62
2至3年	7,060,037.91	0.55	980,752.40	111,259,855.54	8.69	1,500,653.59
3年以上	263,098,127.48	20.85	27,590,320.95	261,625,100.27	20.43	11,745,785.38
合计	1,261,926,204.30	100.00	30,610,023.52	1,280,754,979.24	100.00	17,893,013.47

(2) 采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的应收账款无。

5. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
单位1	2,677,858.70	2,677,858.70	评估无信用损失风险
单位2	295,295.00	295,295.00	评估无信用损失风险
单位3	69,862.20	69,862.20	评估无信用损失风险
合计	3,043,015.90	3,043,015.90	

6. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位1	货款	481,317.00	多次催讨，无法收回；经法院判决，诉讼时效已过	坏账核销审批表	否
单位2	货款	238,493.00	无法收回	公司决策	否
单位3	货款	200,000.00	多次催讨，无法收回；经法院判决，诉讼时效已过	坏账核销审批表	否
单位4	货款	163,931.00	多次催讨，无法收回；经法院判决，诉讼时效已过	坏账核销审批表	否
单位5	货款	15,500.00	无法收回	三重一大，事后报集团备案	否
单位6	改制前遗留	3,000.00	无法收回	三重一大，事后报集团备案	否
单位7	货款	1,975.00	无法收回	三重一大，事后报集团备案	否
单位8	货款	4,342.20	无法收回	管理层审批等	否
合计		1,108,558.20			

7. 按欠款方归集的期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
第一名	247,995,005.73	19.63	-
第二名	184,159,300.29	14.57	-
第三名	109,179,270.49	8.64	-
第四名	95,615,849.15	7.57	-
第五名	68,674,782.00	5.43	-
合计	705,624,207.66	55.84	-

8. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

9. 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	158,553,437.97	59.19	-	62,132,441.32	35.87	-
1至2年	686,657.92	0.26	-	1,022,017.32	0.59	-
2至3年	244,020.68	0.09	-	5,008.04	-	-
3年以上	108,401,061.03	40.46	-	110,070,480.53	63.54	-
合 计	267,885,177.60	100.00	-	173,229,947.21	100.00	-

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
上海佘山国家旅游度假区联合发展有限公司	单位1	100,000,000.00	3年以上	佘山镇天马城中村改造项目动迁滚动资金,项目实施暂停
合 计		100,000,000.00		-

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
第一名	100,000,000.00	37.33	-
第二名	84,512,000.00	31.55	-
第三名	45,220,239.59	16.88	-
第四名	6,768,675.00	2.53	-
第五名	3,625,040.14	1.35	-
合 计	240,125,954.73	89.64	-

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	66,348,994.61	35,346,338.29
应收股利	20,251,800.24	31,651,213.30
其他应收款项	4,543,620,892.72	4,853,630,057.88
合 计	4,630,221,687.57	4,920,627,609.47

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
借款利息	63,317,036.28	34,727,701.30
理财收益及存款利息	3,031,958.33	618,636.99
合 计	66,348,994.61	35,346,338.29

(2) 重要逾期利息

无。

2. 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	1,601,688.52	13,001,101.58		
上海环云再生能源有限公司	1,578,988.52	-	次年支付	未发生减值
江苏盛宇黑科医疗健康投资基金(有限合伙)	22,700.00	-	次年支付	未发生减值
上海松江东方有线网络有限公司		8,501,101.58		
宜兴中阳置业有限公司		4,500,000.00		
账龄一年以上的应收股利	18,650,111.72	18,650,111.72		
厦门国际银行股份有限公司 ^{1、2}	18,650,111.72	18,650,111.72	主管部门尚未批准	
合 计	20,251,800.24	31,651,213.30		

注1: 经厦门国际银行股份有限公司(以下简称“厦门国际银行”)2020年4月23日股东会决议,审议通过《关于2019年度利润分配的议案》,厦门国际银行向股权登记日在册的全体股东每10股派发现金分红1.8431884332元(含税),截至股权登记日,上海松江城乾投资有限公司共持有厦门国际银行8,000万股,应分得股利14,745,507.46元。

注2：经厦门国际银行2021年8月19日股东会决议，审议通过《关于2020年度利润分配的议案》，厦门国际银行向股权登记日在册的全体股东每10股派发现金分红0.4880755331元（含税），截至股权登记日，上海松江城乾投资有限公司共持有厦门国际银行8,000万股，应分得股利3,904,604.26元。

3. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	1,988,717,187.95	-	1,372,208,900.61	-
1至2年	1,078,285,070.52	-	60,733,177.49	888.45
2至3年	9,680,412.22	-	844,602,811.46	311,687.55
3年以上	1,782,279,237.52	315,341,015.49	2,886,867,265.50	310,469,521.18
合计	4,858,961,908.21	315,341,015.49	5,164,412,155.06	310,782,097.18

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	539,117,091.53	11.10	16,296,203.94	3.02	522,820,887.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	4,319,844,816.68	88.90	299,044,811.55	6.92	4,020,800,005.13
其中：					
1. 账龄分析组合	2,911,226,402.25	59.91	299,044,811.55	10.27	2,612,181,590.70
2. 关联方组合	1,390,936,228.89	28.63	-	-	1,390,936,228.89
3. 押金保证金组合	17,682,185.54	0.36	-	-	17,682,185.54
合计	4,858,961,908.21	100.00	315,341,015.49		4,543,620,892.72

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	656,736,108.54	12.72	15,471,750.05	2.36	641,264,358.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (新旧准则均适用)	4,507,676,046.52	87.28	295,310,347.13	-	4,212,365,699.39
其中：					
1. 账龄分析组合	3,269,840,406.57	63.31	295,310,347.13	9.03	2,974,530,059.44
2. 关联方组合	1,233,388,887.60	23.88	-	-	1,233,388,887.60
3. 押金保证金组合	4,446,752.35	0.09	-	-	4,446,752.35
合计	5,164,412,155.06	100.00	310,782,097.18		4,853,630,057.88

单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
单位1	60,000,000.00	-	-	预计无坏账风险
单位2	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	无法收回
单位3	2,827,013.63	2,827,013.63	100.00	已被吊销营业执照
单位4	1,379,936.00	1,379,936.00	100.00	预计无法收回
单位5	1,200,050.00	-	-	预计无坏账风险
单位6	1,200,000.00	-	-	预计无坏账风险
单位7	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他款项	461,510,091.90	1,089,254.31	0.24	部分款项预计无法收回
合计	539,117,091.53	16,296,203.94		

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	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)	1,407,306,238.49	48.34	-	983,615,728.96	30.08	-
1至2年	36,622,333.62	1.26	-	36,003,004.12	1.10	888.45
2至3年	10,746,020.61	0.37	-	746,941,726.37	22.84	311,687.55
3年以上	1,456,551,809.53	50.03	299,044,811.55	1,503,279,947.12	45.98	294,997,771.13
合计	2,911,226,402.25	100.00	299,044,811.55	3,269,840,406.57	100.00	295,310,347.13

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	1,390,936,228.89	-	-	1,233,388,887.60	-	-
押金保证金组合	17,682,185.54	-	-	4,446,752.35	-	-
合计	1,408,618,414.43		-	1,237,835,639.95		-

(3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
单位1	207,730.44	207,730.44	部分已收回、部分评估无风险
合计	207,730.44	207,730.44	

(4) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位1	股权转让金	580,046.28	无法收回	法律建议书；本集团三重一大集体决策；报备集团	否
单位2	应收税金	153,639.61	依税法预缴税款，因政策原因，多余部分无法退回	坏账核销审批表	否
单位3	押金保证金	105,293.02	无法收回	管理层审批	否
单位4	应收水费	15,152.51	多次催缴仍未收回，且款项已过诉讼时效	坏账核销审批表	否
合计		854,131.42			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
第一名	往来款	885,270,973.18	全账龄	18.22	-
第二名	资产转让款及利息	566,604,314.93	1-2年、2-3年	11.66	-
第三名	往来款	498,145,825.10	1年以内	10.25	-
第四名	往来款	459,199,950.00	1年以内	9.45	-
第五名	补贴款	345,739,814.63	1年以内、1-2年	7.12	-
合计		2,754,960,877.84		56.70	-

(6) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(7) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(8) 企业应披露涉及政府补助的应收款项

无。

(七) 存货

1. 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,920,961.32	-	21,920,961.32
自制半成品及在产品	17,472,741,867.28	-	17,472,741,867.28
其中：开发成本 (由房地产开发企业填列)	15,231,540,929.76	-	15,231,540,929.76
库存商品（产成品）	2,598,859,644.43	155,694.25	2,598,703,950.18
其中：开发产品 (由房地产开发企业填列)	1,941,881,845.39	-	1,941,881,845.39
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	1,394,637.54	-	1,394,637.54
合同履约成本	4,152,309,603.23	-	4,152,309,603.23
消耗性生物资产	7,834,218.04	-	7,834,218.04
工程施工	10,863,831,035.23	-	10,863,831,035.23
其他	15,628,721.93	-	15,628,721.93
合计	35,134,520,689.00	155,694.25	35,134,364,994.75

接上表：

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	31,162,156.64	-	31,162,156.64
自制半成品及在产品	14,775,027,006.88	69,954,456.95	14,705,072,549.93
其中：开发成本 (由房地产开发企业填列)	14,775,027,006.88	69,954,456.95	14,705,072,549.93
库存商品（产成品）	2,536,805,307.13	-	2,536,805,307.13
其中：开发产品 (由房地产开发企业填列)	2,100,623,533.65	-	2,100,623,533.65
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	1,455,310.69	-	1,455,310.69
合同履约成本	3,851,741,340.63	-	3,851,741,340.63
消耗性生物资产	6,770,795.81	-	6,770,795.81
工程施工	10,333,136,833.49	-	10,333,136,833.49
其他	164,590.52	-	164,590.52
合 计	31,536,263,341.79	69,954,456.95	31,466,308,884.84

（八）合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程款	405,954,065.43	-	405,954,065.43	387,305,580.79	-	387,305,580.79
合 计	405,954,065.43	-	405,954,065.43	387,305,580.79	-	387,305,580.79

（九）一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	649,062,227.82	651,126,842.89
合 计	649,062,227.82	651,126,842.89

(十) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
结构性存款	-	3,000,000.00
预缴税款	59,052,976.44	19,036,672.73
增值税待认证/待抵扣进项税	862,223,877.87	572,939,355.37
基于合同请求权的债权 ¹	1,877,890.48	1,877,890.48
其他	2,329,962.95	4,941,590.12
合 计	925,484,707.74	601,795,508.70

注1：2016年5月新开发集团子公司上海广源房地产开发有限公司（乙方，子公司简称“广源公司”）与宿迁裕达房地产开发有限公司（甲方，简称“裕达公司”）签订《协议书》约定：“甲方以自己开发的宿迁雅蓝国际花园的14套商品房用于向乙方抵债。”广源公司于2016年至2017年间办理了上述房产的房产证。后因其中3套房屋实际被他人占有，广源公司向法院提起诉讼要求相关人员搬离房屋、支付房屋占用费。广源公司2023向法院提起诉讼要求各被告支付欠款、及逾期支付欠款的利息等，案件已于2023年9月8日胜诉并取得江苏省宿迁市宿城区人民法院的（2023）苏1302民初4802号、4572号、4806号《民事判决书》；裕达公司提起上诉，在审理过程中裕达公司申请撤回上诉；江苏省宿迁市中级人民法院出具（2023）苏13民终4008、4009、4010号《民事裁定书》，裁定：准许裕达公司撤回上诉，一审判决自裁定书送达之日起发生法律效力，裁定书为终审裁定。截至2024年12月31日裕达公司尚未支付欠款及利息，广源公司已委托律师向法院执行庭申请强制执行，目前强制执行程序正在推进中。

(十一) 长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
长期应收款	3,976,759,230.64	3,429,331,720.73
其中：长期应收款原值	4,321,813,533.36	3,863,479,982.40
未实现融资收益	-345,054,302.72	-434,148,261.67
减：坏账准备	33,437,724.14	29,276,282.00
减：一年内到期的长期应收款净值	649,062,227.82	651,126,842.89
合 计	3,294,259,278.68	2,748,928,595.84

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	8,000,000.00	-	7,500,000.00	500,000.00
对合营企业投资	2,717,828.78	299,118.03	-	3,016,946.81
对联营企业投资	4,759,066,787.13	11,853,528.26	12,893,587.37	4,758,026,728.02
小 计	4,769,784,615.91	12,152,646.29	20,393,587.37	4,761,543,674.83
减：长期股权投资减值准备	5,128,420.00	-	500,000.00	4,628,420.00
合 计	4,764,656,195.91	12,152,646.29	19,893,587.37	4,756,915,254.83

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	权益法下确认的其他综合收益
合计	4,624,221,041.55	4,764,656,195.91	2,412,000.00	500,000.00	9,740,646.29	-
子公司						
上海松江区北干山小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海松江区九干路小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海松江区古松三村小学 ¹	500,000.00	-	-	-	-	-
上海松江区昆港小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海松江区花桥村小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海松江区南门村小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海松江区打铁桥村小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海松江区辰塔路小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海松江区马汤村小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海松江区薛家小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-	-
上海松江区新叶小学 ¹	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海新叶幼儿园 ¹	500,000.00	-	-	-	-	-
上海茸平排水有限公司 ¹	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	-
合营企业						
上海松科投创业投资管理有限公司	750,000.00	2,552,828.78	-	-	299,118.03	-
上海仓桥水晶梨发展有限公司	165,000.00	165,000.00	-	-	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	权益法下确认的其他综合收益
联营企业						
上海松江民生村镇银行股份有限公司	95,000,000.00	159,405,640.85	-	-	20,084,449.79	-
安徽六松现代产业园区运营管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	28,829.64	-
彼乐(上海)企业服务有限公司	100,000.00	42,192.99	-	-	-42.02	-
上海新余山置业有限公司	15,000,000.00	12,914,164.11	-	-	167,228.37	-
上海锦江余山汽车服务有限公司	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
上海庄城置业发展有限公司	4,128,420.00	-	-	-	-	-
上海泗泾建设开发有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-
上海轨道交通申松线发展有限公司	4,182,445,621.55	4,182,445,621.55	-	-	-	-
上海茸骋绿化服务有限公司	200,000.00	200,000.00	-	-	-	-
上海环云再生能源有限公司	135,200,000.00	148,984,215.20	-	-	505,886.60	-
上海环云环保科技有限公司	87,200,000.00	66,533,712.20	-	-	1,244,441.55	-
上海松江东方有线网络有限公司	49,000,000.00	174,912,820.23	-	-	-12,589,265.67	-
上海环境集团环保有限公司	24,650,000.00	-	-	-	-	-
上海净通实业有限公司	1,470,000.00	-	-	-	-	-
上海派慧投资管理有限公司	9,000,000.00	-	-	-	-	-
云南磨憨沪滇产业联动发展有限公司	2,012,000.00	-	2,012,000.00	-	-	-
上海云仰经济发展有限公司	400,000.00	-	400,000.00	-	-	-

接上表：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
合计	-	-12,893,587.37	-	-6,500,000.00	4,756,915,254.83	4,628,420.00
子公司						
上海松江区北干山小学 ¹	-	-	-	-500,000.00	-	-
上海松江区九干路小学 ¹	-	-	-	-500,000.00	-	-
上海松江区古松三村小学 ¹	-	-	-	-	-	-
上海松江区昆港小学 ¹	-	-	-	-500,000.00	-	-
上海松江区花桥村小学 ¹	-	-	-	-500,000.00	-	-
上海松江区南门村小学 ¹	-	-	-	-500,000.00	-	-
上海松江区打铁桥村小学 ¹	-	-	-	-500,000.00	-	-
上海松江区辰塔路小学 ¹	-	-	-	-500,000.00	-	-
上海松江区马汤村小学 ¹	-	-	-	-500,000.00	-	-
上海松江区薛家小学 ¹	-	-	-	-	-	-
上海松江区新叶小学 ¹	-	-	-	-500,000.00	-	-
上海新叶幼儿园 ¹	-	-	-	-	-	500,000.00
上海茸平排水有限公司 ¹	-	-	-	-2,000,000.00	-	-
合营企业						
上海松科投创业投资管理有限公司	-	-	-	-	2,851,946.81	-
上海仓桥水晶梨发展有限公司	-	-	-	-	165,000.00	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						-
上海松江民生村镇银行股份有限公司	-	-6,000,000.00	-	-	173,490,090.64	-
安徽六松现代产业园区运营管理有限公司	-	-	-	-	5,028,829.64	-
彼乐(上海)企业服务有限公司	-	-	-	-	42,150.97	-
上海新余山置业有限公司	-	-	-	-	13,081,392.48	-
上海锦江余山汽车服务有限公司	-	-	-	-	500,000.00	-
上海庄城置业发展有限公司	-	-	-	-	-	4,128,420.00
上海泗泾建设开发有限公司	-	-	-	-	4,000,000.00	-
上海轨道交通申松线发展有限公司	-	-	-	-	4,182,445,621.55	-
上海茸骋绿化服务有限公司	-	-	-	-	200,000.00	-
上海环云再生能源有限公司	-	-4,443,587.37	-	-	145,046,514.43	-
上海环云环保科技有限公司	-	-	-	-	67,778,153.75	-
上海松江东方有线网络有限公司	-	-2,450,000.00	-	-	159,873,554.56	-
上海环境集团环保有限公司	-	-	-	-	-	-
上海净通实业有限公司	-	-	-	-	-	-
上海派慧投资管理有限公司	-	-	-	-	-	-
云南磨憨沪滇产业联动发展有限公司	-	-	-	-	2,012,000.00	-
上海云迎经济发展有限公司	-	-	-	-	400,000.00	-

注 1：未纳入合并范围的原因详见附注七、（三）。

3.合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本期数
合营企业：	
投资账面价值合计	3,016,946.81
下列各项按持股比例计算的合计数	
净利润	299,118.03
其他综合收益	-
综合收益总额	299,118.03
联营企业：	
投资账面价值合计	4,753,898,308.02
下列各项按持股比例计算的合计数	
净利润	9,441,528.26
其他综合收益	-
综合收益总额	9,441,528.26

（十三）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
上海银行股份有限公司	518,301,438.90	338,170,447.02
兴业银行股份有限公司	287,401,072.96	243,150,907.76
广发银行股份有限公司	130,081,848.40	145,162,133.48
上海智能算力科技有限公司	74,961,636.21	37,461,636.21
上海松林肉食品有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
上海环境集团环保有限公司	24,562,079.36	24,562,079.36
上药余天成（上海）医药有限公司	19,849,700.00	19,849,700.00
上海簇睿低碳能源技术有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
上海丹桂投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00
上海新农村建设投资股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
上海岚泽能源科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
上海烟草集团松江烟草糖酒有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
上海金山红土创业投资中心（有限合伙）	8,083,881.70	8,818,554.27
上海文艺大一印刷有限公司	5,236,400.00	5,236,400.00
上海尚劲实业有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
上海天马再生能源有限公司	3,334,527.08	2,836,783.55
上海协丰毛纺厂	2,737,500.00	2,737,500.00
中国石化上海石油化工股份有限公司	2,718,000.00	2,574,000.00
上海城明置业有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
上海健生实业股份有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
上海茸平排水有限公司	2,000,000.00	-
上海源怡温室工程有限公司	1,182,645.00	1,182,645.00
上海金玖良辰投资管理有限公司	1,169,904.13	1,169,904.13
上海海欣化纤有限公司	800,000.00	800,000.00
上海商务中心有限公司	665,714.20	665,714.20
上海松江粮油贸易有限公司	450,000.00	450,000.00
上海东方罗门哈斯有限公司	356,078.08	356,078.08
上海临港松江科技城投资发展有限公司	191,250.00	191,250.00
上海鑫汇轻纺百货市场经营管理有限公司	75,000.00	75,000.00
上海市供销合作总社进出口部	50,000.00	50,000.00
上海国嘉实业股份有限公司	33,610.00	33,610.00
上海长江服饰有限公司	1.00	1.00
合 计	1,192,542,287.02	943,834,344.06

2. 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海银行股份有限公司	41,917,274.84	非交易性	
上海烟草集团松江烟草糖酒有限公司	24,902,011.02	非交易性	
兴业银行股份有限公司	15,600,058.24	非交易性	
上海金山红土创业中心投资（有限合伙）	2,862,741.18	非交易性	
上药余天成（上海）医药有限公司	1,963,812.01	非交易性	
上海松林肉食品有限公司	1,242,308.22	非交易性	
松江民生村镇银行股份有限公司	1,200,000.00	非交易性	
广发银行股份有限公司	925,538.11	非交易性	
上海临港松江科技城投资发展有限公司	300,150.00	非交易性	
上海新农村建设投资股份有限公司	300,000.00	非交易性	
上海健生实业股份有限公司	126,000.00	非交易性	
上海长江服饰有限公司	117,300.00	非交易性	
上海鑫汇轻纺百货市场经营管理有限公司	54,000.00	非交易性	
上海东方罗门哈斯有限公司	15,407.49	非交易性	

(十四) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
权益工具投资	1,341,154,678.87	520,696,012.51
合 计	1,341,154,678.87	520,696,012.51

(十五) 投资性房地产

1. 以成本计量

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	10,664,213,669.04	723,158,027.90	120,853,188.46	11,266,518,508.48
其中：房屋、建筑物	10,627,787,669.04	723,158,027.90	120,853,188.46	11,230,092,508.48
土地使用权	36,426,000.00	-	-	36,426,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,266,288,874.35	298,825,994.84	77,536,114.08	2,487,578,755.11
其中：房屋、建筑物	2,259,244,832.59	297,995,826.08	77,536,114.08	2,479,704,544.59
土地使用权	7,044,041.76	830,168.76	-	7,874,210.52
三、投资性房地产账面净值合计	8,397,924,794.69			8,778,939,753.37
其中：房屋、建筑物	8,368,542,836.45			8,750,387,963.89
土地使用权	29,381,958.24			28,551,789.48
四、投资性房地产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	8,397,924,794.69			8,778,939,753.37
其中：房屋、建筑物	8,368,542,836.45			8,750,387,963.89
土地使用权	29,381,958.24			28,551,789.48

(十六) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	19,022,748,801.92	18,061,856,135.16
固定资产清理	5,210,023.47	7,088,252.54
合 计	19,027,958,825.39	18,068,944,387.70

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加及重分类	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	26,505,499,844.33	2,076,479,058.23	524,869,883.78	28,057,109,018.78
其中：土地资产	16,408,285.50			16,408,285.50
房屋及建筑物	8,414,078,169.57	587,879,427.72	50,382,798.77	8,951,574,798.52
办公、电子、其他设备及家具	1,142,591,428.98	158,195,210.47	142,819,418.34	1,157,967,221.11
运输工具	726,070,932.60	31,205,182.24	25,063,728.49	732,212,386.35
管网设备	3,740,946,540.15	335,948,910.90	16,416,065.34	4,060,479,385.71
机器设备	1,272,985,251.56	115,677,485.94	53,203,047.38	1,335,459,690.12
佘山度假区设施	721,047,414.50			721,047,414.50
市政配套设施	9,875,301,878.18	168,892,824.06		10,044,194,702.24
科创走廊全媒体设备	3,700,207.07	151,327.42		3,851,534.49
装修改造工程	74,526,978.65			74,526,978.65
简易房	823,359.00			823,359.00
其他	517,019,398.57	678,528,689.48	236,984,825.46	958,563,262.59
二、累计折旧合计：	8,435,185,923.90	864,165,162.60	273,448,654.91	9,025,902,431.59
其中：土地资产	7,801,836.55	436,974.24		8,238,810.79
房屋及建筑物	2,014,453,220.89	240,435,238.78	28,347,448.67	2,226,541,011.00
办公、电子、其他设备及家具	597,996,471.94	127,639,233.00	134,710,809.75	590,924,895.19
运输工具	269,463,914.04	60,253,401.48	24,512,993.56	305,204,321.96
管网设备	1,934,442,826.43	70,100,399.24	13,922,342.84	1,990,620,882.83
机器设备	897,714,927.07	88,128,347.31	46,498,824.15	939,344,450.23
佘山度假区设施	84,194,880.60	21,804,704.40		105,999,585.00
市政配套设施	2,401,294,965.32	242,491,353.01		2,643,786,318.33
科创走廊全媒体设备	2,104,677.72	701,559.24		2,806,236.96
装修改造工程	58,142,538.46	3,367,651.08		61,510,189.54
简易房	823,359.00			823,359.00
其他	166,752,305.88	8,806,300.82	25,456,235.94	150,102,370.76
三、固定资产账面净值合计	18,070,313,920.43			19,031,206,587.19
其中：土地资产	8,606,448.95			8,169,474.71
房屋及建筑物	6,399,624,948.68			6,725,033,787.52
办公、电子、其他设备及家具	544,594,957.04			567,042,325.92
运输工具	456,607,018.56			427,008,064.39
管网设备	1,806,503,713.72			2,069,858,502.88
机器设备	375,270,324.49			396,115,239.89

项目	期初余额	本期增加及重分类	本期减少	期末余额
佘山度假区设施	636,852,533.90			615,047,829.50
市政配套设施	7,474,006,912.86			7,400,408,383.91
科创走廊全媒体设备	1,595,529.35			1,045,297.53
装修改造工程	16,384,440.19			13,016,789.11
简易房	-			-
其他	350,267,092.69			808,460,891.83
四、减值准备合计	8,457,785.27	-	-	8,457,785.27
其中：土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
办公、电子、其他设备及家具	7,920,563.48	-	-	7,920,563.48
运输工具	-	-	-	-
管网设备	-	-	-	-
机器设备	537,221.79	-	-	537,221.79
佘山度假区设施	-	-	-	-
市政配套设施	-	-	-	-
科创走廊全媒体设备	-	-	-	-
装修改造工程	-	-	-	-
简易房	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	18,061,856,135.16			19,022,748,801.92
其中：土地资产	8,606,448.95			8,169,474.71
房屋及建筑物	6,399,624,948.68			6,725,033,787.52
办公、电子、其他设备及家具	536,674,393.56			559,121,762.44
运输工具	456,607,018.56			427,008,064.39
管网设备	1,806,503,713.72			2,069,858,502.88
机器设备	374,733,102.70			395,578,018.10
佘山度假区设施	636,852,533.90			615,047,829.50
市政配套设施	7,474,006,912.86			7,400,408,383.91
科创走廊全媒体设备	1,595,529.35			1,045,297.53
装修改造工程	16,384,440.19			13,016,789.11
简易房	-			-
其他	350,267,092.69			808,460,891.83

(十七) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城投集团在建工程	2,344,802,944.74	-	2,344,802,944.74	3,430,203,676.06	-	3,430,203,676.06
交投集团在建工程	469,326,009.15	-	469,326,009.15	367,403,927.44	-	367,403,927.44
新城集团在建工程	372,182,942.07	-	372,182,942.07	367,966,215.31	-	367,966,215.31
新开发集团在建工程	15,062,865.70	-	15,062,865.70	514,219,087.92	-	514,219,087.92
商发集团在建工程	12,812,048.83	8,334,789.80	4,477,259.03	18,398,747.52	8,334,789.80	10,063,957.72
G60集团在建工程	910,177.36	-	910,177.36	-	-	-
工程物资	327,013.26	-	327,013.26	2,626,540.00	-	2,626,540.00
经开集团在建工程	121,238.94	-	121,238.94	-	-	-
合 计	3,215,545,240.05	8,334,789.80	3,207,210,450.25	4,700,818,194.25	8,334,789.80	4,692,483,404.45

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
水务工程	3,220,709,649.05	299,164,733.68	838,595,072.70	452,164,539.37	2,229,114,770.66
工业区09-10地块	472,917,621.61	68,964,542.86	541,880,277.68	1,886.79	-
月湖会馆	324,816,901.90	-	-	-	324,816,901.90
燃气工程	209,494,027.01	124,616,695.40	125,683,169.34	92,739,378.99	115,688,174.08
T2线辰塔路车辆段	158,482,501.07	275,070.28	-	-	158,757,571.35
大众建峰商务中心	50,784,905.87	71,762.39	-	-	50,856,668.26
有轨电车T2线工程建设费	49,748,863.71	-	-	444,961.66	49,303,902.05
国贸大厦内部装修工程	15,269,150.00	5,269,830.00	12,614,336.00	7,924,644.00	-
有轨电车T1线工程建设费	6,997,908.14	-	-	1,007,089.76	5,990,818.38
松江汽车东站装修改造工程	4,254,978.90	-	4,254,978.90	-	-
华亭公租房3号、4号二次装修项目	-	3,438,217.00	-	-	3,438,217.00
都会名筑配建保障房室内装饰工程	-	2,124,251.20	-	-	2,124,251.20
集团大协同办公系统项目	470,296.28	1,643,388.64	-	-	2,113,684.92
三新园区装修工程	-	1,827,522.93	-	-	1,827,522.93
东部食堂装修费	-	1,822,527.32	-	-	1,822,527.32
合 计	4,513,946,803.54	509,218,541.70	1,523,027,834.62	554,282,500.57	2,945,855,010.05

(十八) 生产性生物资产

1. 以成本计量

项 目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	96,960.16	-	25,503.84	71,456.32
成熟生产性生物资产	96,960.16	-	25,503.84	71,456.32
二、林业	66,033.00	3,200.00	-	69,233.00
未成熟生产性生物资产	66,033.00	3,200.00	-	69,233.00
合 计	162,993.16	3,200.00	25,503.84	140,689.32

(十九) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	151,827,372.13	10,784,668.59	3,779,204.51	158,832,836.21
其中：房屋及建筑物	115,659,230.54	9,860,005.20	3,779,204.51	121,740,031.23
运输设备	36,168,141.59	924,663.39	-	37,092,804.98
二、累计折旧合计：	39,379,369.15	25,274,220.82	3,795,999.22	60,857,590.75
其中：房屋及建筑物	31,342,004.35	18,134,307.02	3,795,999.22	45,680,312.15
运输设备	8,037,364.80	7,139,913.80	-	15,177,278.60
三、使用权资产账面净值合计	112,448,002.98			97,975,245.46
其中：房屋及建筑物	84,317,226.19			76,059,719.08
运输设备	28,130,776.79			21,915,526.38
四、减值准备合计	-			-
其中：房屋及建筑物	-			-
运输设备	-			-
五、使用权资产账面价值合计	112,448,002.98			97,975,245.46
其中：房屋及建筑物	84,317,226.19			76,059,719.08
运输设备	28,130,776.79			21,915,526.38

(二十) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	583,623,578.00	20,090,518.62	10,354,179.35	593,359,917.27
其中：软件	90,617,184.08	20,090,518.62	91,157.13	110,616,545.57
土地使用权	486,846,220.85		10,263,022.22	476,583,198.63
商标权	21,142.80	-	-	21,142.80
特许经营权	6,139,030.27	-	-	6,139,030.27
二、累计摊销合计	97,073,256.90	17,496,613.43	75,964.50	114,493,905.83
其中：软件	60,577,524.68	8,625,181.51	75,964.50	69,126,741.69
土地使用权	30,805,515.79	8,543,974.72	-	39,349,490.51
商标权	21,142.80	-	-	21,142.80
特许经营权	5,669,073.63	327,457.20	-	5,996,530.83
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
四、账面价值合计	486,550,321.10			478,866,011.44
其中：软件	30,039,659.40			41,489,803.88
土地使用权	456,040,705.06			437,233,708.12
商标权	-			-
特许经营权	469,956.64			142,499.44

(二十一) 商誉

被投资单位	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海学雅投资发展有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	-	-	-	-
上海良大仓储管理有限公司	56,634,744.53	-	-	56,634,744.53	-	-	-	-
合 计	56,934,744.53	-	-	56,934,744.53	-	-	-	-

(二十二) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
国投集团长期待摊费用	48,487,762.18	5,005,820.80	13,616,577.42	1,525.01	39,875,480.55
城投集团长期待摊费用	354,828,769.37	65,961,297.47	54,850,108.09	-	365,939,958.75
新城集团长期待摊费用	31,023,681.30	31,069,750.18	6,337,042.21	89,267.00	55,667,122.27
交投集团长期待摊费用	417,321,423.48	62,797,310.60	91,570,972.93	-	388,547,761.15
G60 集团长期待摊费用	2,765,630.54	397,250.41	1,413,015.21	-	1,749,865.74
商发集团长期待摊费用	16,285,484.92	13,201,500.48	11,581,303.93	-	17,905,681.47
新开发集团长期待摊费用	199,572,720.09	48,340,324.66	30,933,260.33	364,783.46	216,615,000.96
合 计	1,070,285,471.88	226,773,254.60	210,302,280.12	455,575.47	1,086,300,870.89

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
一、递延所得税资产	80,723,862.57	329,136,742.86	74,048,799.34	296,251,009.40
资产减值准备	24,077,145.55	96,319,172.70	20,032,918.00	80,142,266.28
递延收益	28,831,495.90	115,606,991.86	30,160,420.98	120,641,683.92
计入其他综合收益的 其他金融资产公允价值变动	9,590.95	38,363.79	9,590.95	38,363.79
合伙企业享有利润	1,435,606.88	5,742,427.52	950,938.09	3,803,752.36
交易性金融工具、衍生金融工 具的估值	194,952.53	779,810.10	490,291.79	2,006,384.68
安全生产费	9,084,532.57	36,338,130.27	10,039,709.23	40,158,836.93
新租赁准则下的纳税差异	4,179,270.57	16,717,082.33	491,874.33	1,967,497.33
可抵扣暂时性差异	34,988.61	139,954.42	974,458.40	3,897,833.61
未实现利润	6,572,633.63	30,740,856.67	1,420,539.51	5,682,158.03
租赁负债	6,303,645.38	26,713,953.20	9,478,058.06	37,912,232.47
二、递延所得税负债	381,467,954.86	1,527,442,953.33	268,037,948.27	1,072,151,793.04
交易性金融工具、衍生金融工 具的估值	173,871,711.79	695,486,847.10	112,727,957.88	450,911,831.49
计入其他综合收益的 其他金融资产公允价值变动	198,869,573.90	795,478,295.64	146,383,920.02	585,535,680.12
使用权资产	8,726,669.17	36,477,810.59	8,926,070.37	35,704,281.43

(二十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
新泾村托管资产	50,251,931.00	50,251,931.00
洞泾项目土地款	14,704,002.63	7,425,000.00
增值税留抵税额	-	644,100.28
松江区人民政府驻黑河办事处办公楼1幢	560,000.00	560,000.00
合 计	65,515,933.63	58,881,031.28

(二十五) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	819,635,589.00	971,181,795.00
合 计	819,635,589.00	971,181,795.00

(二十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	894,991.98	64,000,000.00
合 计	894,991.98	64,000,000.00

(二十七) 应付账款

1. 应付账款按照账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,112,645,647.89	2,306,130,360.72
1-2年	60,841,662.92	46,013,631.20
2-3年	7,156,497.50	3,759,804.06
3年以上	11,963,731.73	20,377,113.30
合 计	2,192,607,540.04	2,376,280,909.28

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
单位1	7,055,752.00	待结算
单位2	5,358,267.30	待结算
单位3	4,065,576.55	待结算
单位4	4,000,000.00	待结算
单位5	2,362,577.41	尚未审价结算
单位6	2,277,949.31	项目未完工
单位7	1,845,941.11	待结算
单位8	1,285,820.38	待结算
单位9	868,950.00	待结算
单位10	794,350.00	待结算
合 计	29,915,184.06	

(二十八) 预收款项

1. 预收款项按照账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,075,321,912.99	626,372,131.92
1年以上	6,184,884,598.26	8,939,960,776.65
合 计	7,260,206,511.25	9,566,332,908.57

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
单位1	5,115,020,872.34	项目尚未完工结算
单位2	799,873,359.86	项目尚未完工结算
单位3	268,900,000.00	项目尚未完工结算
其他款项	1,090,366.06	商品或服务尚未交付
合 计	6,184,884,598.26	

（二十九）合同负债

1. 合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
新开发集团项目	523,145,071.50	564,062,919.58
燃气配套工程	517,563,023.86	478,849,910.83
供水工程	340,642,017.13	214,306,077.81
新城集团项目	143,878,111.36	1,929,099,416.11
G60集团项目	62,807,339.45	-
预收服务费	4,993,616.00	490,379.23
绿化工程	3,600,362.59	4,602,386.92
商发集团项目	2,272,439.96	-
其他	3,650.94	6,574,621.24
合 计	1,598,905,632.79	3,197,985,711.72

（三十）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,818,834.08	2,044,835,359.41	2,035,842,947.33	25,811,246.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,479,190.79	290,588,306.40	290,619,362.59	1,448,134.60
三、辞退福利	-	574,465.77	574,465.77	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
合 计	18,298,024.87	2,335,998,131.58	2,327,036,775.69	27,259,380.76

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,701,519.14	1,620,388,183.82	1,621,507,054.31	13,582,648.65
二、职工福利费	-	46,068,112.55	46,029,862.55	38,250.00
三、社会保险费	419,359.19	153,836,220.70	153,879,633.46	375,946.43
其中：医疗及生育保险费	267,836.09	142,020,229.35	142,062,752.67	225,312.77
工伤保险费	17,811.78	6,258,249.54	6,259,144.47	16,916.85
其他	133,711.32	5,557,741.81	5,557,736.32	133,716.81
四、住房公积金	303,519.00	143,951,960.54	134,102,220.54	10,153,259.00
五、工会经费和职工教育经费	1,092,751.84	31,273,215.18	31,301,389.73	1,064,577.29
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	301,684.91	49,317,666.62	49,022,786.74	596,564.79
合 计	16,818,834.08	2,044,835,359.41	2,035,842,947.33	25,811,246.16

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,369,859.74	261,996,720.47	261,975,739.85	1,390,840.36
二、失业保险费	32,913.05	9,138,216.69	9,137,985.50	33,144.24
三、企业年金缴费	76,418.00	19,453,369.24	19,505,637.24	24,150.00
合 计	1,479,190.79	290,588,306.40	290,619,362.59	1,448,134.60

(三十一) 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
企业所得税	131,373,224.32	288,017,386.93	273,809,574.27	145,581,036.98
个人所得税	15,851,766.59	38,284,635.06	35,288,363.38	18,848,038.27
增值税	16,719,832.49	170,358,481.50	170,011,471.92	17,066,842.07
房产税	22,106,619.55	100,772,321.81	99,899,013.33	22,979,928.03
土地增值税	15,508,387.01	27,939,388.97	15,338,885.21	28,108,890.77
土地使用税	2,459,036.57	12,693,723.95	12,549,648.94	2,603,111.58
印花税	601,126.51	5,373,040.46	4,838,648.03	1,135,518.94
车船使用税	-	104,377.65	104,377.65	-
消费税	73,231.82	1,452,188.71	1,478,258.81	47,161.72
教育费附加	809,780.58	9,366,905.85	8,388,113.94	1,788,572.49
城市维护建设税	1,057,932.44	12,188,828.99	10,907,423.11	2,339,338.32
契税	-	17,173,200.00	17,173,200.00	-
其他税费	132,622.92	472,551.41	465,241.58	139,932.75
耕地占用税	-	84,831.36	84,831.36	-
营业税	515,187.50	613,446.16	613,446.16	515,187.50
合 计	207,208,748.30	684,895,308.81	650,950,497.69	241,153,559.42

(三十二) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	16,380,369.78	1,318,591.84
应付股利	2,918,910.36	2,918,910.36
其他应付款项	3,317,017,696.41	3,977,878,928.28
合 计	3,336,316,976.55	3,982,116,430.48

1. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
借款利息	16,380,369.78	1,318,591.84
合 计	16,380,369.78	1,318,591.84

2. 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,918,910.36	2,918,910.36
合 计	2,918,910.36	2,918,910.36

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
应付其他专项款	1,025,423,164.12	1,040,699,272.72
往来款	778,735,358.03	1,344,018,484.87
关联方款项	429,000,000.00	429,000,000.00
押金及保证金	259,926,497.69	233,167,885.22
项目工程款	250,787,911.28	489,269,769.00
递延销项税额及已开票待确认销项税额	134,398,374.86	99,714,097.06
动拆迁房款	125,066,090.85	81,126,222.00
代收代付款项	72,620,708.42	53,023,521.58
改制收入	24,251,750.61	25,552,876.48
建委拨入专款	12,876,977.76	13,633,690.35
代扣代缴款项	9,749,106.59	12,740,785.30
应急维修专项资金	3,799,054.06	4,025,474.10
其他	190,382,702.14	151,906,849.60
合 计	3,317,017,696.41	3,977,878,928.28

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
单位1	757,459,459.87	项目资金
单位2	485,620,564.00	项目资金
单位3	429,000,000.00	暂未要求偿还
单位4	192,163,255.47	项目资金
单位5	112,995,225.00	预收待结算款
单位6	80,000,000.00	暂未要求偿还
单位7	68,320,558.00	预收待结算款
单位8	36,716,782.10	开发项目未结束
单位9	23,915,337.97	开发项目未结束
其他款项	158,215,790.43	暂未结算
合 计	2,344,406,972.84	

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	699,698,271.19	1,273,880,377.60
一年内到期的应付债券	24,215,079.45	184,155,364.38
一年内到期的租赁负债	27,499,858.31	11,266,140.19
合 计	751,413,208.95	1,469,301,882.17

(三十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,111,364.37	306,058.87
合 计	6,111,364.37	306,058.87

(三十五) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	86,451,553.49	-
抵押借款	1,087,509,189.43	763,271,049.34
保证借款	862,200,882.35	905,496,251.00
信用借款	4,311,941,063.25	1,952,417,347.83
保理贷款	-	151,401,687.72
其他借款	147,000,000.00	147,000,000.00
合 计	6,495,102,688.52	3,919,586,335.89

(三十六) 应付债券

1. 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
2021年度第一期中期票据	10,085,438.36	1,199,848,073.37
创新创业公司债券	-	1,999,826,097.20
2022年度第一期中期票据	1,640,476,662.34	1,599,562,529.86
非公开发行公司债券（长三角一体化）	3,559,191,426.67	3,499,194,357.50
2022年度第二期中期票据	421,671,130.16	419,827,043.50
2023年度公开发行公司债券	1,504,513,182.05	1,499,277,204.03
2024年度公开发行公司债券	3,020,810,458.53	-
2024年度第一期中期票据	1,201,405,745.83	-
城投集团公司债券	1,657,443,705.71	1,795,704,420.90
合 计	13,015,597,749.65	12,013,239,726.36

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	期初余额	本期发行	计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2021年度第一期中期票据	1,200,000,000.00	2021-07-22	3+2	1,200,000,000.00	1,199,848,073.37	-	38,485,438.36	-151,926.63	1,228,400,000.00	10,085,438.36
创新创业公司债券	2,000,000,000.00	2021-08-05	3+2	2,000,000,000.00	1,999,826,097.20	-	63,600,000.00	-173,902.80	2,063,600,000.00	-
2022年度第一期中期票据	1,600,000,000.00	2022-03-17	3+2	1,600,000,000.00	1,599,562,529.86	-	91,592,328.76	-361,803.72	51,040,000.00	1,640,476,662.34
非公开发行公司债券（长三角一体化）	3,500,000,000.00	2022-06-07	3+2	3,500,000,000.00	3,499,194,357.50	-	163,736,712.33	-560,356.84	104,300,000.00	3,559,191,426.67
2022年度第二期中期票据	420,000,000.00	2022-11-04	3+2	420,000,000.00	419,827,043.50	-	12,965,227.40	-92,859.26	11,214,000.00	421,671,130.16
2023年度公开发行公司债券	1,500,000,000.00	2023-11-20	3+2	1,500,000,000.00	1,499,277,204.03	-	48,505,479.45	-230,498.57	43,500,000.00	1,504,513,182.05
2024年度公开发行公司债券	3,000,000,000.00	2024-8-13	3+2	3,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	22,438,356.17	1,627,897.64	-	3,020,810,458.53
2024年度第一期中期票据	1,190,000,000.00	2024-7-16	3+2	1,190,000,000.00	-	1,190,000,000.00	11,978,246.57	572,500.74	-	1,201,405,745.83
城投集团公司债券	1,800,000,000.00	2021-6-10	3+2	1,800,000,000.00	1,795,704,420.90	-	62,820,000.00	-1,739,284.81	202,820,000.00	1,657,443,705.71
合 计	16,210,000,000.00			16,210,000,000.00	12,013,239,726.36	4,190,000,000.00	516,121,789.04	-1,110,234.25	3,704,874,000.00	13,015,597,749.65

(三十七) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	118,061,236.52	133,571,836.09
减：未确认融资费用	17,566,243.29	20,115,404.24
重分类至一年内到期的租赁负债	27,499,858.31	11,266,140.19
租赁负债净额	72,995,134.92	102,190,291.66

(三十八) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	90,920,071.10	21,117,536.11	-	112,037,607.21
专项应付款	13,825,953,311.14	7,364,984,734.13	2,831,225,992.97	18,359,712,052.30
合 计	13,916,873,382.24	7,386,102,270.24	2,831,225,992.97	18,471,749,659.51

1. 长期应付款项期末余额组成

项 目	期末余额	期初余额
项目1	60,960,221.95	39,842,685.84
项目2	50,251,931.00	50,251,931.00
项目3	825,454.26	825,454.26
合 计	112,037,607.21	90,920,071.10

2. 专项应付款期末余额最大的前5项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
项目1	-	3,231,508,112.12	-	3,231,508,112.12
项目2	1,059,684,795.03	1,253,177,202.57	59,241,099.94	2,253,620,897.66
项目3	1,024,497,957.40	1,173,608,784.66	143,667,986.01	2,054,438,756.05
项目4	1,539,400,000.00	-	-	1,539,400,000.00
项目5	1,159,460,000.00	-	44,250,000.00	1,115,210,000.00
合 计	4,783,042,752.43	5,658,294,099.35	247,159,085.95	10,194,177,765.83

(三十九) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
未决诉讼	-	29,120,373.00
合 计	-	29,120,373.00

(四十) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
燃气工程配套费	1,407,165,838.98	163,758,971.11	54,763,957.41	1,516,160,852.68
5%配建房	784,473,267.24	131,064,358.40	12,891,348.38	902,646,277.26
沪松公路城中村项目 土地财政返还款	173,571,250.00	-	-	173,571,250.00
固定资产补贴款	1,744,585.16	174,816,102.95	5,280,374.94	171,280,313.17
政府补助	241,870,448.14	179,979,927.36	257,025,363.15	164,825,012.35
廉租房	111,605,470.99	-	2,034,869.88	109,570,601.11
旧管网改造政府补助	29,534,636.44	23,280,499.47	1,705,463.76	51,109,672.15
中央补助公租房专项资金	37,605,175.84	-	2,861,457.12	34,743,718.72
2021年09-10项目 市场发展补贴	9,536,137.50	-	-	9,536,137.50
20年09-10项目 市场发展补贴	12,714,850.00	-	12,714,850.00	-
燃气设施费	34,670.11	-	34,670.11	-
合 计	2,809,856,330.40	672,899,859.29	349,312,354.75	3,133,443,834.94

(四十一) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海市松江区国有资产 监督管理委员会	1,168,550,000.00	100.00	200,000,000.00	-	1,368,550,000.00	100.00
上海松江城镇集体工业 联合社 ¹	3,000,000.00		-	-	3,000,000.00	
合 计	1,171,550,000.00	100.00	200,000,000.00	-	1,371,550,000.00	100.00

注 1: 因商发集团合并报表范围包括托管但无投资关系的上海松江工业总公司, 故上海松江工业总公司的实收资本以汇总方式反映在公司的合并报表中。如本附注七、(二)所示, 商发集团共接受托管上海松江工业总公司等 5 家单位,

上海松江工业总公司以管理责任主体作为该 5 家单位的合并主体。实收资本 300 万元，系以上海市松江区城镇集体工业联合社作为投资主体进行合并后的实收资本金额。

(四十二) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	14,660,791,567.06	-	-	14,660,791,567.06
二、其他资本公积	24,532,261,185.50	408,400,282.34	85,179,098.23	24,855,482,369.61
合 计	39,193,052,752.56	408,400,282.34	85,179,098.23	39,516,273,936.67

1. 本期其他资本公积增加事项如下：

(1) 根据松国资企(2024)15号等文件，上海松江保安服务有限公司出资人调整为商发公司，划转基准日2024年2月29日，金额277,526,542.31元；

(2) 交投集团收到公交车辆更新市级补助资金120,317,860.00元；

(3) 城投集团接受原新浜水厂、五库水厂根据评估报告投资入股金额10,555,880.03元。

2. 本期其他资本公积减少事项如下：

(1) 新城集团财政拨款停车场本期计提折旧4,393,634.64元及城投集团财政拨款停车场本期计提折旧12,445,341.48元，合计16,838,976.12元；

(2) 交投集团公交车辆更新市级补助资金摊销20,761,902.55元；

(3) 城投集团青少年活动中心无偿划拨转出10,856,144.19元；

(4) 城投集团车墩水厂改建工程核销转出17,864,404.89元；

(5) 城投集团项目办基建资金核销转出857,670.48元；

(6) 新开发集团解决上海普照建筑市政工程有限公司挂账问题核销转出18,000,000.00元。

(四十三) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,755,366.91	17,599,568.87	19,381,938.03	25,972,997.75
合 计	27,755,366.91	17,599,568.87	19,381,938.03	25,972,997.75

(四十四) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	319,032,758.72	9,261,920.07	-	328,294,678.79
任意盈余公积金	8,320,816.85	-	-	8,320,816.85
合 计	327,353,575.57	9,261,920.07	-	336,615,495.64

本期按照母公司本年度净利润的 10% 计提法定盈余公积。

(四十五) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	3,978,683,027.38	3,796,211,475.59
期初调整金额	-	-
本期期初余额	3,978,683,027.38	3,796,211,475.59
本期增加额	699,618,912.98	559,392,644.98
其中：本期净利润转入	697,740,322.94	559,392,644.98
其他调整因素 ¹	1,878,590.04	-
本期减少额	330,729,648.25	376,921,093.19
其中：本期提取盈余公积数	9,261,920.07	15,609,281.42
本期提取一般风险准备		-
本期分配现金股利数	84,408,609.24	86,831,677.95
转增资本		-
其他减少 ²	237,059,118.94	274,480,133.822
本期期末余额	4,347,572,292.11	3,978,683,027.38

1. 未分配利润本期增加额中其他调整因素事项如下：

城投集团子公司上海净达环境卫生发展有限公司原母子间公司股利分配差异调整直接计入未分配利润，金额合计 1,878,590.04 元。

2. 未分配利润本期减少额中其他减少事项如下：

(1) 新城集团子公司余联发根据新城集团 2024 年 10 月 14 日“关于天马山城中村项目(余山项目)固定投资收益的整改方案”，全额冲减以前年度计入存货的余山镇天马城中村改造项目代建管理费，影响未分配利润金额 7,200,000.00 元；

(2) 新城集团对下属上海松江文化创意园有限公司及上海松江广辰房产经营有限公司合并确认少数股东权益 4,812,779.08 元；

(3) 城投集团及新城集团根据松江区污水处理成本规制联席会议纪要(2020 年第 1 期)中“四、区属污水处理企业应按照国家统一会计制度的规定执行。鉴于新一轮污水处理厂的改扩建全部由政府投资，按照《松江区污水处理成本规制实施办法》(沪松水[2019]469 号)，固定资产折旧费用不计入成本”。子公司松申水环境、松东水环境、污水处理厂、西部水环境 4 家单位本期计提的固定资产折旧额及无形资产摊销额直接计入未分配利润，其中城投集团影响金额 55,006,434.62 元，新城集团影响金额 5,447,380.22 元，合计 60,453,814.84 元；

(4) 城投集团子公司上海燃气有限公司退回以前年度扶持资金直接计入未分配利润，金额合计 2,752,920.00 元；

(5) 新开发集团下属凯达集团退回上海李塔投资开发公司的扶持款 4,300,000.00 元，退回叶榭镇财政所的扶持款 870,000.00 元，合计 5,170,000.00 元；

(6) 新开发集团子公司方松建设冲回以前年度已计提的上海车墩资产经营有限公司关于上海城东投资开发有限公司项目的保底收益 78,561,666.70 元；

(7) 新开发集团子公司方松建设本年度计提公益性固定资产(基础设施)折旧 78,107,938.32 元。

(四十六) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	7,173,648,198.77	6,529,714,440.18	8,734,451,724.41	8,109,217,324.48
房屋销售	467,675,314.80	447,661,614.30	2,145,416,128.49	2,122,190,177.58
燃气供应	1,215,748,503.93	952,044,422.64	1,283,435,655.07	1,015,223,705.57
商品销售	1,221,549,720.78	1,163,884,997.33	1,113,469,801.93	1,044,157,555.72
工程	567,003,056.07	430,487,185.34	906,296,990.18	682,488,423.70
租赁	890,899,662.53	522,888,004.20	843,181,314.66	499,080,500.01
集中供水	725,497,262.99	673,747,793.76	659,505,262.90	581,974,451.49
环境卫生	299,485,462.03	266,904,990.51	347,048,901.78	324,107,019.66
基础设施建设	267,492,316.44	184,770,339.70	252,170,636.66	189,149,767.04
旅游饮食服务业	135,086,489.91	67,513,222.63	144,458,364.46	72,437,929.39
园林工程	92,178,373.55	79,594,428.74	137,782,094.60	124,041,141.44
融资租赁	106,441,797.32	45,166,767.33	127,170,262.90	56,568,951.95
公交运输	108,899,114.99	848,169,050.52	110,179,570.61	867,584,342.36
绿化保洁工程	87,310,093.03	53,449,868.67	81,024,808.90	49,982,814.08
服务费	511,766,735.82	339,399,074.96	80,828,982.15	76,968,811.58
物业及停车费收入	74,591,678.01	70,982,088.15	77,838,014.95	69,435,882.55
地块开发	4,488,404.90	8,703,580.79	66,385,916.21	13,156,186.26
广富林运营	32,042,362.93	31,019,161.37	32,342,189.72	30,005,891.19
水电费	6,919,430.40	5,408,452.51	4,443,012.83	4,115,004.05
其他	358,572,418.34	337,919,396.73	321,473,815.41	286,548,768.86
2. 其他业务小计	252,857,661.63	132,574,902.21	301,518,380.32	123,962,863.64
拆迁补偿款收入	-	-	41,930,706.67	-
其他	252,857,661.63	132,574,902.21	259,587,673.65	123,962,863.64
合 计	7,426,505,860.40	6,662,289,342.39	9,035,970,104.73	8,233,180,188.12

(四十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	167,612,108.22	166,056,231.75
表具费用	73,737,093.28	83,974,070.02
服务费	37,311,660.44	31,335,038.84
折旧及摊销	9,369,674.09	9,226,920.18
仓储费	6,173,780.46	10,604,141.88
物业修理费	3,637,451.91	8,419,069.30
能源费	2,669,085.18	34,167.17
劳务费	1,852,429.52	1,296,435.71
办公费	1,158,011.75	3,230,526.20
运输及包装费	1,154,722.97	3,833,289.02
机物料消耗	1,040,314.75	-
广告宣传费	870,255.22	3,813,732.81
车辆费用	449,146.71	564,029.35
差旅交通费	226,331.57	307,760.64
中介机构费	48,766.04	225,828.17
业务招待费	42,064.13	114,544.02
安全生产费	10,831.10	1,349,027.20
保险费	3,000.00	-
其他	9,022,345.44	12,287,793.76
合 计	316,389,072.78	336,672,606.02

(四十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	949,036,012.19	911,226,717.45
折旧及摊销	147,796,483.80	154,704,661.78
物业修理费	64,438,650.62	57,080,818.44
办公费	32,370,238.18	36,677,930.02
租赁费	5,127,564.28	21,784,202.22
服务费	19,578,315.19	21,590,383.19
职工工资	935,193.75	16,226,582.86
保险费	7,344,235.97	7,495,214.40
中介机构费	14,678,201.16	7,370,498.28
广告宣传费	8,321,805.25	7,334,815.32
车辆费用	2,206,703.85	2,941,334.22
水电费	5,894,855.18	2,865,862.45
业务招待费	2,270,309.14	2,403,907.14
奖励管理费	3,125,476.27	2,020,057.52
停工损失	2,143,977.68	1,966,016.52
差旅交通费	2,411,304.83	1,921,337.99
开办费	-	1,659,816.66
通讯费	8,139,858.40	1,230,949.18
党建工作经费	210,189.48	1,099,929.88
诉讼费	776,727.71	822,109.62
防疫费用	-	667,107.83
会务费	522,765.37	500,297.53
安全生产费	383,440.75	476,146.67
其他	67,787,789.34	70,640,931.08
合 计	1,345,500,098.39	1,332,707,628.25

(四十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	443,354,475.41	448,426,440.54
减：利息收入	145,347,185.40	214,286,139.91
汇兑损失	6,058.22	-
减：汇兑收益	84.45	-
金融机构手续费	2,607,938.90	3,104,401.79
合 计	300,621,202.68	237,244,702.42

(五十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交投集团公共交通板块运营亏损补贴	575,739,814.63	558,085,234.49
政府补助	508,580,691.09	733,975,270.53
企业扶持金	293,501,549.58	326,556,115.83
递延收益结转	272,263,843.82	228,327,615.28
社保稳岗、残保奖励	66,516,313.76	12,018,960.08
增值税税收优惠	12,176,463.56	13,069,532.23
离退休、改制人员补贴	5,285,252.63	2,060,164.58
中央补助公租房专项资金摊销	2,861,457.12	2,861,457.12
西部渔村动迁费	2,732,335.21	-
湿地养护费	2,608,615.26	-
农业补贴	1,113,063.27	4,130,481.60
个税手续费返还	413,410.39	439,848.84
财政储备粮补贴	-	24,744,839.89
其他补助		20,229.69
其他	2,039,532.20	390,074.25
合 计	1,745,832,342.52	1,906,679,824.41

(五十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,740,646.29	26,925,960.97
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-500,000.00	-24,679.68
交易性金融资产持有期间的投资收益	31,169,812.53	106,880,148.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	24,000.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	95,126,601.11	73,329,780.01
债权投资持有期间的投资收益	-	2,568,158.00
债务重组产生的投资收益	-	-2,454,301.33
其他非流动金融资产持有期间取得的收益	24,000.00	4,500,000.00
理财产品收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-1,132,075.47
合 计	135,561,059.93	210,616,990.83

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	246,606,505.53	15,092,578.55
其他非流动金融资产	-	-395,653.49
合 计	246,606,505.53	14,696,925.06

(五十三) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-19,572,264.75	-12,719,485.55
合 计	-19,572,264.75	-12,719,485.55

(五十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-161,847.93	-
合 计	-161,847.93	-

(五十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得	49,670,809.78	40,932,916.90	49,670,809.78
合 计	49,670,809.78	40,932,916.90	49,670,809.78

(五十六) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	152,512,492.64	873,303.09	152,512,492.64
接受捐赠	69,300.00	16,268,917.33	69,300.00
与企业日常活动无关的政府补助	1,535,636.98	9,242,567.81	1,535,636.98
无需支付款项	6,437,406.93	5,029,597.99	6,437,406.93
罚款及赔款	2,036,200.19	3,060,790.15	2,036,200.19
拆迁补偿收入	77,585,216.18	74,872.00	77,585,216.18
其他	957,077.66	10,301,226.04	957,077.66
合 计	241,133,330.58	44,851,274.41	241,133,330.58

(五十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	9,876,705.64	6,236,421.46	9,876,705.64
公益性捐赠支出	14,711,438.47	55,763,744.00	14,711,438.47
空壳企业资金上缴	22,945,900.00	-	22,945,900.00
突发事件处置费用	-	135,659,746.71	-
罚款及赔款	5,358,556.97	13,210,247.44	5,358,556.97
补贴款返还	-	5,188,264.00	-
其他	1,309,947.53	1,102,094.54	1,309,947.53
合 计	54,202,548.61	217,160,518.15	54,202,548.61

(五十八) 所得税费用

1. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	286,928,717.53	219,198,610.36
递延所得税费用	54,269,289.48	942,584.95
合 计	341,198,007.01	220,141,195.31

(五十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	209,841,815.53	52,428,053.88	157,413,761.65
1. 其他权益工具投资公允价值变动	209,841,815.53	52,428,053.88	157,413,761.65
二、其他综合收益合计	209,841,815.53	52,428,053.88	157,413,761.65

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	14,221,291.58	3,538,447.89	10,682,843.69
1. 其他权益工具投资公允价值变动	14,221,291.58	3,538,447.89	10,682,843.69
二、其他综合收益合计	14,221,291.58	3,538,447.89	10,682,843.69

(六十) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	642,826,005.17	510,999,678.16
加: 资产减值损失	161,847.93	-
信用减值损失	19,572,264.75	12,719,485.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	634,414,990.79	821,039,492.09
使用权资产折旧	25,274,220.82	21,860,260.98
无形资产摊销	19,881,305.29	15,735,201.43
长期待摊费用摊销	203,918,587.01	188,493,390.88
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)	-247,375,200.99	-37,698,687.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,481,423.48	1,631,616.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-246,606,505.53	-14,696,925.06
财务费用(收益以“-”号填列)	448,805,259.03	448,426,435.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-135,561,059.93	-210,616,990.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,675,063.23	2,106,471.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	60,944,352.71	-1,163,886.17
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,102,577,497.32	-1,473,097,802.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-49,462,510.79	-4,167,354,687.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	565,417,970.28	4,094,780,583.97
其他	-1,360,615.19	-467,944,926.26
经营活动产生的现金流量净额	-1,162,920,225.72	-254,781,288.28
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:		
现金的期末余额	15,386,112,105.24	16,699,889,163.59
减: 现金的期初余额	16,699,889,163.59	16,407,247,515.23
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-1,313,777,058.35	292,641,648.36

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	15,386,112,105.24	16,699,889,163.59
其中：库存现金	222,430.45	203,122.56
可随时用于支付的银行存款	15,202,422,566.16	16,698,401,735.53
可随时用于支付的其他货币资金	183,467,108.63	1,284,305.50
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	15,386,112,105.24	16,699,889,163.59
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	-	-

(六十一) 所有权或使用受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
国投集团货币资金	1,433,640.00	履约保证金
国投集团货币资金	22,117,285.57	银行承兑汇票保证金
国投集团长期应收款	142,093,241.29	保理贷款余额
经开集团存货	930,017,108.38	借款抵押
经开集团投资性房地产	361,197,128.73	借款抵押
经开集团固定资产	58,562,484.17	借款抵押
新城集团货币资金	2,358,460.81	监管账户
新城集团投资性房地产	259,795,408.03	借款抵押
新城集团固定资产	121,868,627.35	借款抵押
新城集团无形资产	17,793,312.46	借款抵押
城投集团货币资金	6,173,479.10	履约保证金
新开发集团货币资金	126,365,962.87	履约保证金等
新开发集团存货	749,060,000.00	抵押借款
新开发集团投资性房地产	516,761,062.72	长期借款抵押
合 计	3,315,597,201.48	

九、或有事项

2016年5月新开发集团子公司上海广源房地产开发有限公司（乙方）与宿迁裕达房地产开发有限公司（甲方，简称“裕达公司”）签订《协议书》约定：“甲方以自己开发的宿迁雅蓝国际花园的14套商品房用于向乙方抵债。”广源公司于2016年至2017年间办理了上述房产的房产证。后因其中3套房屋实际被他人占有，广源公司向法院提起诉讼要求相关人员搬离房屋、支付房屋占用费。广源公司2023向法院提起诉讼要求各被告支付欠款、及逾期支付欠款的利息等，案件已于2023年9月8日胜诉并取得江苏省宿迁市宿城区人民法院的（2023）苏1302民初4802号、4572号、4806号《民事判决书》；裕达公司提起上诉，在审理过程中裕达公司申请撤回上诉；江苏省宿迁市中级人民法院出具（2023）苏13民终4008、4009、4010号《民事裁定书》，裁定：准许裕达公司撤回上诉，一审判决自裁定书送达之日起发生法律效力，裁定书为终审裁定。截至2024年12月31日裕达公司尚未支付欠款及利息，广源公司已委托律师向法院执行庭申请强制执行，目前强制执行程序正在推进中。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
上海市松江区国有资产监督管理委员会	上海	国有资产监督管理	不适用	100.00	100.00

（二）本公司的子企业有关信息

本公司子公司的情况详见附注七、（一）子企业情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见八、(十二) 长期股权投资

(四) 关联方

1. 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
上海斐讯数据通信技术有限公司	其他关联公司
上海燃气(集团)有限公司	少数股东的控制方
上海协丰毛纺厂	被投资公司
上海佘山经济联合总公司	新城集团下属公司的其他投资方
上海洞泾经济联合总公司	新城集团下属公司的其他投资方
厦门国际银行股份有限公司	被投资公司
江苏盛宇黑科医疗健康投资基金(有限合伙)	被投资公司

2. 关联方交易

交易类型	企业名称	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例(%)	未结算项目金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易					
租赁费	上海斐讯数据通信技术有限公司	2,201,834.88	0.42	16,880,734.08	协议定价
燃气供应	上海燃气(集团)有限公司	924,584,302.27	97.12	332,614,237.20	协议定价
二、销售商品、提供劳务的关联交易					
利息收入	上海环云环保科技有限公司	36,741,391.60	91.79	-	协议定价
利息收入	上海环云再生能源有限公司	3,287,033.10	8.21	-	协议定价
租赁收入	上海环云再生能源有限公司	2,337,004.38	0.26	-	协议定价

3. 关联方担保情况

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保余额 (万元)	逾期金额	担保类型	被担保单位现状
本公司	上海斐讯数据通信技术有限公司	有限公司	20,000.00	-	信托担保	非正常经营

4. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
上海环云环保科技有限公司	应收账款	80,908.66	-
上海环云再生能源有限公司	应收账款	80,908.66	-
上海斐讯数据通信技术有限公司	其他应收款	885,270,973.18	-
上海佘山经济联合总公司	其他应收款	9,000,000.00	-
上海斐讯数据通信技术有限公司	长期应收款	1,239,000,000.00	-
上海洞泾经济联合总公司	长期应收款	9,000,000.00	-
上海贸之房地产有限公司	其他应收款	498,145,825.10	-
上海协丰毛纺厂	其他应收款	825,000.00	-
上海市保安押运有限公司 松江押运部	其他应收款	800,000.00	-
上海环云环保科技有限公司	其他应收款	12,100,000.00	-
厦门国际银行股份有限公司	应收股利	18,650,111.72	-
上海环云再生能源有限公司	应收股利	1,578,988.52	-
江苏盛宇黑科医疗健康 投资基金(有限合伙)	应收股利	22,700.00	-

关联方名称	应付项目	期末余额
上海市松江区国有资产监督管理委员会	其他应付款	429,000,000.00
上海燃气(集团)有限公司	应付账款	332,614,237.20
上海斐讯数据通信技术有限公司	租赁负债	14,678,899.20
上海斐讯数据通信技术有限公司	一年内到期的非流动负债	2,201,834.88
上海松江东方有线网络有限公司	其他应付款	53,902.66

十二、母公司财务报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	-	-	3,594,223.15	-
1至2年	48,650.40	-	-	-
2至3年	-	-	4,311,600.00	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	48,650.40	-	7,905,823.15	-

2. 按坏账计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按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（新旧准则均适用）	48,650.40	100.00	-	-	48,650.40
其中：账龄组合	48,650.40	100.00	-	-	48,650.40
合 计	48,650.40	100.00	-	-	48,650.40

接上表：

类 别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按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（新旧准则均适用）	7,905,823.15	100.00	-	-	7,905,823.15
其中：账龄组合	7,905,823.15	100.00	-	-	7,905,823.15
合 计	7,905,823.15	100.00	-	-	7,905,823.15

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	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)	-	-	-	3,594,223.15	45.46	-
1至2年	48,650.40	100.00	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	4,311,600.00	54.54	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	48,650.40	100.00	-	7,905,823.15	100.00	-

4. 收回或转回的坏账准备情况

无。

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

6. 按欠款方归集的期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
上海槿壺实业有限公司	48,650.40	100.00	
合 计	48,650.40	100.00	

7. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

8. 应收账款转移,如证券化、保理等,继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	27,600,000.00	27,600,000.00
应收股利	-	-
其他应收款项	10,708,113,454.80	10,389,806,643.93
合 计	10,735,713,454.80	10,417,406,643.93

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	27,600,000.00	27,600,000.00
合 计	27,600,000.00	27,600,000.00

(2) 重要逾期利息

无。

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内（含1年）	5,442,863,214.73	-	1,733,381,579.81	-
1至2年	1,144,005,592.22	-	4,597,223,402.42	-
2至3年	3,057,526,884.25	-	2,318,135,004.99	-
3年以上	1,063,717,763.60	-	1,741,066,656.71	-
合 计	10,708,113,454.80	-	10,389,806,643.93	-

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	460,420,837.59	4.30	-	-	460,420,837.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用）	10,247,692,617.21	95.70	-	-	10,247,692,617.21
其中：1. 账龄分析组合	161,214.76		-	-	161,214.76
2. 关联方组合	10,247,031,402.45	95.69	-	-	10,247,031,402.45
3. 押金保证金组合	500,000.00	0.01	-	-	500,000.00
合 计	10,708,113,454.80	100.00	-	-	10,708,113,454.80

接上表：

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/ 计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	460,420,837.59	4.43	-	-	460,420,837.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 (新旧准则均适用)	9,929,385,806.34	95.57	-	-	9,929,385,806.34
其中：1. 账龄分析组合	124,725.35		-	-	124,725.35
2. 关联方组合	9,928,761,080.99	95.56	-	-	9,928,761,080.99
3. 押金保证金组合	500,000.00	0.01	-	-	500,000.00
合 计	10,389,806,643.93	100.00	-	-	10,389,806,643.93

单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
单位1	460,000,000.00	-	-	-
单位2	420,837.59	-	-	-
合 计	460,420,837.59	-	-	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	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)	161,214.76	100.00	-	124,725.35	100.00	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	161,214.76	100.00	-	124,725.35	100.00	-

其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	10,247,031,402.45	—	—	9,928,761,080.99	—	—
押金保证金组合	500,000.00	—	—	500,000.00	—	—
合计	10,247,531,402.45	—	—	9,929,261,080.99	—	—

(3) 其他应收款项坏账准备计提情况

无。

(4) 收回或转回的坏账准备情况

无。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
单位 1	关联方借款	2,836,633,424.66	1 年以内 (含 1 年)、 1 至 2 年、2 至 3 年	26.49	—
单位 2	关联方借款	1,908,498,818.98	1 年以内 (含 1 年)	17.82	—
单位 3	关联方借款	1,379,055,294.52	1 年以内 (含 1 年)	12.88	—
单位 4	关联方借款	1,213,200,696.09	1 年以内 (含 1 年)、 1 至 2 年、2 至 3 年	11.33	—
单位 5	关联方借款	1,015,996,655.62	1 年以内 (含 1 年)	9.49	—
合计		8,353,384,889.87		78.01	—

(7) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(8) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(9) 企业应披露涉及政府补助的应收款项

无。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	12,372,714,135.22	218,000,000.00	-	12,590,714,135.22
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	66,281,128.17	-	-	66,281,128.17
小 计	12,438,995,263.39	218,000,000.00	-	12,656,995,263.39
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	12,438,995,263.39	218,000,000.00	-	12,656,995,263.39

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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	12,605,714,135.22	12,438,995,263.39	218,000,000.00	-	-	-
子公司						
上海良辰投资管理有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	-	-	-	-
上海松江创业投资管理有限公司	768,000,000.00	550,000,000.00	218,000,000.00			
上海松江城乾投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	-	-	-
上海之根文化传媒有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-	-	-
上海国精投资管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	-	-
上海云城融资租赁有限公司	487,200,000.00	487,200,000.00	-	-	-	-
上海都城企业发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-
上海云城经济发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-	-
上海国际中小企业城发展有限公司	38,272,295.00	38,272,295.00	-	-	-	-
上海宏腾环保工程有限公司	12,454,000.00	12,454,000.00	-	-	-	-
上海吉六零科技发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-
上海松江交通投资运营集团有限公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	-	-	-	-
上海松江商业发展集团有限公司	355,000,000.00	355,000,000.00	-	-	-	-
上海松江新城投资建设集团有限公司	1,255,000,000.00	1,255,000,000.00	-	-	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			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
上海松江经济技术开发区建设集团有限公司	669,290,000.00	669,290,000.00	-	-	-	-
上海松江城镇建设投资开发集团有限公司	1,759,150,000.00	1,759,150,000.00	-	-	-	-
上海长三角 G60 科创经济发展集团有限公司	840,347,840.22	840,347,840.22	-	-	-	-
上海松江新城建设开发集团有限公司	3,740,000,000.00	3,740,000,000.00	-	-	-	-
上海吉六零私募基金管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	-	-
上海吉六零大数据科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-
上海九里亭经济发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-
联营企业						
上海松江民生村镇银行股份有限公司	15,000,000.00	66,281,128.17	-	-	-	-

接上表：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
合 计					12,656,995,263.39	
子公司						
上海良辰投资管理有限公司	-	-	-	-	60,000,000.00	-
上海松江创业投资管理有限公司	-	-	-	-	768,000,000.00	-
上海松江城乾投资有限公司	-	-	-	-	500,000,000.00	-
上海之根文化传媒有限公司	-	-	-	-	18,000,000.00	-
上海国精投资管理有限公司	-	-	-	-	30,000,000.00	-
上海云城融资租赁有限公司	-	-	-	-	487,200,000.00	-
上海都城企业发展有限公司	-	-	-	-	5,000,000.00	-
上海云城经济发展有限公司	-	-	-	-	2,000,000.00	-
上海国际中小企业城发展有限公司	-	-	-	-	38,272,295.00	-
上海宏腾环保工程有限公司	-	-	-	-	12,454,000.00	-
上海吉六零科技发展有限公司	-	-	-	-	10,000,000.00	-
上海松江交通投资运营集团有限公司	-	-	-	-	2,000,000,000.00	-
上海松江商业发展集团有限公司	-	-	-	-	355,000,000.00	-
上海松江新城投资建设集团有限公司	-	-	-	-	1,255,000,000.00	-
上海松江经济技术开发建设集团有限公司	-	-	-	-	669,290,000.00	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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		
上海松江城镇建设投资开发集团有限公司	-	-	-	-	1,759,150,000.00	-
上海长三角 G60 科创经济发展集团有限公司	-	-	-	-	840,347,840.22	-
上海松江新城建设开发集团有限公司	-	-	-	-	3,740,000,000.00	-
上海吉六零私募基金管理有限公司	-	-	-	-	30,000,000.00	-
上海吉六零大数据科技有限公司	-	-	-	-	10,000,000.00	-
上海九里亭经济发展有限公司	-	-	-	-	1,000,000.00	-
联营企业						
上海松江民生村镇银行股份有限公司	-	-	-	-	66,281,128.17	-

3. 重要合营企业的主要财务信息

无。

4. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数
	上海松江民生村镇银行股份有限公司
流动资产	6,020,631,617.25
非流动资产	256,763,421.80
资产合计	6,277,395,039.05
流动负债	5,581,205,369.74
非流动负债	20,538,270.01
负债合计	5,601,743,639.75
净资产	675,651,399.30
按持股比例计算的净资产份额	67,565,139.93
调整事项	-
对联营企业权益投资的账面价值	66,281,128.17
存在公开报价的权益投资的公允价值	无公开报价
营业收入	150,537,318.68
净利润	40,168,899.57
其他综合收益	-
综合收益总额	40,168,899.57
企业本年收到的来自联营企业的股利	1,200,000.00

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

无。

6. 在合营企业和联营企业中权益的相关风险，包括对转移资金能力的重大限制，超额亏损，对合营企业投资相关的未确认承诺，或有负债等。

无。

7. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息。

无。

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	40,777,349.84	35,055,778.37	41,340,929.03	36,580,164.46
租赁	40,777,349.84	35,055,778.37	41,340,929.03	36,580,164.46
2. 其他业务小计	203,458,677.52	213,766,694.85	190,597,978.09	196,492,825.08
借款利息	9,913,207.55	8,360,200.01	2,819,756.81	1,975,306.66
统借统还利息	193,380,077.33	205,403,573.34	184,275,843.92	194,517,518.42
其他	165,392.64	2,921.50	3,502,377.36	-
合 计	244,236,027.36	248,822,473.22	231,938,907.12	233,072,989.54

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	4,781,128.17
成本法核算的长期股权投资收益	133,776,168.34	135,560,703.31
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,420,558.67	1,813,566.95
合 计	136,396,727.01	142,155,398.43

(六) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	92,619,200.73	156,092,814.21
加: 资产减值损失	-	-
信用减值损失	-	20,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,072,970.31	29,045,067.42
使用权资产折旧	5,832,612.48	5,832,612.48
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	537,687.37	652,263.09
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)	-	35,193.58

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	－	-5,043,133.74
财务费用（收益以“－”号填列）	185,067,679.69	171,255,935.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-136,396,727.01	-142,155,398.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,476,282.58	1,403,500.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,458,153.12	-933,063.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	－	－
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-682,697.65	-7,417,953.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-174,019,080.79	-219,600,045.46
其他		-4,346,827.51
经营活动产生的现金流量净额	2,049,774.59	-15,159,035.86
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：		
现金的期末余额	1,736,093,974.39	1,178,300,721.33
减：现金的期初余额	1,178,300,721.33	1,125,214,227.57
加：现金等价物的期末余额	－	－
减：现金等价物的期初余额	－	－
现金及现金等价物净增加额	557,793,253.06	53,086,493.76

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,736,093,974.39	1,178,300,721.33
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	1,736,093,974.39	1,178,300,721.33
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,736,093,974.39	1,178,300,721.33

十三、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息
无。

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容
无。

十五、财务报表的批准

本年度合并财务报表及相关附注于2025年3月31日已经公司管理层批准。

上海松江国有资产投资经营管理集团有限公司

2025年3月31日





营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设项目的财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的范围开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 1500 万元

成立日期 2013 年 12 月 20 日

住所 北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层



登记机关

2024 年 12 月 17 日

证书序号: 0011966

说明

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



发证机关:

北京市财政局
2013年11月7日
中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吕江
 主任会计师:
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



11010521642 国安大厦13层

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



龚雷 100000622464

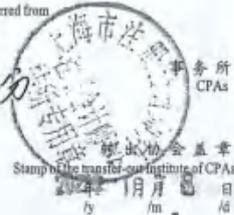
年 月 日
/ /

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中兴华上海



同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓上海自贸
分所



姓名	龚雷
性别	男
出生日期	1973-11-14
工作单位	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码	310230197311144372



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

龚雷

会员编号 100000622464

最后年检时间

2023年08月

年检结果

年检通过

历年记录

2022年

2022-08-30

通过

2014年

2014-04-29

通过

2013年

2013-05-08

通过

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

永拓上海分所
上海市注册会计师协会
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年11月16日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓上海分所
上海市注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023年11月16日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
2018 年 9 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 陈岗
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-02-10
Date of birth
工作单位 上海正大东联会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 310102197402104412
Identity card No.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

宏大东亭

事务所
CPAs

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

2016年 11月 07日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华25

事务所
CPAs

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

2016年 11月 07日

10.

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中兴华上海分所

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

2016年 11月 09日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓会计师事务所
YONGTUO CPAs

事务所
CPAs

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

2016年 11月 24日

11.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

永拓(崇明)

事务所
CPAs

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

2016年 12月 24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓上海分所

事务所
CPAs

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

2016年 12月 26日

12.

注意事项

- 注册会计师执行业务，应当同时向委托人出示本证书。
- 本证书仅供个人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业规定业务时，应当将本证书交还上海市注册会计师协会。
- 本证书遗失时，应立即向上海市注册会计师协会报告，做登报声明作废，办理补发手续。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.