

上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

审计报告

天职业字[2018]1869号

---

目 录

审计报告	1
2017 年度财务报表	3
2017 年度财务报表附注	19

上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了后附的上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司（以下简称“国资公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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，公允反映了国资公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于国资公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

国资公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估国资公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国资公司的财务报告过程。

## 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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。

审计报告（续）

天职业字[2018]1869号

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就国资公司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。

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



中国注册会计师：

中国注册会计师：

## 合并资产负债表

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>	1		
货币资金	2	1,315,195,731.18	1,044,430,724.87
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5		
衍生金融资产	6		
应收票据	7	200,000.00	
应收账款	8	6,229,569.58	6,434,976.26
预付款项	9	1,507,151.58	26,655,089.14
△应收保费	10		
△应收分保账款	11		
△应收分保准备金	12		
应收利息	13		
应收股利	14	4,427,949.79	4,427,949.79
其他应收款	15	1,660,107,381.60	1,859,796,886.45
△买入返售金融资产	16		
存货	17	5,170,793,066.65	5,410,359,496.09
其中：原材料	18	516,367.40	648,796.54
库存商品(产成品)	19	168,059,291.30	168,059,291.30
划分为持有待售的资产	20		
一年内到期的非流动资产	21		
其他流动资产	22	145,910,277.39	97,688,121.55
<b>流动资产合计</b>	23	<b>8,904,371,126.77</b>	<b>8,449,793,243.15</b>
<b>非流动资产：</b>	24		
△发放贷款及垫款	25	92,600,000.00	79,450,000.00
可供出售金融资产	26	591,865,022.23	601,045,022.23
持有至到期投资	27		
长期应收款	28		
长期股权投资	29	558,214,969.73	482,501,509.20
投资性房地产	30	491,189,818.96	756,633,695.43
固定资产原价	31	552,400,937.21	242,474,925.21
减：累计折旧	32	61,501,938.54	35,374,617.99
固定资产净值	33	490,898,998.67	207,100,307.22
减：固定资产减值准备	34		
固定资产净额	35	490,898,998.67	207,100,307.22
在建工程	36	743,810,512.97	880,987,104.02
工程物资	37		
固定资产清理	38		
生产性生物资产	39		
油气资产	40		
无形资产	41	96,832,363.82	98,854,517.89
开发支出	42		
商誉	43	20,140,380.51	20,140,380.51
长期待摊费用	44	534,006.54	1,524,852.64
递延所得税资产	45		
其他非流动资产	46	342,358,239.65	342,830,608.65
其中：特准储备物资	47		
<b>非流动资产合计</b>	48	<b>3,428,444,313.08</b>	<b>3,471,067,997.79</b>
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
<b>资 产 总 计</b>	72	<b>12,332,815,439.85</b>	<b>11,920,861,240.94</b>

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡

## 合并资产负债表（续）

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>	73		
短期借款	74	200,000,000.00	
△向中央银行借款	75		
△吸收存款及同业存放	76		
△拆入资金	77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		
衍生金融负债	79		
应付票据	80		
应付账款	81	10,627,193.02	11,808,133.99
预收款项	82	63,771,152.62	64,901,328.59
△卖出回购金融资产款	83		
△应付手续费及佣金	84		
应付职工薪酬	85	14,544,592.82	8,602,515.86
其中：应付工资	86	14,197,841.79	8,209,448.68
应付福利费	87	4,411.99	4,411.99
#其中：职工奖励及福利基金	88		
应交税费	89	9,690,396.46	18,128,478.50
其中：应交税金	90	9,471,282.31	17,837,927.90
应付利息	91	6,556,303.96	
应付股利	92	41,953,181.47	42,976,322.87
其他应付款	93	1,197,613,883.50	1,573,434,130.86
△应付分保账款	94		
△保险合同准备金	95	28,393,030.56	23,821,561.24
△代理买卖证券款	96		
△代理承销证券款	97		
划分为持有待售的负债	98		
一年内到期的非流动负债	99	1,262,472,423.20	290,000,000.00
其他流动负债	100	19,855,000.00	15,755,000.00
<b>流动负债合计</b>	101	2,855,477,157.61	2,049,427,471.91
<b>非流动负债：</b>	102		
长期借款	103	1,681,802,869.60	2,567,307,200.00
应付债券	104	299,703,422.07	
长期应付款	105		
长期应付职工薪酬	106		
专项应付款	107	4,467,662,734.32	4,380,987,889.58
预计负债	108		
递延收益	109		
递延所得税负债	110		
其他非流动负债	111		
其中：特准储备基金	112		
<b>非流动负债合计</b>	113	6,449,169,025.99	6,948,295,089.58
<b>负 债 合 计</b>	114	9,304,646,183.60	8,997,722,561.49
<b>所有者权益：</b>	115		
实收资本	116	800,000,000.00	800,000,000.00
国有资本	117	800,000,000.00	800,000,000.00
其中：国有法人资本	118		
集体资本	119		
民营资本	120		
其中：个人资本	121		
外商资本	122		
#减：已归还投资	123		
实收资本净额	124	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具	125		
其中：优先股	126		
永续债	127		
资本公积	128	1,060,172,360.33	991,508,409.51
减：库存股	129		
其他综合收益	130	267,500,057.88	198,207,635.45
其中：外币报表折算差额	131		
专项储备	132		
盈余公积	133	18,564,123.75	18,564,123.75
其中：法定公积金	134	18,564,123.75	18,564,123.75
任意公积金	135		
#储备基金	136		
#企业发展基金	137		
#利润归还投资	138		
△一般风险准备	139		
未分配利润	140	324,131,732.36	349,105,603.05
归属于母公司所有者权益合计	141	2,470,368,274.32	2,357,385,771.76
*少数股东权益	142	557,800,981.93	565,752,907.69
<b>所有者权益合计</b>	143	3,028,169,256.25	2,923,138,679.45
<b>负债和所有者权益总计</b>	144	12,332,815,439.85	11,920,861,240.94

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡



# 合并利润表

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>	1	470,526,104.60	242,677,517.93
其中：营业收入	2	456,759,406.44	227,100,012.77
△利息收入	3	13,766,698.16	14,981,880.78
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		595,624.38
<b>二、营业总成本</b>	6	502,258,572.93	254,456,481.09
其中：营业成本	7	323,428,985.72	81,043,692.63
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		14,130.00
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险合同准备金净额	12	4,571,469.32	3,753,406.24
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	11,536,442.61	7,034,229.21
销售费用	16	7,047,234.35	4,841,912.50
管理费用	17	98,981,308.01	91,068,912.68
其中：研究与开发费	18		
党建工作经费	19		
财务费用	20	47,045,471.93	64,009,724.77
其中：利息支出	21	68,166,342.53	87,501,845.93
利息收入	22	21,220,099.29	22,007,223.83
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23		
资产减值损失	24	9,647,660.99	2,690,473.06
其他	25		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26		
投资收益（损失以“-”号填列）	27	48,810,355.18	58,644,332.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28	4,288,987.89	4,894,064.90
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29		
其他收益	30		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	31	17,077,886.85	46,865,369.28
加：营业外收入	32	9,459,388.18	6,072,489.90
其中：非流动资产处置利得	33	214,745.70	384,212.82
非货币性资产交换利得	34		
政府补助	35	4,586,589.54	2,173,276.21
债务重组利得	36		
减：营业外支出	37	878,256.00	1,012,664.38
其中：非流动资产处置损失	38	1,309.48	374,287.60
非货币性资产交换损失	39		
债务重组损失	40		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	41	25,659,018.13	51,925,194.80
减：所得税费用	42	12,945,505.54	21,423,018.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	43	12,713,512.59	30,502,176.58
归属于母公司所有者的净利润	44	23,016,910.78	14,104,364.40
*少数股东损益	45	-10,303,398.19	16,397,812.18
持续经营损益	46	12,713,512.59	30,502,176.58
终止经营损益	47		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	48	69,292,422.43	-40,800,394.47
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	49	69,292,422.43	-40,800,394.47
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	50		
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	51		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	52		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	53	69,292,422.43	-40,800,394.47
其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	54	69,292,422.43	-40,800,394.47
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	55		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	56		
4. 现金流量套期损益的有效部分	57		
5. 外币报表折算差额	58		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	59		
<b>七、综合收益总额</b>	60	82,005,935.02	-10,298,217.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	61	92,309,333.21	-26,696,030.07
*归属于少数股东的综合收益总额	62	-10,303,398.19	16,397,812.18
<b>八、每股收益</b>	63		
基本每股收益	64		
稀释每股收益	65		

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡

## 合并现金流量表

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	205,719,785.57	322,570,475.90
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6	10,679,878.40	10,706,835.32
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	14,269,728.16	15,798,743.78
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13	29,580.72	389,330.90
收到其他与经营活动有关的现金	14	123,908,799.77	546,772,588.58
<b>经营活动现金流入小计</b>	15	354,607,772.62	896,237,974.54
购买商品、接受劳务支付的现金	16	363,115,309.29	442,460,001.11
△客户贷款及垫款净增加额	17	13,909,925.71	-13,200,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	18		
△支付原保险合同赔付款项的现金	19		
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	307,983.10	479,209.05
△支付保单红利的现金	21		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	87,392,805.95	90,784,876.85
支付的各项税费	23	47,938,386.27	39,490,416.31
支付其他与经营活动有关的现金	24	522,746,555.13	53,611,580.11
<b>经营活动现金流出小计</b>	25	1,035,410,965.53	613,626,084.23
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	26	-680,803,192.91	282,611,890.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	27		
收回投资收到的现金	28	9,180,000.00	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金	29	44,561,367.29	109,488,587.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	213,436.22	2,813,355.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		-145,074,006.39
收到其他与投资活动有关的现金	32	2,407,108.76	
<b>投资活动现金流入小计</b>	33	66,361,913.37	667,337,935.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	173,932,196.72	220,251,543.86
投资支付的现金	35	6,600,000.00	461,600,000.00
△质押贷款净增加额	36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
支付其他与投资活动有关的现金	38		
<b>投资活动现金流出小计</b>	39	180,532,196.72	681,851,543.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	40	-124,170,284.45	285,376,391.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	41		
吸收投资收到的现金	42	330,000,000.00	36,182,833.97
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
取得借款所收到的现金	44	1,172,472,423.20	1,050,500,000.00
△发行债券收到的现金	45	297,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	46	588,940,637.17	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	47	2,388,713,060.37	1,086,682,833.97
偿还债务所支付的现金	48	885,504,330.40	1,151,777,574.50
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	118,062,997.97	113,010,285.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	8,165,600.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	309,407,248.33	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	52	1,312,974,576.70	1,264,787,860.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	53	1,075,738,483.67	-178,105,026.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	54		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	55	270,765,006.31	389,883,255.65
加：期初现金及现金等价物余额	56	1,044,430,724.87	654,547,469.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	57	1,315,195,731.18	1,044,430,724.87

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡

# 合并所有者权益变动表

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年度

本 年 金 额

金额单位：元

项 目	行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	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		
一、上年年末余额	1	800,000,000.00		991,508,409.51		198,207,635.45		19,033,821.74	99,143,625.43		2,107,893,492.13	565,687,657.51	2,673,581,149.64
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4							-469,897.99	249,951,977.62		249,482,079.63	65,250.18	249,547,329.81
二、本年初余额	5	800,000,000.00		991,508,409.51		198,207,635.45		18,564,123.75	349,105,603.05		2,357,385,771.76	565,752,907.69	2,923,138,679.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			68,663,959.82		68,292,422.43			-24,973,870.69		112,982,502.56	-7,951,925.76	105,030,576.80
（一）综合收益总额	7					68,292,422.43							
（二）所有者投入和减少资本	8			68,663,959.82					23,016,910.78		92,309,333.21	-10,303,398.19	82,005,935.02
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10			330,000,000.00									
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12			-361,336,049.18									
（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								-47,990,781.47		-47,990,781.47	-8,185,600.00	-56,156,381.47
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
储备基金	20												
企业发展基金	21												
利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者的分配	24												
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本	27												
2.盈余公积转增资本	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.专项储备重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30												
5.其他	31												
四、本年年末余额	32	800,000,000.00		1,060,172,369.33		266,500,057.88		18,564,123.75	324,131,732.36		2,470,368,274.32	557,600,961.93	3,028,169,236.25

法定代表人： 张佩佩

主管会计工作负责人： 徐善基

会计主管： 蒋心怡



## 合并所有者权益变动表（续）

项 目		2017年度											所有者权益合计	
		上海浦东发展银行股份有限公司												
行次	目	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
1	一、上年年末余额	800,000,000.00		1,007,303,198.77		239,008,029.92		17,483,497.54		181,090,837.56		2,215,885,563.79	596,217,750.08	2,812,103,313.87
2	加：会计政策变更													
3	前期差错更正													
4	其他													
5	二、本年初余额	800,000,000.00		1,007,303,198.77		239,008,029.92		17,483,497.54		181,090,837.56		2,215,885,563.79	596,217,750.08	2,812,103,313.87
6	三、本年年末余额													
7	(一) 综合收益总额			-1,734,789.26		-40,800,394.47		1,080,626.21		-56,340,511.19		-56,340,511.19	-30,464,842.39	-143,319,911.10
8	(二) 所有者投入和减少资本			5,310,100.00		-40,800,394.47				14,104,364.40		58,010,100.00	16,397,812.18	-10,298,217.89
9	1.所有者投入的普通股			5,310,100.00								58,010,100.00	-42,662,654.57	15,347,445.43
10	2.其他权益工具持有者投入资本													
11	3.股份支付计入所有者权益的金额													
12	4.其他													
13	(三) 专项储备提取和使用													
14	1.提取专项储备													
15	2.使用专项储备													
16	(四) 利润分配			-7,804,889.26				1,080,626.21		-70,444,875.59		-144,169,138.64	-4,200,000.00	-148,369,138.64
17	1.提取盈余公积							1,080,626.21		-1,080,626.21				
18	其中：法定公积金							1,080,626.21		-1,080,626.21				
19	任意公积金													
20	储备基金													
21	企业发展基金													
22	利润归还投资													
23	2.提取一般风险准备													
24	3.对所有者权益的分配													
25	4.其他			-7,804,889.26										
26	(五) 所有者权益内部结转													
27	1.资本公积转增资本													
28	2.盈余公积转增资本													
29	3.盈余公积弥补亏损													
30	4.结转重新计量设定受益计划变动额扣除净资产所产生的变动													
31	5.其他													
32	四、本年年末余额	800,000,000.00		99,508,409.51		199,207,635.45		18,564,133.75		349,105,603.0E		2,357,386,771.76	566,752,907.69	2,923,138,679.45

主管会计工作负责人： 徐圣杰

法定代表人： 龚伟凤

会计签章： 龚伟凤

# 合并国有资产变动情况表

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年度

金额单位：元

项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、年初国有资本及权益总额	1	2,923,138,679.45	经营性国有资本保值增值考核(由汇总单位填报)	33	
二、本年国有资本及权益增加	2	161,186,958.27	一、年初国有资本及权益总额	34	2,923,138,679.45
(一) 国家、国有单位直接追加投资	3	79,181,023.25	经认定可调整的因素	35	
(二) 无偿划入	4		二、年初调整后国有资本及权益总额(考核基数)	36	2,923,138,679.45
(三) 资产评估增加	5		可供出售金融资产公允价值变动净额	37	
(四) 清产核资增加	6		三、年初调整后国有资本及权益总额(扣除公允价值变动后的考核基数)	38	2,923,138,679.45
(五) 产权界定增加	7		四、年末国有资本及权益总额	39	3,028,169,256.25
(六) 资本(股票)溢价	8		经认定可调整的因素	40	
(七) 接受捐赠	9		五、年末经调整后国家所有者权益(考核数)	41	3,028,169,256.25
(八) 债转股	10		可供出售金融资产公允价值变动净额	42	
(九) 税收返还	11		六、年末经调整后国家所有者权益(扣除公允价值变动后的考核基数)	43	3,028,169,256.25
(十) 补充流动资本	12		七、国有资本及权益因客观因素增加值(合计)	44	
(十一) 减值准备转回	13		八、国有资本及权益因客观因素减少值(合计)	45	
(十二) 会计调整	14		九、扣除客观因素后国有资本及权益期末数(包含公允价值变动)	46	3,028,169,256.25
(十三) 中央和地方政府确定的其他因素	15		十、扣除客观因素后国有资本及权益期末数(不包含公允价值变动)	47	3,028,169,256.25
(十四) 经营积累	16	82,005,935.02	十一、国有资本及权益保值增值额(包含公允价值变动)	48	105,030,576.80
三、本年国有资本及权益减少	17	56,156,381.47	十二、国有资本及权益保值增值额(不包含公允价值变动)	49	105,030,576.80
(一) 经国家专项批准核销	18		十三、国有资本及权益保值增值率(%) (包含公允价值变动)	50	103.59
(二) 无偿划出	19		十四、国有资本及权益保值增值率(%) (不包含公允价值变动)	51	103.59
(三) 资产评估减少	20			52	
(四) 清产核资减少	21			53	
(五) 产权界定减少	22			54	
(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	23			55	
(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	24			56	
(八) 因主辅分离减少	25			57	
(九) 企业按规定上缴红利	26			58	
(十) 资本(股票)折价	27			59	
(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	28	56,156,381.47		60	
(十二) 经营减值	29			61	
四、年末国有资本及权益总额	30	3,028,169,256.25		62	
五、年末其他国有资产	31			63	
六、年末合计国有资产总量	32	3,028,169,256.25		64	

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡

## 资产负债表

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>	1		
货币资金	2	418,991,393.96	192,298,586.75
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5		
衍生金融资产	6		
应收票据	7		
应收账款	8		
预付款项	9	231,276.00	424,514.56
△应收保费	10		
△应收分保账款	11		
△应收分保合同准备金	12		
应收利息	13		
应收股利	14	19,427,949.79	4,427,949.79
其他应收款	15	1,769,869,885.81	1,879,722,390.72
△买入返售金融资产	16		
存货	17	8,050,000.00	8,050,000.00
其中：原材料	18		
库存商品(产成品)	19	8,050,000.00	8,050,000.00
划分为持有待售的资产	20		
一年内到期的非流动资产	21		
其他流动资产	22	1,265,759.50	
<b>流动资产合计</b>	23	2,217,836,265.06	2,084,923,441.82
<b>非流动资产：</b>	24		
△发放贷款及垫款	25		
可供出售金融资产	26	538,036,728.62	547,216,728.62
持有至到期投资	27		
长期应收款	28		
长期股权投资	29	2,170,576,334.25	2,115,466,913.72
投资性房地产	30	129,511,223.66	380,439,104.87
固定资产原价	31	7,195,800.54	6,609,121.51
减：累计折旧	32	4,738,958.55	3,909,023.63
固定资产净值	33	2,456,841.99	2,700,097.88
减：固定资产减值准备	34		
固定资产净额	35	2,456,841.99	2,700,097.88
在建工程	36	352,811,884.64	338,606,876.64
工程物资	37		
固定资产清理	38		
生产性生物资产	39		
油气资产	40		
无形资产	41	860,002.42	731,837.37
开发支出	42		
商誉	43		
长期待摊费用	44		
递延所得税资产	45		
其他非流动资产	46	342,358,239.65	342,830,608.65
其中：特准储备物资	47		
<b>非流动资产合计</b>	48	3,536,611,255.23	3,727,992,167.75
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
<b>资产总计</b>	72	5,754,447,520.29	5,812,915,609.57

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡

## 资产负债表（续）

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司	2017年12月31日	金额单位：元	
项 目	行次	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>	73		
短期借款	74	200,000,000.00	
△向中央银行借款	75		
△吸收存款及同业存放	76		
△拆入资金	77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		
衍生金融负债	79		
应付票据	80		
应付账款	81	63,920.00	979,691.50
预收款项	82	1,053,774.50	744,635.00
△卖出回购金融资产款	83		
△应付手续费及佣金	84		
应付职工薪酬	85	2,326,775.77	4,260,065.28
其中：应付工资	86	2,326,775.77	4,260,065.28
应付福利费	87		
#其中：职工奖励及福利基金	88		
应交税费	89	1,582,360.28	2,086,703.50
其中：应交税金	90	1,495,883.18	2,000,377.70
应付利息	91	6,556,303.96	
应付股利	92	39,659,649.79	40,915,133.79
其他应付款	93	2,799,161,695.05	3,497,973,812.23
△应付分保账款	94		
△保险合同准备金	95		
△代理买卖证券款	96		
△代理承销证券款	97		
划分为持有待售的负债	98		
一年内到期的非流动负债	99		
其他流动负债	100		
<b>流动负债合计</b>	101	3,050,404,479.35	3,546,960,041.30
<b>非流动负债：</b>	102		
长期借款	103		115,920,000.00
应付债券	104	299,703,422.07	
长期应付款	105		
长期应付职工薪酬	106		
专项应付款	107	293,637,712.00	200,000,000.00
预计负债	108		
递延收益	109		
递延所得税负债	110		
其他非流动负债	111		
其中：特准储备基金	112		
<b>非流动负债合计</b>	113	593,341,134.07	315,920,000.00
<b>负 债 合 计</b>	114	3,643,745,613.42	3,862,880,041.30
<b>所有者权益：</b>	115		
实收资本	116	800,000,000.00	800,000,000.00
国有资本	117	800,000,000.00	800,000,000.00
其中：国有法人资本	118		
集体资本	119		
民营资本	120		
其中：个人资本	121		
外商资本	122		
#减：已归还投资	123		
实收资本净额	124	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具	125		
其中：优先股	126		
永续债	127		
资本公积	128	1,056,157,678.33	991,176,655.08
减：库存股	129		
其他综合收益	130	267,500,057.88	198,207,635.45
其中：外币报表折算差额	131		
专项储备	132		
盈余公积	133	14,077,994.82	14,077,994.82
其中：法定公积金	134	14,077,994.82	14,077,994.82
任意公积金	135		
#储备基金	136		
#创业发展基金	137		
#利润归还投资	138		
△一般风险准备	139		
未分配利润	140	-27,033,824.16	-53,426,717.08
归属于母公司所有者权益合计	141		
*少数股东权益	142		
<b>所有者权益合计</b>	143	2,110,701,906.87	1,950,035,568.27
<b>负债和所有者权益总计</b>	144	5,754,447,520.29	5,812,915,609.57

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡



## 利润表

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>	1	274,078,594.71	12,443,373.76
其中：营业收入	2	274,078,594.71	12,443,373.76
△利息收入	3		
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
<b>二、营业总成本</b>	6	273,054,205.01	71,636,008.22
其中：营业成本	7	251,040,088.09	10,751,587.71
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险合同准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	105,990.69	378,893.80
销售费用	16		
管理费用	17	22,199,189.51	24,930,920.75
其中：研究与开发费	18		
党建工作经费	19		
财务费用	20	-338,897.44	350,582,041.00
其中：利息支出	21	19,734,808.93	53,093,312.45
利息收入	22	20,091,339.45	17,530,229.42
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23		
资产减值损失	24	47,834.16	-8,235.90
其他	25		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26		
投资收益（损失以“-”号填列）	27	70,763,523.93	73,370,082.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28	4,288,987.89	5,194,064.90
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29		
其他收益	30		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	31	71,787,913.63	14,177,447.56
加：营业外收入	32	402,229.08	186,606.60
其中：非流动资产处置利得	33	348,856.00	156,357.31
非货币性资产交换利得	34		
政府补助	35	16,667.70	30,249.29
债务重组利得	36		
减：营业外支出	37	100,000.00	464,647.27
其中：非流动资产处置损失	38		371,275.41
非货币性资产交换损失	39		
债务重组损失	40		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	41	72,090,142.71	13,899,406.89
减：所得税费用	42		3,093,144.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	43	72,090,142.71	10,806,262.05
归属于母公司所有者的净利润	44		
*少数股东损益	45		
持续经营损益	46	72,090,142.71	10,806,262.05
终止经营损益	47		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	48	69,292,422.43	-40,800,394.47
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	49	69,292,422.43	-40,800,394.47
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	50		
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	51		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	52		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	53	69,292,422.43	-40,800,394.47
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	54	69,292,422.43	-40,800,394.47
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	55		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	56		
4.现金流量套期损益的有损部分	57		
5.外币报表折算差额	58		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	59		
<b>七、综合收益总额</b>	60	141,382,565.14	-29,994,132.42
<b>八、每股收益</b>	61		
基本每股收益	62		
稀释每股收益	63		

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡

## 现金流量表

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	9,368,757.46	31,598,074.17
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13		
收到其他与经营活动有关的现金	14	45,171,904.60	788,667,218.32
<b>经营活动现金流入小计</b>	15	54,540,662.06	820,265,292.49
购买商品、接受劳务支付的现金	16	915,771.50	1,281,869.77
△客户贷款及垫款净增加额	17		
△存放中央银行和同业款项净增加额	18		
△支付原保险合同赔付款项的现金	19		
△支付利息、手续费及佣金的现金	20		
△支付保单红利的现金	21		
支付职工工资以及为职工支付的现金	22	14,055,530.27	15,004,039.01
支付的各项税费	23	7,598,411.97	6,766,249.59
支付其他与经营活动有关的现金	24	3,447,970.04	236,442,286.03
<b>经营活动现金流出小计</b>	25	26,017,683.78	259,494,444.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	26	28,522,978.28	560,770,848.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	27		
收回投资收到的现金	28	23,380,000.00	
取得投资收益收到的现金	29	51,318,576.04	149,929,724.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
收到其他与投资活动有关的现金	32		
<b>投资活动现金流入小计</b>	33	74,698,576.04	149,929,724.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	15,174,211.30	32,045,725.88
投资支付的现金	35		509,810,100.00
△质押贷款净增加额	36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
支付其他与投资活动有关的现金	38		
<b>投资活动现金流出小计</b>	39	15,174,211.30	541,855,825.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	40	59,524,364.74	391,926,101.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	41		
吸收投资收到的现金	42	330,000,000.00	-2,450,711.86
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
取得借款所收到的现金	44	200,000,000.00	
△发行债券收到的现金	45	297,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	46	185,250,551.93	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	47	1,012,550,551.93	-2,450,711.86
偿还债务所支付的现金	48	115,920,000.00	27,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	54,744,382.90	58,352,457.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付其他与筹资活动有关的现金	51	703,240,704.84	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	52	873,905,087.74	85,392,457.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	53	138,645,464.19	-87,843,169.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	54		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	55	226,692,807.21	81,001,577.99
加：期初现金及现金等价物余额	56	192,298,586.75	111,297,008.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	57	418,991,393.96	192,298,586.75

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡

## 所有者权益变动表

编制单位：上海市嘉定区国创资产经营（集团）有限公司 2017年度 金额单位：元

项 目	行次	本 年 金 额					未分配利润	其他	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			
一、上年年末余额	1	830,000,000.00		991,176,655.38		198,207,635.45		-294,899,425.59	1,709,039,557.75
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年年初余额	5	830,000,000.00		991,176,655.38		198,207,635.45		241,465,708.51	240,996,010.52
三、本年期变动金额(减少以“-”号填列)	6			64,341,023.35		69,292,422.43		-53,426,717.08	1,950,035,568.27
(一) 综合收益总额	7					69,292,422.43		72,090,142.71	160,666,338.60
(二) 所有者投入和减少资本	8			64,341,023.35					141,382,565.14
1. 所有者投入的普通股	9			330,000,000.00					64,981,023.25
2. 其他权益工具持有者投入资本	10								330,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11								
4. 其他	12			-265,308,975.75					-265,018,976.75
(三) 专项储备提取和停用	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							-45,697,249.79	-45,697,249.79
其中：法定公积金	18								
任意公积金	19								
储备基金	20								
企业发展基金	21								
利润归还投资	22								
2. 提取一般风险准备	23								
3. 对所有者进行分配	24								
4. 其他	25								
(五) 所有者权益内部结转	26								
1. 资本公积转增资本	27								
2. 盈余公积转增资本	28								
3. 盈余公积弥补亏损	29								
4. 结转重新计量设定受益计划净资产所产生变动	30								
5. 其他	31								
四、本年年末余额	32	830,000,000.00		1,055,157,678.73		267,500,057.88		-27,033,824.16	2,110,701,906.87

法定代表人：龚伟国

主管会计工作负责人：徐静杰

会计主管：李心怡

所有者权益变动表(续)

编制单位: 上海市嘉定区新江资产经营(集团)有限公司		2017年度							金额单位: 元			
项目	行次	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	800,000,000.00		1,003,475,881.08		239,008,029.92		12,397,368.61		-239,481,093.97		1,816,000,185.64
调整: 会计政策变更	2											
前期差错更正	3									245,692,990.43		245,692,990.43
其他	4											
二、本年年初余额	5	800,000,000.00		1,003,475,881.08		239,008,029.92		12,397,368.61		6,211,896.46		2,061,693,176.07
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)	6			-12,299,226.00		-40,800,394.47		1,080,626.21		-59,638,613.54		-111,657,607.80
(一) 综合收益总额	7					-40,800,394.47				10,606,262.05		-29,994,132.42
(二) 所有者投入和减少资本	8			56,010,100.00								56,010,100.00
1. 所有者投入普通股	9			56,010,100.00								56,010,100.00
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			-70,309,526.00				1,080,626.21		-70,444,875.59		-139,673,575.38
1. 提取盈余公积	17							1,080,626.21		-1,080,626.21		
其中: 法定公积金	18							1,080,626.21		-1,080,626.21		
任意公积金	19											
盈余公积	20											
企业广展基金	21											
利润分配投资	22											
2. 提取一般风险准备	23											
3. 对所有者分配	24											
4. 其他	25			-70,309,526.00						-38,681,508.24		-38,681,508.24
(五) 所有者权益内部结转	26									-30,662,741.14		-30,662,741.14
1. 资本公积转增资本	27											
2. 盈余公积转增资本	28											
3. 盈余公积弥补亏损	29											
4. 结转盈余公积至法定盈余公积净资产所产生的变动	30											
5. 其他	31											
四、本年年末余额	32	800,000,000.00		991,176,655.08		199,207,635.45		14,077,994.82		-53,426,717.08		1,950,635,568.27

法定代表人: 钱福顺 主管会计工作负责人: 徐耀杰 会计主管: 程心怡



# 国有资产变动情况表

编制单位：上海市嘉定区国有资产经营（集团）有限公司

2017年度

金额单位：元

项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、年初国有资本及权益总额	1	1,950,035,568.27	经营性国有资本保值增值考核(由汇总单位填报)	33	
二、本年国有资本及权益增加	2	206,363,588.39	一、年初国有资本及权益总额	34	1,950,035,568.27
(一) 国家、国有单位直接追加投资	3	64,981,023.25	经认定可调整的因素	35	
(二) 无偿划入	4		二、年初调整后国有资本及权益总数(考核基数)	36	1,950,035,568.27
(三) 资产评估增加	5		可供出售金融资产公允价值变动净额	37	
(四) 清算核资增加	6		三、年初调整后国有资本及权益总数(扣除公允价值变动后自考核基数)	38	1,950,035,568.27
(五) 产权界定增加	7		四、年末国有资本及权益总额	39	2,110,701,906.87
(六) 资本(股票)溢价	8		经认定可调整的因素	40	
(七) 接受捐赠	9		五、年末经调整后国家所有者权益(考核数)	41	2,110,701,906.87
(八) 债转股股权	10		可供出售金融资产公允价值变动净额	42	
(九) 税收返还	11		六、年末经调整后国家所有者权益(扣除公允价值变动后的考核基数)	43	2,110,701,906.87
(十) 补充流动资金	12		七、国有资本及权益因客观因素增加额(合计)	44	
(十一) 减值准备转回	13		八、国有资本及权益因客观因素减少额(合计)	45	
(十二) 会计调整	14		九、扣除客观因素后国有资本及权益期末数(包含公允价值变动)	46	2,110,701,906.87
(十三) 中央和地方政府确定的其他因素	15		十、扣除客观因素后国有资本及权益期末数(不包含公允价值变动)	47	2,110,701,906.87
(十四) 经营积累	16	141,382,565.14	十一、国有资本及权益保值增值额(包含公允价值变动)	48	160,666,338.60
三、本年国有资本及权益减少	17	45,697,249.79	十二、国有资本及权益保值增值额(不包含公允价值变动)	49	160,666,338.60
(一) 经国家专项批准核销	18		十三、国有资本及权益保值增值率(S)(包含公允价值变动)	50	108.24
(二) 无偿划出	19		十四、国有资本及权益保值增值率(S)(不包含公允价值变动)	51	108.24
(三) 资产评估减少	20			52	
(四) 清算核资减少	21			53	
(五) 产权界定减少	22			54	
(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	23			55	
(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	24			56	
(八) 因主辅分离减少	25			57	
(九) 企业按规定上缴红利	26			58	
(十) 资本(股票)折价	27			59	
(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	28	45,697,249.79		60	
(十二) 经营减值	29			61	
四、年末国有资本及权益总额	30	2,110,701,906.87		62	
五、年末其他国有资产	31			63	
六、年末合计国有资产总量	32	2,110,701,906.87		64	

法定代表人：龚侃侃

主管会计工作负责人：徐章杰

会计主管：蒋心怡



# 上海市嘉定区国有资产经营(集团)有限公司

## 2017 年度财务报表附注

(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

上海市嘉定区国有资产经营(集团)有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系 2001 年 6 月 27 日经上海市嘉定区人民政府嘉府(2001)第 73 号文批复, 由上海市嘉定区国有资产监督管理委员会组建, 并经上海市工商行政管理局嘉定分局登记注册的企业法人单位, 注册资本人民币 10,000 万元; 2003 年经上海市嘉定区人民政府嘉府(2003)第 83 号文批复增资 20,000 万元, 2005 年经上海市嘉定区人民政府嘉府(2005)第 65 号文批复增资 50,000 万元, 变更后注册资本为人民币 80,000 万元; 法定代表人龚侃侃, 统一社会信用代码: 9131000070338846X4。2012 年 11 月 5 日公司名称由上海市嘉定区国有资产经营有限公司变更为上海市嘉定区国有资产经营(集团)有限公司。营业期限自 2001 年 06 月 27 日至 2041 年 06 月 26 日。

本公司投资方是: 上海市嘉定区国有资产管理委员会, 注册地: 上海市嘉定区

最终控制方是: 上海市嘉定区国有资产管理委员会, 注册地: 上海市嘉定区

各股东认缴注册资本额和出资比例为:

投资方	认缴注册资本额(万元)	出资比例(%)
上海市嘉定区国有资产管理委员会	80,000.00	100.00
合计	<u>80,000.00</u>	<u>100.00</u>

经营范围: 实业投资、资产经营及管理, 咨询服务, 市政项目投资与建设, 物业管理。【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】。

本公司报告于 2018 年 1 月 28 日经公司总经理办公会批准报出。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求, 真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

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, 真实完整地反映了公司的财务状况、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）计量属性

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则



处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(五) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母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。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

本公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以合并报表为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从合并的角度对该交易予以调整。

## （六）合营安排

### 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）现金流量表之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）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的



市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项减值损失的确认

资产负债表日如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其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。

资产负债表日对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等)单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

单项金额重大是指:占应收款项账面余额10%以上并且金额大于500万的款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项,是指年末账龄超过信用期限的应收账款、年末账龄在信用期限以内且有迹象表明该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的单项金额不重大的应收款项。

对于资产负债表日单项金额不重大的应收款项,与单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。公司对减值测试后预计可收回的应收款项组合、关联方组合不计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定报

告期各项组合以下计提坏账准备的比例：

账龄	计提比例(%)
1年以内	0.5
1-2年	10
2-3年	50
3-4年	80
4-5年	80
5年以上	100

公司将预计可收回可能性很高的款项作为组合风险较低的应收款项按预计可收回方法进行减值测试的组合单独列示，不予计提坏账准备。

#### （十一）存货的核算方法

##### 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 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）长期股权投资的核算方法

### 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（资本溢价或股份溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他

实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

### 4. 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。

### 5. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益 (损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 6. 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。

## (十三) 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。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销:

类别	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧或摊销率 (%)
房屋及建筑物	20 年	5	4.75
土地使用权	50 年	5	1.90



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。

#### (十四) 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。

##### 1. 各类固定资产的折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧:

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5	20	4.75
机器设备	5	5-10	9.50-19.00
运输工具	5	5	19.00
电子及其他设备	5	5	19.00

##### 2. 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。

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: (1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; (2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; (3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十五) 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。

#### (十六) 借款费用的核算

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

#### (十七) 无形资产的核算方法

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，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	使用年限
土地使用权	40-50年
线路经营权	15年、40年
牌照使用权	30-50年
网络软件	4-10年

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。

#### （十八）长期待摊费用的核算方法

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。

#### （十九）预计负债的核算方法

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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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）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的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、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。

### （二十一）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债

的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十二）应付债券

应付债券按照发行债券按债券面值记账，债券面值与实际收到价款的差额计入债券溢价或折价，债券溢价或折价在存续期内按实际利率法进行摊销，利息按权责发生制原则按期计提。

## （二十三）收入确认原则

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十四) 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：

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。

#### (二十五) 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. 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。

#### （二十六）经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### （二十七）持有待售

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。



后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （二十八）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

#### （二十九）所得税

本公司企业所得税采用资产负债表债务法进行核算。

##### （1）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

##### （2）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计

算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (3) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

## 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

(1) 本公司于 2017 年 1 月 1 日总经理办公会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 0.00 元，增加营业利润 0.00 元

(2) 本公司于 2017 年 5 月 28 日总经理办公会议批准，自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报。	增加本期合并持续经营损益 12,713,512.59 元，增加本期单体持续经营损益 72,090,142.71 元，增加上期合并持续经营损益 30,502,176.58 元，增加上期单体持续经营损益 10,806,262.05 元。

### (二) 会计估计变更情况

无。

### (三) 前期重大会计差错更正情况

由于国资委要求调整职工薪酬计提标准，该事项导致增加应付职工薪酬 4,156,223.36 元。由于分配股东股利导致减少应付股利及利润分配 8,463,361.99 元。由于重新核算投资性房地产导致增加投资性房地产 243,607,389.40 元，减少应交税费 19,573.38 元，减少其他应付款 1,023,428.40 元，减少营业收入 17,580,953.23 元，减少营业成本 13,737,218.84 元，减少销售费用 85,497.00 元，减少税金及附加 96,990.57 元，上述事项共增加管理费用 1,136,500.05 元，减少盈余公积 469,697.99 元，增加少数股东权益 65,250.18 元。上述事项调增 15 年当期未分配利润 254,355,276.68 元，调增 16 年当期未分配利润 249,961,977.62 元。

此次调整对年初报表的影响如下：

项目	调整前年初余额	会计差错更正调整金额	调整后年初余额
投资性房地产	513,026,306.03	243,607,389.40	756,633,695.43
应付职工薪酬	4,446,292.50	4,156,223.36	8,602,515.86
应交税费	18,148,051.88	-19,573.38	18,128,478.50
应付股利	51,439,684.86	-8,463,361.99	42,976,322.87
其他应付款	1,575,057,559.26	-1,623,428.40	1,573,434,130.86
盈余公积	19,033,821.74	-469,697.99	18,564,123.75
未分配利润	99,143,625.43	249,961,977.62	349,105,603.05
少数股东权益	565,687,657.51	65,250.18	565,752,907.69
营业收入	244,680,966.00	-17,580,953.23	227,100,012.77
营业成本	94,780,911.47	-13,737,218.84	81,043,692.63
管理费用	80,032,412.63	1,136,500.05	91,068,912.68
销售费用	4,927,409.50	-85,497.00	4,041,912.50
税金及附加	7,131,219.78	-96,990.57	7,034,229.21

## 六、税项

### (一) 主要流转税税种及税率

税目	计税依据	本期适用税(费)率	备注
增值税	营业收入	5%	
营业税	应税营业额	5%、3%	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%	
教育费附加	应纳流转税额	3%	
地方教育附加	应纳流转税额	2%	
房产税	房产原值、出租收入	1.2%、12%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	注册资本	持股比例(%)	投资额	取得方式
1	上海嘉定会议服务有限公司	1	上海市嘉定区	500,000.00	100.00	17,284,488.93	3
2	上海飞联纺织有限公司	1	上海市嘉定区	99,326,680.89	100.00	53,732,654.12	4

序号	企业名称	企业类型	注册地	注册资本	持股比例 (%)	投资额	取得方式
3	上海嘉隆建设发展有限公司	1	上海市嘉定区	106,000,000.00	100.00	40,560,000.00	1
4	上海嘉浩置业发展有限公司	1	上海市嘉定区	200,000,000.00	100.00	200,000,000.00	1
5	上海嘉定招投标工程审价咨询有限公司	1	上海市嘉定区	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	1
6	上海嘉尔沃投资有限公司	1	上海市嘉定区	1,000,000,000.00	60.00	600,000,000.00	1
7	上海嘉定泰翔房地产开发有限公司	1	上海市嘉定区	100,000,000.00	100.00	305,918,082.07	1
8	上海市嘉定区建设工程质量检测中心有限公司	1	上海市嘉定区	7,347,592.38	60.00	21,006,060.00	3
9	上海嘉定广沃资产经营有限公司	1	上海市嘉定区	100,000,000.00	100.00	134,318,765.08	1
10	上海绿洲东云房产有限公司	1	上海市嘉定区	30,000,000.00	100.00	30,000,000.00	1
11	上海嘉雅实业有限公司	1	上海市嘉定区	10,000,000.00	100.00	11,595,412.00	1
12	上海嘉泽文化传媒有限公司	1	上海市嘉定区	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00	1
13	上海嘉定融资担保有限公司	2	上海市嘉定区	200,000,000.00	60.344	120,000,000.00	1
14	上海嘉定经济发展服务有限公司	1	上海市嘉定区	5,000,000.00	100.00	5,000,000.00	1
15	上海嘉定国鑫小额贷款有限公司	2	上海市嘉定区	100,000,000.00	40.00	40,000,000.00	1
16	上海嘉广广播电视网络发展有限公司	1	上海市嘉定区	7,055,300.00	100.00	20,545,411.93	4

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	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
上海嘉定国鑫小额贷款有限公司	40.00	40.00	100,000,000.00	40,000,000.00	2	注

注. 本公司与上海市嘉定区集体经济联合社共同持有持有该公司 50%的股权，上海市嘉定区集体经济联合社的经营业务由本公司人员管理，而该公司的其他股东的持股比例均不足 10%，因此本公司对其具有控制权，纳入合并范围。

## (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能对其形成控制的原因

无。

## (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	少数股东持股比例增加而导致的增加	期末累计少数股东权益
1	上海嘉尔沃投资有限公司	40.00%	-12,110,516.60			393,296,592.19
2	上海嘉定融资担保有限公司	39.656%	2,145,693.77	3,965,600.00		86,394,128.39
3	上海嘉定国鑫小额贷款有限公司	60.00%	864,991.50	4,200,000.00		62,724,912.60
4	上海市嘉定区建设工程质量检测中心有限公司	40.00%			10,517,072.43	10,517,072.43
5	上海昱展投资管理有限公司	20.00%	-1,020,599.53			7,174,446.04
6	上海泽卓投资管理有限公司	30.00%	-182,967.33			-2,306,169.72
	合计		<u>-10,303,398.19</u>	<u>8,165,600.00</u>	<u>10,517,072.43</u>	<u>557,800,981.93</u>

## 2. 主要财务信息

### 本年数

项目	上海嘉尔沃投资有限公司	上海嘉定融资担保有限公司	上海嘉定国鑫小额贷款有限公司	上海市嘉定区建设工程质量检测中心有限公司	上海昱展投资管理有限公司	上海泽卓投资管理有限公司
流动资产	646,086,705.49	268,823,582.67	14,271,145.41	36,446,165.04	14,946,026.48	657,537.43
非流动资产	546,454,672.97	159,633.70	92,619,875.98	7,331,829.59	165,552,357.81	25,780.70
资产合计	<u>1,192,541,378.46</u>	<u>268,983,216.37</u>	<u>106,891,021.39</u>	<u>43,777,994.63</u>	<u>180,498,384.29</u>	<u>683,318.13</u>
流动负债	19,299,898.00	51,124,308.80	2,349,500.39	17,485,313.55	144,626,154.05	8,370,550.52
非流动负债	190,000,000.00					
负债合计	<u>209,299,898.00</u>	<u>51,124,308.80</u>	<u>2,349,500.39</u>	<u>17,485,313.55</u>	<u>144,626,154.05</u>	<u>8,370,550.52</u>
营业收入		9,673,584.71		25,245,575.09	18,157,769.62	3,143,163.02
净利润	-30,276,291.51	5,410,767.01	1,441,652.50	3,271,108.66	-5,102,997.68	-609,891.08
综合收益总额	-30,276,291.51	5,410,767.01	1,441,652.50	3,271,108.66	-5,102,997.68	-609,891.08
经营活动现金流量	-9,601,982.14	-32,946,105.84	-13,955,825.09	4,045,587.82	13,757,539.70	279,221.00

(续表)

项目	上海嘉尔沃投资有限公司	上海嘉定融资担保有限公司	上年数		
			上海嘉定国鑫小额贷款有限公司	上海昱展投资管理有限公司	上海泽卓投资管理有限公司
流动资产	819,727,879.88	273,232,016.03	33,699,242.31	15,226,539.86	378,316.43
非流动资产	417,776,174.46	92,528.19	79,486,914.42	164,018,557.33	36,479.00
资产合计	<u>1,237,504,054.34</u>	<u>273,324,544.22</u>	<u>113,186,156.73</u>	<u>179,245,097.19</u>	<u>414,795.43</u>
流动负债	15,986,282.37	50,876,403.66	3,086,288.23	138,269,869.27	7,492,136.74
非流动负债	208,000,000.00				
负债合计	<u>223,986,282.37</u>	<u>50,876,403.66</u>	<u>3,086,288.23</u>	<u>138,269,869.27</u>	<u>7,492,136.74</u>
营业收入	42,042,171.72	10,313,159.63		4,745,238.23	839,066.52
净利润	20,623,952.85	5,672,276.78	7,792,780.93	-4,464,299.26	-5,217,376.06
综合收益总额	20,623,952.85	5,672,276.78	7,792,780.93	-4,464,300.36	-5,217,376.06
经营活动现金流量	-638,035,544.60	13,228,317.57	25,267,032.81	3,996,428.12	-3,137,788.46

**(五) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体**

无。

**(六) 本期发生的同一控制下企业合并情况**

无。

**(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况**

无。

**(八) 本期发生的反向购买**

无。

**(九) 本期发生的吸收合并**

无。

**(十) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

#### (十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

#### (十二) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

无。

### 八、合并财务报表重要项目的说明

#### (一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金	352,734.88	863,004.27
银行存款	1,313,763,487.19	1,042,473,505.24
其他货币资金	1,079,509.11	1,094,215.36
合计	<u>1,315,195,731.18</u>	<u>1,044,430,724.87</u>

#### (二) 应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	200,000.00	
合计	<u>200,000.00</u>	

#### (三) 应收账款

##### 1. 应收账款余额情况

类别	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
期末金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,585,014.67	20,585,014.67	20,844,084.94	20,844,084.94
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	7,721,626.30	1,492,056.72	7,735,922.75	1,300,946.49
期末金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	259,040.00	259,040.00		

类别	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
合计	<u>28,565,680.97</u>	<u>22,336,111.39</u>	<u>28,580,007.69</u>	<u>22,145,031.43</u>

## 2. 期末单项金额重大并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	账龄	计提比例 (%)	计提理由
上海星苑混凝土制品有限公司	20,585,014.67	20,585,014.67	5年以上	100	预计无法收回
合计	<u>20,585,014.67</u>	<u>20,585,014.67</u>			

## 3. 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款

### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	751,856.20	24.95	3,759.29	5,921,836.51	77.17	29,609.19
1-2 年 (含 2 年)	634,298.00	21.05	63,429.80	523,210.00	6.82	52,321.00
2-3 年 (含 3 年)	400,071.00	13.28	200,035.50			
3-4 年 (含 4 年)				12,998.76	0.17	10,399.01
4-5 年 (含 5 年)	12,998.76	0.42	10,399.01	33,800.93	0.44	27,040.74
5 年以上	1,214,433.12	40.30	1,214,433.12	1,181,576.55	15.40	1,181,576.55
合计	<u>3,013,657.08</u>	<u>100.00</u>	<u>1,492,058.72</u>	<u>7,673,422.75</u>	<u>100.00</u>	<u>1,300,946.49</u>

### (2) 采用预计可收回组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
预计可收回组合	4,707,969.22			62,500.00		
合计	<u>4,707,969.22</u>			<u>62,500.00</u>		

## 4. 期末单项金额不重大并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	账龄	计提比例	计提理由
上海国际汽车城产业发展有限公司	211,880.00	211,880.00	5年以上	100%	预计无法收回
中国地质工程公司上海公司	47,160.00	47,160.00	5年以上	100%	预计无法收回
合计	<u>259,040.00</u>	<u>259,040.00</u>			



5. 账龄大于 5 年的应收账款情况

债务单位	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	性质、内容
上海星苑混凝土制品有限公司	18,585,014.67	18,585,014.67	100.00	工程款
上海惠燕纺织有限公司	654,079.68	654,079.68	100.00	往来款
响水县诗成纺织有限公司	394,801.20	394,801.20	100.00	往来款
上海国际汽车城产业发展有限公司	211,880.00	211,880.00	100.00	往来款
上海展明服饰有限公司	70,632.50	70,632.50	100.00	往来款
昆山市永龙纺织品有限公司	59,500.00	59,500.00	100.00	往来款
中国地质工程公司上海公司	47,160.00	47,160.00	100.00	往来款
上海群拥陶粒制品有限公司	44,187.50	44,187.50	100.00	往来款
上海南汇春风有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	往来款
合计	<u>20,069,255.55</u>	<u>20,069,255.55</u>		

6. 年末应收账款余额前五项

债务单位	账面余额	坏账准备
上海星苑混凝土制品有限公司	20,585,014.67	20,585,014.67
上海惠燕纺织有限公司	654,079.68	654,079.68
响水县诗成纺织有限公司	394,801.20	394,801.20
上海国际汽车城产业发展有限公司	211,880.00	211,880.00
上海展明服饰有限公司	70,632.50	70,632.50
合计	<u>21,916,408.05</u>	<u>21,916,408.05</u>

(四) 预付款项

1. 预付款项余额情况

项 目	年末数		年初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
预付款项	1,623,489.91	116,338.33	26,771,427.47	116,338.33
合计	<u>1,623,489.91</u>	<u>116,338.33</u>	<u>26,771,427.47</u>	<u>116,338.33</u>

2. 账龄大于 1 年的预付款项情况

债务单位	账面余额	坏账准备	性质、内容
江苏金峰水泥集团有限公司	114,363.27		货款
太仓海螺水泥有限责任公司	1,953.90		货款
合计	<u>116,317.17</u>		

## (五) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	相关款项 是否发生 减值
账龄一年以内的应收股利	4,427,949.79	4,427,949.79		
其中：上海嘉定伟业投资开发有限公司	4,427,949.79	4,427,949.79	对方未支付	否
合计	4,427,949.79	4,427,949.79		

## (六) 其他应收款

### 1. 其他应收款余额情况

类别	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
期末金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,457,707.11	12,457,707.11	12,000,000.00	12,000,000.00
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,660,429,353.04	321,971.44	1,860,031,101.16	234,214.71
期末金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,918,971.68	8,918,971.68	5,716,853.00	5,716,853.00
合计	1,681,806,031.83	21,698,650.23	1,877,747,954.16	17,951,067.71

### 2. 按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	917,727.39	70.34	4,542.77	893,283.58	71.80	4,466.42
1-2年(含2年)	36,225.63	2.78	3,622.57	3,538.00	0.28	353.80
2-3年(含3年)	3,538.00	0.27	1,769.00	175,475.38	14.11	87,737.69
3-4年(含4年)	175,475.38	13.45	140,380.30	446.00	0.04	356.80
4-5年(含5年)	446.00	0.03	356.80	150,000.00	12.06	120,000.00
5年以上	171,300.00	13.13	171,300.00	21,300.00	1.71	21,300.00
合计	1,304,712.40	100.00	321,971.44	1,244,042.96	100.00	234,214.71

#### (2) 采用预计可收回组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
预计可收回组合	1,659,124,640.64			1,858,787,058.20		
合计	<u>1,659,124,640.64</u>			<u>1,858,787,058.20</u>		

### 3. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海星苑混凝土制品有限公司	12,457,707.11	12,457,707.11	3-4年	100.00%	预计无法收回
合计	<u>12,457,707.11</u>	<u>12,457,707.11</u>			

### 4. 期末金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
上海众鑫物流有限公司	3,478,200.00	3,478,200.00	5年以上	100.00	预计无法收回
燕子酒家集资建造款	3,000,000.00	3,000,000.00	1-2年	100.00	预计无法收回
上海嘉定市场建设发展有限公司	713,118.68	713,118.68	3-4年	100.00	预计无法收回
上海市嘉定区农业委员会	500,000.00	500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
水利建设工程公司	400,000.00	400,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
上海燕子花苑酒店有限公司	313,600.00	313,600.00	5年以上	100.00	预计无法收回
上海市嘉定区农业技术推广服务中心食堂	200,000.00	200,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
上海热压缩厂	191,047.50	191,047.50	5年以上	100.00	预计无法收回
上海嘉宏建设工程发展有限公司	77,000.00	77,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
上海星苑混凝土制品有限公司	20,000.00	20,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
新成路款项	11,205.50	11,205.50	5年以上	100.00	预计无法收回
员工借款	14,600.00	14,600.00	5年以上	100.00	预计无法收回
中国电信集团上海市电信公司嘉定电信局	200.00	200.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	<u>8,918,971.68</u>	<u>8,918,971.68</u>			

### 5. 账龄大于5年的其他应收款情况

债务单位	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	性质、内容
上海众鑫物流有限公司	3,478,200.00	3,478,200.00	100.00	预计无法收回

债务单位	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	性质、内容
上海市嘉定区农业委员会	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
水利建设工程公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
上海燕子花苑酒店有限公司	313,600.00	313,600.00	100.00	预计无法收回
上海市嘉定区农业技术推广服务中心食堂	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
上海热压缩厂	191,047.50	191,047.50	100.00	预计无法收回
嘉定区政研室	180,000.00	180,000.00	100.00	预计无法收回
上海嘉宏建设工程发展有限公司	77,000.00	77,000.00	100.00	预计无法收回
上海星苑混凝土制品有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
新成路款项	11,205.50	11,205.50	100.00	预计无法收回
员工借款	14,600.00	14,600.00	100.00	预计无法收回
中国电信集团上海市电信公司嘉定电信局	200.00	200.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>5,385,853.00</u>	<u>5,385,853.00</u>		

#### 6. 年末其他应收款余额前五项

债务单位	账面余额	坏账准备	性质、内容
上海嘉定创业投资管理有限公司	522,510,000.00		委托基金投资款
嘉定创业投资永赢计划	300,000,000.00		委托基金投资款
上海汇嘉创业投资有限公司	140,722,755.50		暂借款
上海马陆资产经营有限公司	78,242,240.27		暂借款
常熟尚嘉置业有限公司	55,890,000.00		暂借款
合计	<u>1,103,364,995.83</u>		

### (七) 存货

#### 1. 存货情况

项 目	年末余额	年初余额
原材料	516,367.40	648,796.54
库存商品（产成品）	168,059,291.30	168,059,291.30
开发成本	5,602,217,406.95	5,241,651,407.25
合计	<u>5,770,793,065.65</u>	<u>5,410,359,495.09</u>

#### 2. 存货跌价准备

无。



### (八) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
1. 存出保证金	52,485,770.75	44,549,110.70
2. 委托贷款	18,570,927.20	23,520,000.00
3. 应收代位追偿款	64,805,175.87	29,548,739.77
4. 待抵扣进项税	10,048,403.57	70,271.08
合计	<u>145,910,277.39</u>	<u>97,688,121.55</u>

### (九) 发放贷款及垫款

项目	年末余额	年初余额
贷款和垫款数	<u>103,810,000.00</u>	<u>84,850,000.00</u>
其中：个人贷款和垫款	78,300,000.00	49,500,000.00
企业贷款和垫款	25,510,000.00	35,350,000.00
减：贷款损失准备	<u>11,210,000.00</u>	<u>5,400,000.00</u>
其中：组合计提数	11,210,000.00	5,400,000.00
贷款和垫款账面价值	<u>92,600,000.00</u>	<u>79,450,000.00</u>

### (十) 可供出售金融资产

项目	年末余额	年初余额
可供出售权益工具	<u>591,865,022.23</u>	<u>601,045,022.23</u>
其中：按成本计量的	591,865,022.23	601,045,022.23
合计	<u>591,865,022.23</u>	<u>601,045,022.23</u>

### (十一) 长期股权投资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对联营企业投资	482,501,509.20	80,181,410.32	4,467,949.79	558,214,969.73
小计	<u>482,501,509.20</u>	<u>80,181,410.32</u>	<u>4,467,949.79</u>	<u>558,214,969.73</u>
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资账面价值	<u>482,501,509.20</u>	<u>80,181,410.32</u>	<u>4,467,949.79</u>	<u>558,214,969.73</u>

## (十二) 投资性房地产

项 目	年末余额	年初余额
一、原价合计	<u>617,961,949.70</u>	<u>880,606,038.20</u>
其中：房屋及建筑物	617,961,949.70	880,606,038.20
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>126,772,130.74</u>	<u>123,972,342.77</u>
其中：房屋及建筑物	126,772,130.74	123,972,342.77
三、账面净值合计	<u>491,189,818.96</u>	<u>756,633,695.43</u>
其中：房屋及建筑物	491,189,818.96	756,633,695.43
四、减值准备累计金额合计		
其中：房屋及建筑物		
五、账面价值合计	<u>491,189,818.96</u>	<u>756,633,695.43</u>
其中：房屋及建筑物	491,189,818.96	756,633,695.43

## (十三) 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
一、原价合计	<u>552,400,937.21</u>	<u>242,474,925.21</u>
其中：房屋及建筑物	531,512,603.37	223,521,905.83
机器设备	365,095.68	379,812.33
运输工具	10,754,895.25	10,073,844.82
电子及其他设备	9,768,342.91	8,499,362.43
二、累计折旧合计	<u>61,501,938.54</u>	<u>35,374,617.99</u>
其中：房屋及建筑物	50,439,441.13	25,411,194.38
机器设备	308,362.84	268,958.47
运输工具	4,155,118.19	4,294,230.02
电子及其他设备	6,599,016.38	5,400,235.12
三、账面净值合计	<u>490,898,998.67</u>	<u>207,100,307.22</u>
其中：房屋及建筑物	481,073,162.24	198,110,711.45
机器设备	56,732.84	110,853.86
运输工具	6,599,777.06	5,779,614.60
电子及其他设备	3,169,326.53	3,099,127.31
四、减值准备合计		
其中：房屋及建筑物		
机器设备		
运输工具		

项 目	年末余额	年初余额
电子及其他设备		
五、账面价值合计	<u>490,898,998.67</u>	<u>207,100,307.22</u>
其中：房屋及建筑物	481,073,162.24	198,110,711.45
机器设备	56,732.84	110,853.86
运输工具	6,599,777.06	5,779,614.60
电子及其他设备	3,169,326.53	3,099,127.31

#### (十四) 在建工程

工程名称	年末余额	年初余额
华亭联华村复垦和农宅保护修缮	10,000,000.00	10,000,000.00
桃李园新校址	299,801,028.09	285,596,020.09
飞联厂地块	1,062,200.00	1,062,200.00
三家邨地块	211,920.00	211,920.00
陈家山路	21,043,974.61	21,043,974.61
树屏路	18,494,766.94	18,494,766.94
飞联纺织厂改扩建二期	225,041,584.04	219,899,762.99
沃尔沃汽车（中国）研发中心土建工程项目	155,817,363.72	319,689,493.94
嘉隆土建维修	1,641,419.20	
嘉隆电力增容	5,468,083.00	
汇龙潭配套用房装修工程	5,228,173.37	4,988,965.45
合计	<u>743,810,512.97</u>	<u>880,987,104.02</u>

#### (十五) 无形资产

项 目	年末余额	年初余额
一、原价合计	<u>108,553,534.18</u>	<u>108,171,009.91</u>
其中：土地使用权	107,096,107.00	107,096,107.00
网络软件	1,457,427.18	1,074,902.91
二、累计摊销额合计	<u>11,721,170.36</u>	<u>9,316,492.02</u>
其中：土地使用权	11,141,745.60	9,009,426.48
网络软件	579,424.76	307,065.54
三、账面价值合计	<u>96,832,363.82</u>	<u>98,854,517.89</u>
其中：土地使用权	95,954,361.40	98,086,680.52
网络软件	878,002.42	767,837.37

## (十六) 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上海飞联纺织有限公司	15,167,062.83			15,167,062.83
上海真新经济城有限公司	1,324,939.43			1,324,939.43
上海昱展投资管理有限公司	3,648,378.25			3,648,378.25
合计	<u>20,140,380.51</u>			<u>20,140,380.51</u>

## (十七) 长期待摊费用

种类	年末余额	年初余额
合计	<u>534,006.54</u>	<u>1,524,852.64</u>
装修费	534,006.54	697,720.42
租赁费		827,132.22

## (十八) 其他非流动资产

项目名称	年末余额	年初余额
嘉定中心医院	263,457,600.00	263,457,600.00
代建物联网项目	78,900,639.65	79,373,008.65
合计	<u>342,358,239.65</u>	<u>342,830,608.65</u>

## (十九) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	200,000,000.00	
合计	<u>200,000,000.00</u>	

## (二十) 应付账款

### 应付账款余额情况

项目	年末余额	年初余额
应付账款	10,627,193.02	11,808,133.99
合计	<u>10,627,193.02</u>	<u>11,808,133.99</u>



## (二十一) 预收款项

### 预收款项余额情况

项 目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	5,159,067.18	60,706,622.41
1年以上	58,612,085.44	4,194,706.18
合计	<u>63,771,152.62</u>	<u>64,901,328.59</u>

## (二十二) 应付职工薪酬

项 目	年末余额	年初余额
短期薪酬	14,544,592.82	8,602,515.86
合计	<u>14,544,592.82</u>	<u>8,602,515.86</u>

### 短期薪酬

项 目	年末余额	年初余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,197,841.79	8,209,448.68
二、职工福利费	4,411.99	4,411.99
三、工会经费和职工教育经费	342,339.04	383,955.19
四、其他		4,700.00
合计	<u>14,544,592.82</u>	<u>8,602,515.86</u>

## (二十三) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,491,990.22	3,974,909.57
营业税	1,337,985.00	1,083,053.69
企业所得税	4,368,266.84	11,990,826.71
城市维护建设税	189,868.66	260,898.88
房产税		-48,244.35
土地使用税	-10.00	-175,469.80
个人所得税	1,077,713.69	109,169.38
教育费附加	188,610.85	242,618.46
土地增值税	172.66	637,488.58
印花税	5,295.24	5,295.24
河道管理费	30,084.49	35,326.46

项目	年末余额	年初余额
其他税费	418.81	12,605.68
合计	<u>9,690,396.46</u>	<u>18,128,478.50</u>

#### (二十四) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期融资券利息	6,556,303.96	
合计	<u>6,556,303.96</u>	

#### (二十五) 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额
上海市嘉定区国有资产管理委员会	41,953,181.47	42,976,322.87
合计	<u>41,953,181.47</u>	<u>42,976,322.87</u>

#### (二十六) 其他应付款

其他应付款余额情况

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	1,197,613,883.50	1,573,434,130.86
合计	<u>1,197,613,883.50</u>	<u>1,573,434,130.86</u>

#### (二十七) 保险合同准备金

项目	年末余额	年初余额
合计	<u>28,393,030.56</u>	<u>23,821,561.24</u>
其中：担保赔偿责任准备	21,945,200.00	17,947,700.00
未到期责任准备	6,447,830.56	5,873,861.24

#### (二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	1,262,472,423.20	290,000,000.00
合计	<u>1,262,472,423.20</u>	<u>290,000,000.00</u>

### (二十九) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
存入保证金	19,855,000.00	15,755,000.00
合计	<u>19,855,000.00</u>	<u>15,755,000.00</u>

### (三十) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	3,000,000.00	40,500,000.00
保证借款	1,559,917,269.60	2,188,808,000.00
抵押借款	118,885,600.00	337,999,200.00
合计	<u>1,681,802,869.60</u>	<u>2,567,307,200.00</u>

### (三十一) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
嘉定国资 PPN 承销款	299,703,422.07	
合计	<u>299,703,422.07</u>	

### (三十二) 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
桃李园学校小学部	70,000,000.00			70,000,000.00
桃李园学校初中部	130,000,000.00			130,000,000.00
老城区改造专项款		24,000,000.00		24,000,000.00
良种繁育场		69,637,712.00		69,637,712.00
创业投资引导基金		20,000,000.00	20,000,000.00	
土地储备中心拆迁补偿款	3,353,038,564.29	177,696.00	163,860,000.00	3,189,356,260.29
嘉定区交通管理局平城路 枢纽工程款项	1,882,967.36		275,165.00	1,607,802.36
银南翔安置房项目款	817,000,000.00	160,000,000.00		977,000,000.00
经济城财政拨款	9,066,357.93	91,308,378.48	94,313,776.74	6,060,959.67
合计	<u>4,380,987,889.58</u>	<u>365,123,786.48</u>	<u>278,448,941.74</u>	<u>4,467,662,734.32</u>

### (三十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
上海市嘉定区国有资产管理委员会	800,000,000.00	100.00	800,000,000.00	100.00
合计	<u>800,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>800,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

### (三十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
资本溢价	568,203,894.32	333,682,927.57	265,018,976.75	636,867,845.14	注
其他资本公积	423,304,515.19			423,304,515.19	
合计	<u>991,508,409.51</u>	<u>333,682,927.57</u>	<u>265,018,976.75</u>	<u>1,060,172,360.33</u>	

注：本期其他资本公积增加为：公司本期出售子公司上海市嘉定区建设工程质量检测中心有限公司 40%的股权，调整增加资本溢价 3,682,927.57 元；母公司投入 330,000,000.00 元。本期资本公积减少为：公司本期无偿划拨给新嘉商业投资有限公司，调减资本溢价 265,018,976.75 元。

### (三十五) 其他综合收益

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
以后将重分类进损益的其他综合收益	198,207,635.45	69,292,422.43		267,500,057.88
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	198,207,635.45	69,292,422.43		267,500,057.88
合计	<u>198,207,635.45</u>	<u>69,292,422.43</u>		<u>267,500,057.88</u>

### (三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	18,564,123.75			18,564,123.75
合计	<u>18,564,123.75</u>			<u>18,564,123.75</u>

### (三十七) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	349,105,603.05	405,446,114.24
本年增加额	<u>23,016,910.78</u>	<u>14,104,364.40</u>
其中：本年净利润转入	23,016,910.78	14,104,364.40
本年减少额	<u>47,990,781.47</u>	<u>70,444,875.59</u>
其中：本年提取盈余公积数		1,080,626.21
本年分配现金股利数	47,990,781.47	38,681,508.24
其他减少		30,682,741.14
本年年末余额	<u>324,131,732.36</u>	<u>349,105,603.05</u>

### (三十八) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	400,233,786.64	286,960,144.07	140,768,318.26	36,567,019.97
2. 其他业务	56,525,619.80	36,468,841.65	86,331,694.51	44,476,672.66
合计	<u>456,759,406.44</u>	<u>323,428,985.72</u>	<u>227,100,012.77</u>	<u>81,043,692.63</u>

### (三十九) 利息收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	13,766,698.16	14,981,880.78
合计	<u>13,766,698.16</u>	<u>14,981,880.78</u>

### (四十) 手续费及佣金收入、支出

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
咨询费收入			595,624.38	14,130.00
合计			<u>595,624.38</u>	<u>14,130.00</u>

### (四十一) 提取保险合同准备金净额

项 目	本年发生额	上年发生额
提取未到期责任准备金	3,997,500.00	-590,993.76
提取担保赔偿准备金	573,969.32	4,344,400.00



项 目	本年发生额	上年发生额
合计	<u>4,571,469.32</u>	<u>3,753,406.24</u>

#### (四十二) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 坏账损失	3,938,662.48	680,813.06
2. 贷款损失准备金	5,810,000.00	543,660.00
3. 委托贷款损失准备	-101,001.49	1,466,000.00
合计	<u>9,647,660.99</u>	<u>2,690,473.06</u>

#### (四十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
长期股权投资收益	<u>4,288,987.89</u>	-15,560,184.09
其中：权益法核算确认的投资收益	4,288,987.89	4,894,064.90
处置长期股权投资产生的投资收益		-20,454,248.99
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	43,749,661.54	73,135,212.00
其他	771,705.75	1,069,304.53
合计	<u>48,810,355.18</u>	<u>58,644,332.44</u>

#### (四十四) 营业外收入

##### 1. 明细金额

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金 额
1. 非流动资产处置利得	214,745.70	384,212.82	214,745.70
其中：固定资产处置利得	214,745.70	384,212.82	214,745.70
2. 政府补助	4,586,589.54	2,173,276.21	4,586,589.54
3. 其他	4,658,052.94	3,515,000.87	4,658,052.94
合计	<u>9,459,388.18</u>	<u>6,072,489.90</u>	<u>9,459,388.18</u>

##### 2. 政府补助明细：

项目	本年数	上年数	上期发生额（同口径）
1. 税费返还	29,580.72	121,237.62	121,237.62
2. 小企业扶持基金	541,000.00		

项目	本年数	上年数	上期发生额（同口径）
3. 中小企业扶持补助	890,008.82	550,000.00	550,000.00
4. 经委扶持金	300,000.00	1,502,038.59	1,502,038.59
5. 财政扶持资金	2,826,000.00		
合计	<u>4,586,589.54</u>	<u>2,173,276.21</u>	<u>2,173,276.21</u>

#### （四十五）营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失	<u>1,309.48</u>	<u>374,287.60</u>	<u>1,309.48</u>
其中：固定资产处置损失	1,309.48	374,287.60	1,309.48
2. 捐赠支出	633,500.00	156,114.00	633,500.00
3. 赔偿金、违约金及罚款支出	49,196.35	434,786.50	49,196.35
4. 其他支出	55,151.00	47,476.28	55,151.00
5. 其他	139,100.07		139,100.07
合计	<u>878,256.90</u>	<u>1,012,664.38</u>	<u>878,256.90</u>

#### （四十六）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
所得税费用	<u>12,945,505.54</u>	<u>21,423,018.22</u>
其中：当期所得税	12,945,505.54	21,423,018.22

#### （四十七）其他综合收益情况

项目	本年金额	上年金额
以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>69,292,422.43</u>	<u>-40,800,394.47</u>
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	69,292,422.43	-40,800,394.47
合计	<u>69,292,422.43</u>	<u>-40,800,394.47</u>

### 九、母公司财务重要报表项目注释

#### （一）货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	5,238.48	1,324.58

项目	年末余额	年初余额
银行存款	417,988,616.93	191,245,823.02
其他货币资金	997,538.55	1,051,439.15
合计	<u>418,991,393.96</u>	<u>192,298,586.75</u>

## (二) 预付账款

### 1. 预付账款余额情况

项目	年末余额	年初余额
预付账款	231,276.00	424,514.56
合计	<u>231,276.00</u>	<u>424,514.56</u>

### 2. 账龄大于1年的预付账款情况

无。

## (三) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	<u>19,427,949.79</u>	<u>4,427,949.79</u>		
其中：				
上海嘉定伟业投资开发有限公司	4,427,949.79	4,427,949.79	尚未支付	否
上海市嘉定区建设工程质量检测中心有限公司	15,000,000.00		尚未支付	否
合计	<u>19,427,949.79</u>	<u>4,427,949.79</u>		

## (四) 其他应收款

### 1. 其他应收款余额情况

类别	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,770,066,289.57	196,403.76	1,879,870,960.32	148,569.60
期末金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,059,064.97	1,059,064.97	1,059,064.97	1,059,064.97
合计	<u>1,771,125,354.54</u>	<u>1,255,468.73</u>	<u>1,880,930,025.29</u>	<u>1,207,634.57</u>

### 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	71,453.83	25.49	357.27	108,473.77	34.18	542.37
1-2年(含2年)				3,538.00	1.11	353.80
2-3年(含3年)	3,538.00	1.26	1,769.00	55,346.86	17.44	27,673.43
3-4年(含4年)	55,346.86	19.74	44,277.49			
4-5年(含5年)				150,000.00	47.27	120,000.00
5年以上	150,000.00	53.51	150,000.00			
合计	<u>280,338.69</u>	<u>100.00</u>	<u>196,403.76</u>	<u>317,358.63</u>	<u>100.00</u>	<u>148,569.60</u>

(2) 采用预计可收回组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
预计可收回组合	1,769,785,950.88			1,879,553,601.69		
合计	<u>1,769,785,950.88</u>			<u>1,879,553,601.69</u>		

3. 期末金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
上海星苑混凝土制品有限公司	466,817.47	466,817.47	5年以上	100.00	预计无法收回
上海热压缩厂	191,047.50	191,047.50	5年以上	100.00	预计无法收回
上海嘉弘建设工程发展有限公司	77,000.00	77,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
上海燕子花苑酒店有限公司	313,600.00	313,600.00	5年以上	100.00	预计无法收回
员工借款	10,600.00	10,600.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,059,064.97</u>	<u>1,059,064.97</u>			

4. 账龄大于5年的其他应收款情况

债务单位	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	性质、内容
上海星苑混凝土制品有限公司	466,817.47	466,817.47	100.00	工程款
上海热压缩厂	191,047.50	191,047.50	100.00	工程款
上海市嘉定区规划和土地管理局菊园新区管理所	150,000.00	150,000.00	100.00	工程款
上海嘉弘建设工程发展有限公司	77,000.00	77,000.00	100.00	工程款
上海燕子花苑酒店有限公司	313,600.00	313,600.00	100.00	工程款

债务单位	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	性质、内容
员工借款	10,600.00	10,600.00	100.00	暂借款
合计	<u>1,209,064.97</u>	<u>1,209,064.97</u>		

#### 5. 年末其他应收款余额前五项

债务单位	账面余额	坏账准备	性质、内容
上海嘉定创业投资管理有限公司	522,510,000.00		委托基金投资款
嘉定创业投资永赢计划	300,000,000.00		委托基金投资款
上海飞联纺织有限公司	212,434,848.63		暂借款
上海汇嘉创业投资有限公司	146,722,755.56		暂借款
上海绿洲东云房产有限公司	132,389,919.17		暂借款
合计	<u>1,314,067,533.36</u>		

#### (五) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,265,759.50	
合计	<u>1,265,759.50</u>	

#### (六) 存货

项目	年末余额	年初余额
库存商品（产成品）	8,050,000.00	8,050,000.00
合计	<u>8,050,000.00</u>	<u>8,050,000.00</u>

#### (七) 可供出售金融资产

项目	年末余额	年初余额
可供出售权益工具	<u>538,036,728.62</u>	<u>547,216,728.62</u>
其中：按成本计量的	538,036,728.62	547,216,728.62
合计	<u>538,036,728.62</u>	<u>547,216,728.62</u>

#### (八) 长期股权投资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	1,635,964,914.13		14,004,040.00	1,621,960,874.13
对联营企业投资	479,501,999.59	73,581,410.32	4,467,949.79	548,615,460.12



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
小计	<u>2,115,466,913.72</u>	<u>73,581,410.32</u>	<u>18,471,989.79</u>	<u>2,170,576,334.25</u>
减：长期股权投资减值准备				
合计	<u>2,115,466,913.72</u>	<u>73,581,410.32</u>	<u>18,471,989.79</u>	<u>2,170,576,334.25</u>

### (九) 投资性房地产

项目	年末余额	年初余额
一、原价合计	<u>172,596,575.98</u>	<u>436,040,915.98</u>
其中：房屋及建筑物	172,596,575.98	436,040,915.98
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>43,085,352.32</u>	<u>55,601,811.11</u>
其中：房屋及建筑物	43,085,352.32	55,601,811.11
三、账面净值合计	<u>129,511,223.66</u>	<u>380,439,104.87</u>
其中：房屋及建筑物	129,511,223.66	380,439,104.87
四、减值准备合计		
其中：房屋及建筑物		
五、账面价值合计	<u>129,511,223.66</u>	<u>380,439,104.87</u>
其中：房屋及建筑物	129,511,223.66	380,439,104.87

### (十) 固定资产

项目	年末余额	年初余额
一、原价合计	<u>7,195,800.54</u>	<u>6,609,121.51</u>
其中：房屋及建筑物		
运输工具	2,384,375.11	1,913,901.60
电子及其他设备	4,811,425.43	4,695,219.91
二、累计折旧合计	<u>4,738,958.55</u>	<u>3,909,023.83</u>
其中：房屋及建筑物		
运输工具	1,197,573.40	1,071,022.41
电子及其他设备	3,541,385.15	2,838,001.22
三、账面净值合计	<u>2,456,841.99</u>	<u>2,700,097.88</u>
其中：房屋及建筑物		
运输工具	1,186,801.71	842,879.19
电子及其他设备	1,270,040.28	1,857,218.69
四、减值准备合计		
其中：房屋及建筑物		

项目	年末余额	年初余额
运输工具		
电子及其他设备		
五、账面价值合计	<u>2,456,841.99</u>	<u>2,700,097.88</u>
其中：房屋及建筑物		
运输工具	1,186,801.71	842,879.19
电子及其他设备	1,270,040.28	1,857,218.69

### (十一) 在建工程

工程名称	年末余额	年初余额
华亭联华村复垦和农宅保护修缮	10,000,000.00	10,000,000.00
桃李园新校址	301,999,023.09	287,794,015.09
飞联厂地块	1,062,200.00	1,062,200.00
三寨棚地块	211,920.00	211,920.00
陈家山路	21,043,974.61	21,043,974.61
树屏路	18,494,766.94	18,494,766.94
合计	<u>352,811,884.64</u>	<u>338,606,876.64</u>

### (十二) 无形资产

项目	年末余额	年初余额
一、原价合计	<u>1,367,427.18</u>	<u>984,902.91</u>
其中：网络软件	984,902.91	984,902.91
土地使用权	382,524.27	
二、累计摊销额合计	<u>507,424.76</u>	<u>253,065.54</u>
其中：网络软件	473,423.65	253,065.54
土地使用权	34,001.11	
三、减值准备合计		
其中：网络软件		
土地使用权		
四、账面价值合计	<u>860,002.42</u>	<u>731,837.37</u>
其中：网络软件	511,479.26	731,837.37
土地使用权	348,523.16	

### (十三) 其他非流动资产

项目名称	年末余额	年初余额
嘉定中心医院	263,457,600.00	263,457,600.00

项目名称	年末余额	年初余额
代建物联网项目	78,900,639.65	79,373,008.65
合计	<u>342,358,239.65</u>	<u>342,830,608.65</u>

#### (十四) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	200,000,000.00	
合计	<u>200,000,000.00</u>	

#### (十五) 应付账款

##### 1. 应付账款余额情况

项目	年末余额	年初余额
应付账款	63,920.00	979,691.50
合计	<u>63,920.00</u>	<u>979,691.50</u>

##### 2. 账龄超过3年的应付账款情况

无。

#### (十六) 预收账款

##### 1. 预收账款余额情况

项目	年末余额	年初余额
预收账款	1,053,774.50	744,635.00
合计	<u>1,053,774.50</u>	<u>744,635.00</u>

##### 2. 账龄超过1年的大额预收账款未结转的原因

无。

#### (十七) 应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
短期薪酬	2,326,775.77	4,260,065.28
合计	<u>2,326,775.77</u>	<u>4,260,065.28</u>

## 短期薪酬

项 目	年末余额	年初余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,326,775.77	4,260,065.28
合计	<u>2,326,775.77</u>	<u>4,260,065.28</u>

## (十八) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		-85,192.86
营业税	1,335,965.00	1,335,965.00
城市维护建设税	73,117.46	71,938.16
个人所得税	81,505.48	34,883.58
教育费附加	73,117.45	71,938.17
河道管理费	13,359.65	14,387.63
印花税	5,295.24	5,295.24
土地增值税		637,488.58
合计	<u>1,582,360.28</u>	<u>2,086,703.50</u>

## (十九) 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额
上海市嘉定区国有资产管理委员会	39,659,649.79	40,915,133.79
合计	<u>39,659,649.79</u>	<u>40,915,133.79</u>

## (二十) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期融资券利息	6,556,303.96	
合计	<u>6,556,303.96</u>	

## (二十一) 其他应付款

### 1. 其他应付款余额情况

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	2,799,161,695.05	3,497,973,812.23
合计	<u>2,799,161,695.05</u>	<u>3,497,973,812.23</u>

## 2. 年末其他应付款余额前五项

债权单位名称	所欠金额	账龄	性质、内容
上海嘉浩置业发展公司	1,518,529,712.51	1年至2年	暂借款
上海嘉定创业投资管理公司	413,641,715.78	1年至2年	暂借款
上海嘉尔沃投资有限公司	300,000,000.00	1年至2年	暂借款
上海市嘉定区良种繁育场	200,000,000.00	3年以上	暂借款
嘉丰飞龙动迁补偿款	160,000,000.00	3年以上	暂借款
合计	<u>2,592,171,428.29</u>		

## (二十二) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款		115,920,000.00
合计		<u>115,920,000.00</u>

## (二十三) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
嘉定国资 PPN 承销款	299,703,422.07	
合计	<u>299,703,422.07</u>	

## (二十四) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	<u>200,000,000.00</u>	<u>113,637,712.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>293,637,712.00</u>
桃李园学校小学部	70,000,000.00			70,000,000.00
桃李园学校初中部	130,000,000.00			130,000,000.00
老城区改造专项款		24,000,000.00		24,000,000.00
良种繁育场		69,637,712.00		69,637,712.00
创业投资引导基金		20,000,000.00	20,000,000.00	

## (二十五) 实收资本

投资者名称	年初余额		年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
上海市嘉定区国有资产管理委员会	800,000,000.00	100.00	800,000,000.00	100.00



投资者名称	年初余额		年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
合计	<u>800,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>800,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

### (二十六) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
资本溢价	983,999,821.82	330,000,000.00	265,018,976.75	1,048,980,845.07	注
其他资本公积	7,176,833.26			7,176,833.26	
合计	<u>991,176,655.08</u>	<u>330,000,000.00</u>	<u>265,018,976.75</u>	<u>1,056,157,678.33</u>	

注：本期资本公积-资本溢价增加为母公司投入 330,000,000.00 元。资本溢价减少为：公司本期无偿划拨给新嘉商业投资有限公司，调减资本公积 265,018,976.75 元。

### (二十七) 其他综合收益

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>198,207,635.45</u>	<u>69,292,422.43</u>		<u>267,500,057.88</u>
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	198,207,635.45	69,292,422.43		267,500,057.88
合计	<u>198,207,635.45</u>	<u>69,292,422.43</u>		<u>267,500,057.88</u>

### (二十八) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	<u>14,077,994.82</u>			14,077,994.82	
合计	<u>14,077,994.82</u>			<u>14,077,994.82</u>	

### (二十九) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	-294,892,425.59	-239,481,093.97
其中：会计差错更正	241,465,708.51	245,692,990.43
本年年初余额	<u>-53,426,717.08</u>	<u>6,211,896.46</u>
本年增加额	<u>72,090,142.71</u>	<u>10,806,262.05</u>
其中：本年净利润转入	72,090,142.71	10,806,262.05
本年减少数	<u>45,697,249.79</u>	<u>70,444,875.59</u>

项目	本年金额	上年金额
其中：提取法定盈余公积		1,080,626.21
本年分配现金股利数	45,697,249.79	38,681,508.24
其他减少		30,682,741.14
本年年末余额	<u>-27,033,824.16</u>	<u>-53,426,717.08</u>

### (三十) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	274,078,594.71	251,040,088.09	12,443,373.76	10,751,587.71
合计	<u>274,078,594.71</u>	<u>251,040,088.09</u>	<u>12,443,373.76</u>	<u>10,751,587.71</u>

### (三十一) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	47,834.16	-8,235.90
合计	<u>47,834.16</u>	<u>-8,235.90</u>

### (三十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,834,400.00	2,831,618.12
权益法核算的长期股权投资收益	4,288,987.89	5,194,064.90
处置长期股权投资产生的投资收益	195,960.00	-6,037,600.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	41,996,448.54	71,381,999.00
其他	447,727.50	
合计	<u>70,763,523.93</u>	<u>73,370,082.02</u>

### (三十三) 营业外收入

#### 1. 明细金额

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计	<u>349,856.00</u>	<u>156,357.31</u>	<u>349,856.00</u>
其中：固定资产处置利得	349,856.00	156,357.31	349,856.00
2. 政府补助	16,667.70	30,249.29	16,667.70

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
3. 其他	35,705.38		35,705.38
合计	<u>402,229.08</u>	<u>186,606.60</u>	<u>402,229.08</u>

2. 政府补助明细:

项目	本年数	上年数	上期发生额（同口径）
合计	<u>16,667.70</u>	<u>30,249.29</u>	<u>30,249.29</u>
税费返还	16,667.70	30,249.29	30,249.29

**(三十四) 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失		<u>371,275.41</u>	
其中：固定资产处置损失		<u>371,275.41</u>	
2. 捐赠支出	100,000.00	83,614.00	100,000.00
3. 其他支出		9,757.86	
合计	<u>100,000.00</u>	<u>464,647.27</u>	<u>100,000.00</u>

**(三十五) 所得税费用**

项目	本年发生额	上年发生额
所得税费用		<u>3,093,144.84</u>
其中：当期所得税		3,093,144.84

**(三十六) 其他综合收益情况**

项目	本年金额	上年金额
以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>69,292,422.43</u>	<u>-40,800,394.47</u>
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	69,292,422.43	-40,800,394.47
合计	<u>69,292,422.43</u>	<u>-40,800,394.47</u>

**十、或有事项的说明**

1. 担保事项

担保单位	被担保单位	担保总额 (万元)	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
<b>对集团外</b>					
本公司	上海国际汽车城（集团）有限公司	48,700.00		贷款担保	正常经营
本公司	上海国际汽车城新安亭联合发展有限公司	5,000.00		贷款担保	正常经营
本公司	上海嘉宝实业（集团）股份有限公司	96,000.00		贷款担保	正常经营
本公司	上海嘉定工业区开发（集团）有限公司	40,000.00		贷款担保	正常经营
本公司	上海徐行镇建设发展有限公司	14,800.00		贷款担保	正常经营
本公司	上海嘉定集体经济联合社	22,900.00		贷款担保	正常经营
上海嘉定融资担保有限公司	对外担保业务单位	39,975.00		信用担保	正常经营
<b>对集团内</b>					
本公司	上海飞联纺织有限公司	12,600.00		贷款担保	正常经营
本公司	上海嘉尔沃投资有限公司	15,000.00		贷款担保	正常经营
本公司	上海嘉浩置业发展有限公司	239,995.67		贷款担保	正常经营
本公司	上海绿洲东云房产有限公司	13,888.56		贷款担保	正常经营
本公司	上海嘉泽文化传媒有限公司	5,250.00		贷款担保	正常经营

## 2. 已发生的担保风险事项

(1) 子公司融资担保公司与上海振俞实业有限公司于 2013 年 5 月 28 日签订委托担保协议，为其向建设银行借款 1,000.00 万元提供担保，并签订反担保协议，由以下几个组成：

1) 上海振俞实业有限公司拥有的，位于嘉定区安亭镇泰众路 100 号的红证厂房，建筑面积 5,197.49 平方米

2) 上海祯祥工贸有限公司拥有的，位于上海市区泰众路 98 号的红证厂房，建筑面积 5,327.17 平方米

3) 俞祯祥拥有的，位于松江区泗泾镇泗陈公路 2 弄 502 号的绿证住宅，建筑面积 301.71 平方米

4) 俞祯祥拥有的，位于嘉定区新黄路 50 号 1801 室的绿证住宅二次抵押，建筑面积 140.97 平方米

5) 俞祯祥拥有的，位于安亭镇方德路 200 弄 193 号 1 层的商铺，建筑面积 51.52 平方米

6) 俞祯祥拥有的，位于安亭镇方德路 200 弄 193-196 号 201 室的商铺，建筑面积 96.22 平方米

7) 俞淑芳拥有的，位于安亭镇方德路 200 弄 187 号 1 层的商铺，建筑面积 44.75 平方米

8) 俞淑芳拥有的, 位于安亭镇方德路 200 弄 184-188 号 302 室的商铺, 建筑面积 96.31 平方米

9) 俞淑芳拥有的, 位于安亭镇方德路 200 弄 188 号 1 层的商铺, 建筑面积 51.56 平方米

10) 俞淑芳拥有的, 位于安亭镇方德路 200 弄 184-188 号 202 室的商铺, 建筑面积 96.31 平方米

11) 法人李慧及股东俞祯祥个人连带责任保证反担保

12) 上海善先电气科技有限公司、上海熠威电驱动科技有限公司、上海泰锋电机有限公司提供第三方连带责任保证反担保。

上述反担保抵押的房产余值评估为 2,146.00 万元。建行嘉定支行于 2013 年 9 月宣布贷款提前到期, 由融资担保公司履行担保义务代为偿还借款 1,000.00 万元及利息 52,568.98 元。现此项目处于诉讼的执行阶段中, 根据 2014 年 3 月 20 日的民事判决书 ([2013]嘉民二[商]初字第 1957 号), 融资担保公司胜诉, 可取得融资担保公司代偿的本息 1,005.26 万元及 2013 年 10 月 21 日起至实际清偿之日止, 按日 0.1% 计算的违约金。目前已执行完毕, 收回本息 1,200.00 万元, 尚有诉讼费 8.39 万元待法院退回。

(2) 融资担保公司与上海伦达国际贸易有限公司于 2014 年 1 月 24 日签订委托担保协议, 为其向中信银行虹桥支行借款 1,000.00 万元提供担保, 并签订反担保协议, 由以下几个组成:

1) 以吴良钢、吴宏涛共同拥有的, 位于河南南路 368 弄 5 号 1101 室, 建筑面积 171.03 平方米, 评估价值 693.00 万元的房产余值抵押 (沪房地黄字 2007 第 003321 号)

2) 以李玉洁、吴宏涛共同拥有的, 位于康桥镇康桥路 1298 弄 155 号全幢, 建筑面积 361.18 平方米, 评估价值 1,480.00 万元的房产余值抵押 (沪房地南字 2009 第 027484 号)

3) 法人吴良钢及其配偶签订个人无限连带责任

4) 上海伦达投资集团有限公司反担保

上海伦达国际贸易有限公司于 2014 年 8 月 14 日到期无法归还银行借款及利息, 由融资担保公司履行担保义务代为偿还借款及利息 1,017.86 万元。现已进入到诉讼的执行阶段, 根据 2015 年 1 月 13 日的民事判决书 ([2014]嘉民二(商)初字第 2142 号), 融资担保公司胜诉, 可取得融资担保公司代偿的本息 1,017.86 万元及自 2014 年 9 月 10 日起至判决生效之日止, 按日 1% 计算的违约金。李玉洁、吴宏涛名下抵押物上海市浦东新区康桥镇康桥路 1298 弄 155 号全幢房产已于 2016 年 2 月 23 日拍卖成交, 成交价为 1,590.00 万元, 我司已收到拍卖款 997.06 万元。另外一套抵押物尚处于待拍卖阶段。

(3) 融资担保公司与上海震东公路养护工程有限公司于 2014 年 2 月 14 日签订委托担保协议, 为其向中国邮政储蓄银行上海嘉定支行一年期流动资金贷款 525.00 万元提供担保, 并签订反担保协议, 由以下几个组成:



1) 以孙文友、弘万华、孙益民共同拥有的位于上海市嘉定区南翔镇陈翔路 65 弄 16 号的房产提供抵押担保;

2) 以孙文友、弘万华提供无限连带责任反担保;

上海震东公路养护工程有限公司于 2015 年 2 月 14 日无法偿还贷款及利息, 中国邮政储蓄银行上海嘉定支行向公司发函要求公司承担保证责任, 融资担保公司已赔付了相关本金及利息 447.55 万元, 现此项目已进入诉讼的执行阶段, 根据 2015 年 7 月 24 日的民事判决书 ([2015] 嘉民二[商]初字第 822 号), 融资担保公司胜诉, 可取得融资担保公司代偿的本息 447.55 万元及 2015 年 3 月 23 日起至实际清偿之日止, 按日 0.1% 计算的违约金、代支付的律师费 24.88 万元, 截止 2017 年 12 月 31 日, 融资担保公司已收回全部代偿款。

(4) 融资担保公司与上海上力叉车有限公司于 2015 年 1 月 19 日签订委托担保协议, 为其向上海农商银行嘉定支行一年期流动资金贷款 1,000.00 万元提供担保, 并签订反担保协议, 由以下几个组成:

1) 以上海上力叉车有限公司拥有的位于嘉定区宝安公路 2601 号的房产提供抵押担保;

2) 上海上力重工企业有限公司提供反担保;

3) 上海大众液压技术有限公司提供反担保;

4) 法定代表人叶众道及其配偶胡赛英签订个人无限连带责任

上海上力叉车有限公司于 2016 年 1 月 18 日到期无法归还银行借款及利息, 由融资担保公司履行担保义务代为偿还本金及利息 950.76 万元。现此项目已进入诉讼的执行阶段, 根据 2016 年 6 月 24 日的民事判决书 ([2016] 沪 0114 初 1737 号), 融资担保公司胜诉, 可取得融资担保公司代偿的本息 950.76 万元及 2016 年 1 月 25 日起至实际清偿之日止, 按日 0.1% 计算的违约金、代支付的律师费 15 万元。

(5) 融资担保公司与上海大众液压技术有限公司于 2015 年 4 月 27 日签订委托担保协议, 为其向上海农商银行嘉定支行一年期流动资金贷款 500.00 万元提供担保, 并签订反担保协议, 由以下几个组成:

1) 以上海大众液压技术有限公司拥有的位于嘉定区宝安公路 2633 号的房产提供抵押反担保;

2) 上海上力重工企业有限公司提供反担保;

3) 上海上力叉车有限公司提供反担保;

4) 法定代表人叶众道及其配偶胡赛英签订个人无限连带责任

上海大众液压技术有限公司于 2016 年 4 月 26 日到期无法归还银行借款及利息, 由融资担保公司履行担保义务代为偿还本金 500.00 万元。现此项目已进入诉讼的执行阶段, 根据 2016 年 6 月 24 日的民事判决书 ([2016] 沪 0114 初 5391 号), 融资担保公司胜诉, 可取得融资担保

公司代偿的本金 500.00 万元及 2016 年 4 月 26 日起至实际清偿之日止，按日 0.1%计算的违约金、代支付的律师费 7.5 万元。

(6) 融资担保公司与上海泰莱钢结构工程有限公司于 2016 年 7 月签订委托担保协议，为其向中国建设银行股份有限公司上海闵行支行一年期流动资金贷款 1,000.00 万元提供担保，并签订反担保协议，由以下几个组成：

1) 郑蔚英提供名下位于九江路 619 号 1226 室，办公楼，建筑面积为 39.04 平方米【沪房地黄字 2011 第 001279 号】的绿证一押提供抵押反担保；

2) 郑蔚英提供名下位于九江路 619 号 1201 室，办公楼，建筑面积为 48.7 平方米【沪房地黄字 2011 第 001145 号】的绿证一押提供抵押反担保；

3) 郑蔚英提供名下位于松江区新桥镇春莘路 200 弄 68 号，花园住宅，建筑面积为 379.33 平方米【沪房地松字 2007 第 004125 号】的绿证一押提供抵押反担保；

4) 法定代表人丁列平及其配偶郑蔚英提供个人无限连带责任担保。

上海泰莱钢结构工程有限公司于 2017 年 7 月到期无法归还银行借款及利息，由融资担保公司履行担保义务代为偿还本金 1,000.00 万元。现此项目已进入诉讼的执行阶段，根据 2017 年 10 月 25 日的民事判决书（(2017)沪 0114 民初 12343 号），融资担保公司胜诉，可取得融资担保公司代偿款 1,006.67 万元及自 2017 年 8 月 11 日起至实际清偿之日止，按日 0.1%计算的违约金（违约金计算总额应扣除保证金 50 万元）和代支付的律师费 8.81 万元。

(7) 融资担保公司与上海奇酷电器设备有限公司于 2015 年 4 月 27 日签订委托担保协议，为其向上海农商银行闵行支行一年期流动资金贷款 2,000.00 万元提供担保，并签订反担保协议，由以下几个组成：

1) 以上海融子文化传播有限公司提供名下位于申江路 4516 弄 12 号全幢，建筑面积 548 平方米，花园住宅【沪房地铺字 2104 第 009849 号】的绿证抵押提供抵押反担保；

2) 企业法定代表人石建宏提供个人无限连带责任保证担保；

3) 股东潘安琪提供个人无限连带责任保证担保。

上海奇酷电器设备有限公司于 2016 年 4 月 26 日到期无法归还银行借款及利息，由融资担保公司履行担保义务代为偿还本金 2,000.00 万元。现此项目已进入诉讼的执行阶段，根据 2017 年 9 月 4 日的民事判决书（(2017)沪 0114 民初 7012 号），融资担保公司胜诉，可取得融资担保公司代偿款 1,910.10 万元及自 2016 年 5 月 5 日起至实际清偿之日止，按日 0.1%计算的违约金和代支付的律师费 14.32 万元。

(8) 融资担保公司与上海雅润文化传播有限公司于 2016 年 11 月 28 日签订委托担保协议，为其向上海银行福民支行一年期流动资金贷款 2,000.00 万元提供担保，并签订反担保协议，由以下几个组成：

1) 法定代表人祝卫东及其配偶杨芸提供无限连带责任保证反担保

2) 上海雅润文化传播有限公司以其相关对外的总额不低于 10,000.00 万元的应收账款提供质押反担保;

海雅润文化传播有限公司于 2017 年 11 月 28 日到期无法归还银行借款及利息, 由融资担保公司履行担保义务代为偿还 2,046.83 万元, 诉讼仍在准备阶段。

## 十一、资产负债表日后非调整事项

截至本财务报表批准报出日止, 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。

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的投资方有关信息如下:

投资方	所在地
上海市嘉定区国有资产管理委员会	上海市嘉定区

### (二) 投资方对本公司的持股比例

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
持股比例 (%)	100.00			100.00

### (三) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见七 (一)。

### (四) 关联方交易

项目	企业名称	关联方关系性质	交易金额
资金拆借利息收入			
	上海嘉宝光明灯头有限公司	最终控制方为同一管理人	638,120.84
	上海嘉定产权经纪有限公司	最终控制方为同一管理人	41,071.25
	上海市嘉定区集体经济联合社	最终控制方为同一管理人	1,727,916.67

## （五） 应收、应付关联方款项情况

项目	关联方名称	关联方关系	年末余额
<b>其他应收款</b>			
	上海嘉定创业投资管理有限公司	最终控制方为同一管理人	522,510,000.00
	常熟尚嘉置业有限公司	联营企业	55,890,000.00
	上海汇嘉创业投资有限公司	最终控制方为同一管理人	146,722,755.56
	上海马陆资产经营有限公司	最终控制方为同一管理人	78,242,240.27
	上海市嘉定区集体经济联合社	最终控制方为同一管理人	49,882,842.51
	上海嘉定伟业投资开发有限公司	联营企业	59,134,026.39
	上海市嘉定区工贸投资有限公司	最终控制方为同一管理人	10,477,921.38
	上海嘉宝光明灯头有限公司	最终控制方为同一管理人	22,073,759.73
	合计		<u>944,933,545.84</u>
<b>其他应付款</b>			
	上海嘉定创业投资管理有限公司	最终控制方为同一管理人	413,641,715.78
	上海市嘉定农工商联合企业总公司	最终控制方为同一管理人	20,000,000.00
	上海市嘉定区工贸投资有限公司	最终控制方为同一管理人	5,697,572.23
	上海市嘉定区国有资产监督管理委员会	母公司	3,073,544.93
	合计		<u>442,412,832.94</u>

## 十三、重要资产转让及其出售的说明

本年度本公司无需要披露的重要资产转让及其出售。

## 十四、企业合并、分立等事项说明

本年度本公司无需要披露的企业合并、分立等事项。

## 十五、非货币性资产交换和债务重组的说明

本年度本公司无需要披露的非货币性资产交换和债务重组。

## 十六、其他需说明的重要事项

截止资产负债表日，本年度本公司无其他需说明的重要事项。

## 十七、财务报表的批准

上述二〇一七年度本公司合并财务报表和有关附注，已经公司总经理办公会批准。



姓名 张 坚  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1973-12-14  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通  
 Working unit  
 通合伙)上海分所  
 身份证号码 321002197312141233  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



2017年4月30日  
 2017年 4月 30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

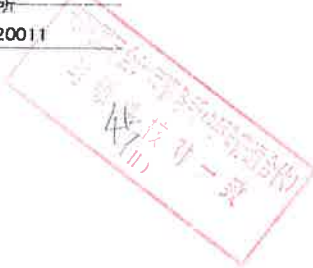
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

年 月 日  
 / /





姓名 周焱  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1983-12-02  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通  
Working unit 通合伙)上海分所  
身份证号码 532801198312020011  
Identity card No. \_\_\_\_\_



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

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.



2017年 4 月 3 0 日

年 月 日  
/y /m /d



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

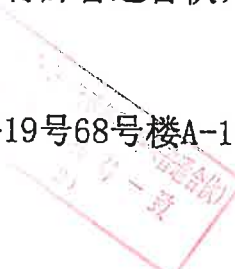
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



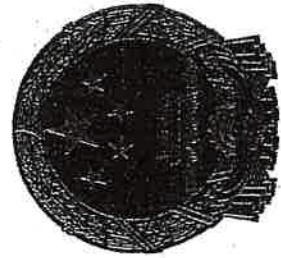
在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年 08月 21日

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



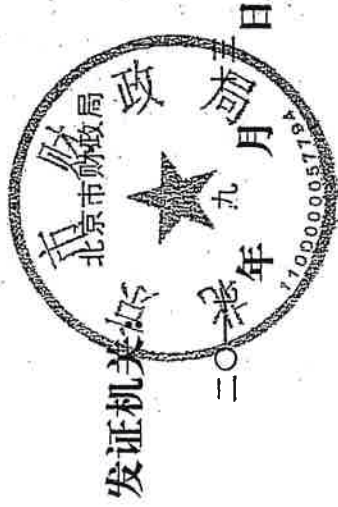
证书序号: NO. 019964

## 说明

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

# 会计师事务所 执业证书

名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
主任会计师:	邱靖之
办公场所:	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
组织形式:	特殊普通合伙
会计师事务所编号:	11010150
注册资本(出资额):	6960万元
批准设立文号:	京财会许可[2011]0105号
批准设立日期:	2011-11-14



中华人民共和国财政部制



证书序号：000444

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

证书号：08

发证时间：二〇〇八年五月

证书有效期至：二〇一〇年五月

二〇〇七年五月

