

公司代码：600692

公司简称：亚通股份

上海亚通股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人梁峻、主管会计工作负责人翟云云及会计机构负责人(会计主管人员)王达声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，包括政策风险、市场风险、经营风险、财务风险等，敬请查阅经营情况讨论与分析中公司关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的公司2023年半年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所在公司文件的正本及公告原件。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
崇明区国资委	指	上海市崇明区国有资产监督管理委员会
亚通和谐	指	上海亚通和谐投资发展有限公司
西盟物贸	指	上海西盟物贸有限公司
亚通通信	指	上海亚通通信工程有限公司
同瀛宏明	指	上海同瀛宏明房地产开发有限公司
善巨国际	指	上海善巨国际贸易有限公司
齐闳房产	指	上海齐闳房地产开发有限公司
上海亚通出租	指	上海亚通出租汽车有限公司
崇明亚通出租	指	上海崇明亚通出租汽车有限公司
亚通文化	指	上海亚通文化传播有限公司
中居投资	指	上海中居投资发展有限公司
银马实业	指	上海银马实业有限公司
混凝土公司	指	上海环岛混凝土制品有限公司
玮银建设	指	上海玮银建设工程有限公司
亚岛新能源	指	上海亚岛新能源科技有限公司
长鸿兴通	指	上海长鸿兴通房地产开发有限公司
会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海亚通股份有限公司
公司的中文简称	亚通股份
公司的外文名称	SHANG HAI YA TONG CO., LTD.
公司的外文名称缩写	YT
公司的法定代表人	梁峻

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷焯	吴翰林
联系地址	上海市崇明区鳌山路621号	上海市崇明区鳌山路621号
电话	021-69695918	021-69692618
传真	021-69691970	021-69691970
电子信箱	leibnize@126.com	

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市崇明区八一路1号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	上海市崇明区鳌山路621号
公司办公地址的邮政编码	202150

公司网址	http://www.shanghaiyatong.com
电子信箱	yt69692618@126.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市崇明区鳌山路621号
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亚通股份	600692	亚通股份

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

1. 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	522,703,216.73	397,277,861.36	31.57
归属于上市公司股东的净利润	-21,682,680.64	308,381.37	-7,131.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-22,177,211.81	247,751.79	-9051.38
经营活动产生的现金流量净额	-731,372,144.96	15,799,096.94	-4729.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	904,720,564.65	926,403,245.29	-2.34
总资产	3,449,550,767.58	2,955,707,422.29	16.71

2. 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0616	0.0009	-6,948.87
稀释每股收益(元/股)	-0.0616	0.0009	-6,948.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0630	0.0007	-9,106.53
加权平均净资产收益率(%)	-2.3682	0.0333	减少2.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.4223	0.0268	减少2.45个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-29,865.90	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,072,252.69	新能源出租汽车补贴及燃油车油价补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,440,000.00	持有沪农商行股票的市场变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	50,157.52	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,013.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-860,000.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	494,531.17	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非

经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

主要业务：报告期内公司主要业务为房地产开发、通信管网施工及运维、建筑钢材贸易等。

经营模式：公司房地产开发业务以商品房和保障房为主，商品住宅项目均在崇明区；公司通信工程业务主要承接三大电信运营商和铁塔公司的通信管网施工维护；钢贸业务以钢材的购销为主，采取订单采购订单销售的模式。

行业情况说明：2023 年 1-6 月，上海市房地产开发投资比去年同期增长 37.5%。商品房施工面积 14906.07 万平方米，增长 3.9%。其中，住宅施工面积 6821.00 万平方米，增长 5.1%。商品房新开工面积 876.94 万平方米，增长 38.2%。其中，住宅新开工面积 526.88 万平方米，增长 52.6%。商品房竣工面积 864.86 万平方米，增长 57.7%。其中，住宅竣工面积 494.90 万平方米，增长 43.6%。商品房销售面积 777.08 万平方米，增长 21.8%。其中，住宅销售面积 643.92 万平方米，增长 20.2%。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》等相关规定规范公司治理、完善内部控制，经过 30 年的发展，公司形成了规范的法人治理结构和完善的组织管理体系。

多年来，公司倾力服务社会 and 用户，树立了“亚通出租”，“亚通置业”、“亚通通信”等领域的良好品牌和社会形象。公司全资子公司上海亚通出租汽车有限公司连续十多年来在乘客满意度测评中名列上海市行业前列；公司开发的“江海名都”项目得到了住户的广泛好评，“水岸景苑”项目荣获上海市优秀住宅金奖，奉贤 14 单元项目荣获上海市建筑工程质量白玉兰奖；公司全资子公司亚通通信多年来一直负责崇明区大部分的通信管网施工和运维业务，是崇明通信管网建设运维的主力军，深受三大运营商和广大用户的认可。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年以来，公司以“有序调整传统业务，培育壮大新兴业态”为总体思路，认真细致对照年度工作目标任务，强经营、抓管理、谋发展，努力实现了公司各项工作持续平稳运行。

（一）聚焦新能源，绿色转型全面开展

半年来，公司着力在产业发展统筹规划、新能源项目推进建设方面下苦工，持续增强转型能力新供给，为企业高质量发展增添绿色引擎。

1、编制产业发展战略规划

与生态研究院联合编制《亚通公司新能源产业发展战略规划》，规划围绕崇明世界级生态岛碳中和示范区建设及节能减排工作需要，结合崇明现状和用地规划，对公司新能源产业的战略定位、主要任务、三年行动计划、对策措施进一步明确，同时排摸崇明集中电站和风场资源，分析项目实施的可行性，对公司厘清新能源产业发展思路起到了指引作用。

2、落地风电项目

该项目是公司首个独立开发的风电项目，已于去年取得了发改委同意开展前期工作的回函，上半年主要围绕征地事宜开展工作。和镇政府、生态城建公司集团、海塘管理所、土地征收中心进行持续沟通，理清土地属性，明确收储流程，配合土地征收中心开展土地收储，正在开展项目前期准备工作。

3、推进渔光一体集中式光伏项目

建设镇大同养殖场渔光互补集中式电站项目是公司首个独立开发的大型集中式电站。该项目已取得项目路条，目前正在开展前期工作。通过该项目，与农业养殖企业、上海海洋大学搭建高校、企业多方联动平台，联手探究数字渔业一体化养殖模式，打造复合利用的渔光互补示范点。

4、推进屋顶分布式光伏建设

完成庙镇、港西镇、东平镇、三星镇等公共机构屋顶开发项目建设，上半年累计并网 904.18kw，发电 19.16 万度。

（二）锚定核心传统业务，重点项目全速推进

1、房地产业务顺利推进

开足马力，紧抓工期。全力推进长兴 38 号地块安置房项目的建设，该项目是崇明体量较大的单体项目，也是公司逐步推进房产板块将开发重心从商品房逐步向民生保障类住房转移的有效尝试。项目时间紧任务重，公司精心制定施工和办证计划，一方面倒排工期，挂图作战，另一方面分段协调，主动对接，于 4 月 23 日取得桩基施工许可证，28 日正式进行桩基工程施工，完成了项目的阶段任务目标。到 5 月 31 日为止，已累计完成打桩 2819 套 133599 米，预计 7 月底完成全部桩基工程。

加强管理，严控成本。针对长兴 38 号地块项目体量大、工期长的特点，公司于年初建立了合理成本控制管理模式，依托招标代理公司和投资监理单位专业意见，提高预结算编制和审查能力。对设计变更、技术核定、暂定核价等作多渠道造价结果印证，进行详细的指标分析，确保成本的准确性、可控性。

多措并举，紧抓回款。采取制定促销方案、积极协调相关单位等措施，加快推进各项目资金回笼和尾盘销售工作。

2、通信业务持续稳健

把握经营主线，确保经营业绩。通信公司面对日益激烈的通信市场竞争，一手抓已有三大运营商施工运维业务的持续巩固，一手抓乡镇园区通信管网基础建设拓展，上半年承接奚家港河道整治、官山路东泵站、陈家镇 35 号地块、学宫路光缆搬迁等重要管线工程，承接移动铁通农村宽带装维等重要维护项目。全面改革员工薪酬考核机制，坚持多劳多得原则，打破原有的系数薪酬制度，根据各部门每季度的成本、利润来确定奖金发放基数，促使薪酬改革重心向工作任务重、工作强度大的一线岗位倾斜。加强精细化管理，完善《工程项目管理制度》《存货管理制度》，进一步细化施工管理与班组制度建设。

此外，公司也全力做好钢贸业务稳固拓展、文旅产业不断升级、出租车业务降本增效、资产管理业务优化等传统业务的提质升级工作。

（三）深化内部管理体系，管理水平持续提升

1、完善内控制度体系。以审计局任期审计为契机，针对审计意见书中提出的公司内控存在的不足和薄弱环节，按时按要求完成整改，并修改和完善了相应制度，建立健全了内部控制制度体系。

2、强化制度执行。以内控制度为依托，通过强化执行力度，逐步实现对公司各项业务有效的规范、激励机制，实现了内部控制的常态化，进一步提高了各子公司内控制度执行力。

3、推进公务用车深化改革工作。根据区车改领导小组办公室、区国资委的要求，制定《上海亚通股份有限公司公务用车改革深化方案》，科学配置公务用车资源，进一步促进公司公务用车管理更规范、高效、节约使用。

4、加强安全生产管理。围绕推进安全生产 9 大要素落实落细及安全生产专项整治三年行动实施计划等重点工作，加强宣传教育、建立健全制度、完善防范设施、健全安全管理网络、落实督查考核，公司安全生产工作平稳可控。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	522,703,216.73	397,277,861.36	31.57
营业成本	499,774,713.99	362,857,382.80	37.73
销售费用	1,680,876.48	1,040,636.22	61.52
管理费用	26,961,633.99	24,124,442.42	11.76
财务费用	17,132,313.15	3,907,044.75	338.50
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-731,372,144.96	15,799,096.94	-4,729.2
投资活动产生的现金流量净额	-13,538,227.87	-14,961,252.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	357,635,482.00	-58,415,287.09	不适用

营业收入变动原因说明：主要系西盟物贸和混凝土公司营收分别增加8400万元和4200万元所致；

营业成本变动原因说明：主要系西盟物贸和混凝土公司成本结转增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系房产和混凝土公司的费用增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系社保费用及日常费用有所增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系房地产业务及母公司的利息费用增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系长兴岛 38#地块项目投入土地出让金 8.7 亿元、税金 3251 万元，货币资金流出额较大所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购置固定资产减少 1058 万元，认购上海金浦创新私募投资基金合伙企业（有限合伙）份额增加 900 万元所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系增加银行借款、长兴岛 38#地块项目股东长兴置业投入 3.61 亿元股本金所致；

2 报告期内房地产开发投资情况

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营 业态	在建项目 /新开工 项目/竣 工项目	项目用地面 积(平方米)	项目规划计 容建筑面积 (平方米)	总建筑面积 (平方米)	在建建筑面 积(平方米)	已竣工面积 (平方米)	总投资额	报告期实 际投资额
1	上海市崇明 区城桥镇	新城 2#地块	住宅	竣工项目	45726.00	45726.00	80864.00	0.00	80864.00	112969.00	1504.00
2	上海市奉贤 区南桥新城	大居社区 14-09A-02A 地块	住宅	竣工项目	24849.00	54650.00	79451.00	0.00	79451.00	58908.00	29.00
3	上海市奉贤 区南桥新城	大居社区 15-20A-05A 地块	住宅	竣工项目	19273.00	48130.00	66923.00	0.00	66923.00	44502.00	240.00
4	上海市崇明 区堡镇	堡镇 CMS12-0002 单元 25-05 地块	住宅	竣工项目	59574.00	71407.00	100356.00	0.00	100356.00	87674.00	1040.00
5	上海市崇明 区长兴镇	长兴镇 G9CM-0401 单元 38-07 地块	住宅	新开工项 目	136464.00	272927.00	394869.00	394869.00	0.00	422687.00	92215.00

3 报告期内房地产销售和结转情况

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营 业态	可供出售面 积(平方米)	已售(含已预售) 面积(平方米)	结转面积 (平方米)	结转收入 金额	报告期末待结转 面积(平方米)
1	上海市崇明区城桥镇	新城 1#地块	住宅	102542.00	93045.00	56.00	24.00	0.00
2	上海市崇明区城桥镇	新城 2#地块	住宅	67306.00	47661.00	540.00	1160.00	0.00
3	上海市奉贤区南桥新城	大居社区 14-09A-02A 地块	住宅	55846.00	49814.00	2378.00	3806.00	0.00
4	上海市奉贤区南桥新城	大居社区 15-20A-05A 地块	住宅	44516.00	38904.00	9924.00	16559.00	0.00
5	上海市崇明区堡镇	堡镇 CMS12-0002 单元 25-05 地块	住宅	66433.00	38326.00	0.00	0.00	0.00

4 报告期内房地产出租情况

单位：元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	权益比例 (%)	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值 (%)
1	崇明区	精品商厦	商铺	3,238.85	0.00	100.00	否	
2	崇明区	锦绣宾馆	商铺	12,583.00	0.00	100.00	否	
3	崇明区	西门路 109、111、113、119、121、123 号	商铺	1,725.15	380,158.75	100.00	否	
4	崇明区	静南宾馆	商铺	10,969.60	3,680,714.29	100.00	否	
5	宝山区	中宝大厦	办公	399.00	165,343.56	100.00	否	
6	崇明区	北七淤农用土地	农用土地	1,101,036.00	255,750.00	100.00	否	
7	崇明区	北六淤农用土地	农用土地	605,851.00	0.00	100.00	否	
8	崇明区	西门路 88-116、118-198 号, 玉环路 591、593 号	商铺	4,528.11	740,769.04	100.00	否	
9	崇明区	堡镇码头	码头	19,243.20	0.00	100.00	否	

5 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	284,076,220.37	8.24	671,351,111.20	22.71	-57.69	主要系中标长兴岛 38#地块支付 6.6 亿元土地款所致
应收账款	501,725,351.06	14.54	443,683,804.21	15.01	13.08	主要系西盟物贸和混凝土公司应收账款增加所致
预付款项	93,335,658.97	2.71	14,269,973.30	0.48	554.07	主要系西盟物贸和亚岛新能源预付账款增加所致
其他应收款	69,285,253.98	2.01	120,577,608.82	4.08	-42.54	主要系西盟物贸和玮银建设其他应收款减少所致
存货	1,829,133,101.17	53.03	1,032,594,226.97	34.94	77.14	主要系支付长兴岛 38#地块土地款 11 亿元所致
合同资产	2,552,630.52	0.07	15,594.16	0.00	16269.14	主要系玮银建设合同资产增加所致
在建工程	3,686,017.34	0.11	1,615,716.26	0.05	128.14	主要系亚岛新能源工程项目增加所致
预收款项	240,970,893.80	6.99	1,010,026.67	0.03	23757.87	主要系长鸿兴通收到的项目进度款增加所致
应付职工薪酬	5,106,742.75	0.15	17,895,031.43	0.61	-71.46	主要系上年计提的员工绩效奖金发放所致
应交税费	8,051,833.72	0.23	44,594,127.61	1.51	-81.94	主要系缴纳税款所致
其他应付款	173,497,847.70	5.03	300,908,283.06	10.18	-42.34	主要系长鸿兴通原向小股东的借款转为对长鸿兴通的投资所致
长期应付款	174,775,631.89	5.07	37,616,396.66	1.27	364.63	主要系融资租赁款增加 1.4 亿元所致
递延收益	2,784,640.16	0.08	4,176,960.14	0.14	-33.33	主要系补贴收入按月摊销计入本年收益所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
静南宾馆	79,742,965.88	贷款抵押
锦绣宾馆	63,522,747.60	贷款抵押
西门路商铺	3,830,159.40	贷款抵押

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2023年2月,公司与24位合伙人正式签署了《上海金浦创新私募投资基金合伙企业有限合伙协议》,公司作为有限合伙人以自有资金3000.00万元参与认购上海金浦创新私募投资基金合伙企业(有限合伙);公司于2023年4月27日召开第十届董事会第16次会议审议通过了《公司全资子公司关于设立上海亚岛清洁能源开发有限公司的议案》。公司全资子公司上海亚岛新能源科技有限公司拟设立上海亚岛清洁能源开发有限公司,注册资本300.00万元,上海亚岛新能源科技有限公司以现金方式出资人民币300.00万元,占该公司注册资本的100.00%。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

2023年1月，公司控股子公司上海长鸿兴通房地产开发有限公司与上海市规划和自然资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，长鸿兴通受让崇明区长兴镇 G9CM-0401 单元 38-07 地块的国有建设用地使用权。地块用途：征收安置房。地块面积：136463.9 平方米。地上建筑容积率 2.0，计容面积 272927.8 平方米。地下总建筑面积 100000 平方米。出让价款：1083560000.00 元。

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他非流动金融资产	47,040,000.00	-3,440,000.00						43,600,000.00
其他权益工具投资	60,739,299.75				9,000,000.00			69,739,299.75
合计	107,779,299.75	-3,440,000.00			9,000,000.00			113,339,299.75

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	注册资本	经营范围	权益比例	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期营业收入	报告期净利润
上海亚通通信工程有限公司	50000000.00	通信工程的施工等	100%	199,516,269.28	156,371,042.00	17,471,190.82	-2,547,593.17
上海亚通旅游服务有限公司	5000000.00	旅行社、旅游、宾馆、汽车租赁、飞机火车票代理等	100%	24,086,408.16	-12,186,589.28	919,437.11	-2,121,073.02
上海亚通出租汽车有限公司	5200000.00	公路旅客运输等	100%	43,492,426.22	22,164,327.63	5,663,552.44	313,549.71
上海亚通生态农业发展有限公司	10000000.00	园林绿化工程、生态农业、畜牧养殖业等	100%	2,881,277.61	-3,182,905.15	10,973.45	-10,369.44
上海亚通文化传播有限公司	2000000.00	广告设计制作与发布等	100%	19,973,259.69	19,097,103.30	1,164,425.86	29,454.79
上海亚通置业发展有限公司	50080000.00	房地产开发等	100%	1,353,223,098.54	80,786,938.16	6,561,031.77	-4,579,344.52
上海西盟物资贸易有限公司	30184900.00	化工产品、建筑材料、装饰材料等	100%	275,311,887.53	32,512,274.88	98,532,496.97	31,481.87
上海亚通实业有限公司	5000000.00	通信工程的施工等	100%	33,833,139.88	3,377,088.08	1,578,852.15	-887,076.91
上海亚通和谐投资发展有限公司	84150000.00	房地产开发、销售等	80%	188,405,970.78	128,651,927.58	0.00	-29,708.70
上海华润大东船务工程有限公司	33000000.00 美元	大型船舶修理等	5.35%	3,518,851,842.22	1,062,609,317.64	736,226,379.85	71,762,296.92
上海享迪商务咨询有限公司	500000.00	商务咨询、经济信息咨询等	80%	2,401,965.27	2,401,965.27	0.00	-148.14
上海星瀛园林绿	3000000.00	工程建设、农业咨询	100%	24,350,999.66	1,268,356.64	314,316.00	-488,574.19

化工程有限公司		和技术服务等					
上海亚瀛农业投资咨询有限公司	1000000.00	农业投资咨询、农业投资、种植业等	100%	18,164,256.81	-4,303,242.06	328,213.60	-224,777.13
上海银马实业有限公司	3500000.00	建筑材料、金属材料、五金交电、汽车配件、投资咨询等	100%	15,712,370.46	15,642,607.40	0.00	-200,633.96
上海崇明亚通出租汽车有限公司	20000000.00	公路旅客运输等	100%	15,228,663.79	4,310,676.65	5,498,977.49	-1,520,242.65
上海亚锦资产管理有限公司	3000000.00	资产经营、实业投资、投资咨询等	100%	263,341.49	255,087.03	72,935.78	-545,519.43
上海物华假日酒店有限公司	400000.00	住宿、自有房屋租赁等	100%	13,538,979.23	13,387,213.94	485,555.56	346,983.37
上海同瀛宏明房地产开发有限公司	10000000.00	房地产开发经营等	80%	230,716,168.24	139,855,604.53	12,532,759.01	312,629.80
上海善巨国际贸易有限公司	50000000.00	货物与技术的进出口业务等	100%	113,043,556.02	66,399,312.87	92,255,910.89	933,880.67
上海齐闵房地产开发有限公司	50000000.00	房地产开发经营等	100%	349,226,736.35	59,447,060.78	203,645,620.50	879,420.43
上海环岛混凝土制品有限公司	30000000.00	商品混凝土、混凝土制品及构件的生产、加工、销售等	100%	152,612,101.21	34,799,328.74	72,475,790.96	8,735,449.31
上海玮银建设工程有限公司	62000000.00	市政公用工程、公路工程、水利水电工程等	70%	72,707,933.66	46,566,630.32	1,831,690.83	-6,604,584.37
上海亚岛新能源科技有限公司	19000000.00	太阳能发电技术服务、合同能源管理等	100%	44,365,741.14	18,108,665.87	954,023.65	-600,494.94
上海长鸿兴通房地产开发有限公司	1118000000.00	房地产开发	60%	1,308,070,535.02	1,118,186,802.53	0.00	186,842.53

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

政策风险：适应我国房地产市场供求关系发生重大变化的新形势，适时调整优化房地产政策，因城施策用好政策工具箱，更好满足居民刚性和改善性住房需求，促进房地产市场平稳健康发展。

市场风险：多家房企暴雷，房地产行业剧烈变动，面临着更多的挑战。

经营风险：公司正处于转型发展的关键阶段，对公司经营管理的要求更高，公司核心技术人才短缺，现有的人才储备还不能满足公司转型发展的需要。

财务风险：公司主要业务为房地产开发，属于资金密集型行业，公司面临的资金压力较大。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 4 月 29 日	上海亚通股份有限公司 2022 年年度股东大会决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2023 年 4 月 28 日，公司在上海市崇明区城桥镇鳌山路 621 号 1 楼会议室召开 2022 年年度股东大会，审议通过了以下事项：《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度监事会工作报告》、《公司 2022 年年度报告全文和摘要》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《公司 2022 年度财务决算暨 2023 年度财务预算报告》、《公司关于 2023 年度对外担保计划的议案》、《公司关于 2023 年度对外融资计划的议案》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

经公司核查，公司及其控股子公司不属于重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>根据上海市第二中级人民法院（2023）沪02民终2839号《民事判决书》如下：本院认为，当事人对自己提出的诉讼请求所依据的事实或者反驳对方诉讼请求所依据的事实有责任提供证据加以证明。没有证据或者证据不足以证明当事人的事实主张的，由负有举证责任的当事人承担不利后果。本案中，善联公司坚持一审抗辩意见，认为其确实尚结欠西盟公司预付款800万元，但该款项系西盟公司业务亏损在善联公司处的挂账，应用此款项弥补西盟公司与建工公司钢材买卖合同对善联公司造成的损失。现善联公司于一、二审中均认可《钢铁产品购销协议》及询证函的真实性，其提供的证人证言并不足以否定《钢铁产品购销协议》及询证函的效力。善联公司上诉称其在询证函上盖章的行为系为了配合西盟公司的挂账行为。然，作为商事主体，善联公司理应知晓在询证函中加盖公章应承担的相应法律后果。善联公司于一审中提交的其与上、下游企业之间交易价格及进销差价等证据，均不能有效证明系争800万元系西盟公司挂账于善联公司，用于弥补西盟公司与建工公司钢材买卖合同对善联公司造成的损失。故本院对善联公司的该节上诉意见不予采信。</p> <p>综上，善联公司的上诉请求缺乏依据，应予驳回；一审判决认定事实清楚，适用法律正确，应予维持。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十七条第一款第一项的规定，判决如下：</p>	<p>2023年4月14日刊载于《上海证券报》及上海证券交易所网站（http://www.see.com.cn）的《上海亚通股份有限公司全资子公司上海西盟物贸有限公司涉及诉讼结果公告》（公告编号：2023-011）</p>

驳回上诉，维持原判。 二审案件受理费 67,800 元，由上诉人上海善联投资有限公司负担。 本判决为终审判决。	

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

1. 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

2. 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

3. 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

5. 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

6. 其他重大关联交易

适用 不适用

7. 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							40,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							574,300,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							574,300,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							63.48								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							498,700,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							498,700,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							无								

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**(1). 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

(2). 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	22,848
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
崇明县国有资产监督管理委员会	0	114,341,751	32.51	96,753,547	无	0	国有法人
梁亚更	-94000	5,215,236	1.48	0	未知		境内自然人

平安资管—工商银行—平安资产鑫享 27 号资产管理产品	4772900	4772900	1.36	0	未知	其他
张韶力	1434700	3010000	0.86	0	未知	境内自然人
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	341,600	2483600	0.71	0	未知	其他
张洪建	182200	2228800	0.63	0	未知	境内自然人
凤鸣	-199,600	2050400	0.58	0	未知	境内自然人
李春云	1,710,000	1710000	0.49	0	未知	境内自然人
黄妙荣	1300000	1600000	0.45	0	未知	境内自然人
陈峰	770000	1,600,000	0.45	0	未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
崇明区国有资产监督管理委员会	17,588,204		人民币普通股	17,588,204		
梁亚更	5,215,236		人民币普通股	5,215,236		
平安资管—工商银行—平安资产鑫享 27 号资产管理产品	4772900		人民币普通股	4,772,900		
张韶力	3010000		人民币普通股	3,010,000		
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2483600		人民币普通股	2,483,600		
张洪建	2228800		人民币普通股	2,228,800		
凤鸣	2050400		人民币普通股	2,050,400		
李春云	1710000		人民币普通股	1,710,000		
黄妙荣	1,600,000		人民币普通股	1,600,000		
陈峰	1,600,000		人民币普通股	1,600,000		
前十名股东中回购专户情况说明	无					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	无					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	崇明区国有资产监督管理委员会	96,753,547	2010-12-07		2010年12月7日限售股票可以全部流通。因崇明区国有资产监督管理委员会至今尚未提出限售流通申请,故未办理相关手续。

上述股东关联关系或一致行动的说明	无
------------------	---

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

(3). 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
梁峻	董事长	0	0	0	
翟云云	总经理	0	0	0	
季卫东	董事	0	0	0	
郁健	董事	0	0	0	
龚学军	董事	0	0	0	
耿建涛	独立董事	0	0	0	
张振侯	独立董事	0	0	0	
黄海峰	独立董事	0	0	0	
黄飞荣	监事会主席	0	0	0	
朱晓平	监事	0	0	0	
顾奔	职工监事	0	0	0	
施李刚	职工监事	0	0	0	
顾培	副总经理	0	0	0	
沈建良	副总经理	0	0	0	
王宇华	副总经理	0	0	0	
刘建春	总经济师	0	0	0	
雷焯	董事会秘书	0	0	0	
王达	财务总监	0	0	0	

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

(4). 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 上海亚通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		284,076,220.37	671,351,111.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,736,000.00	17,746,000.00
应收账款		501,725,351.06	443,683,804.21
应收款项融资			
预付款项		93,335,658.97	14,269,973.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		69,285,253.98	120,577,608.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,829,133,101.17	1,032,594,226.97
合同资产		2,552,630.52	15,594.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,619,604.44	9,552,050.67
流动资产合计		2,806,463,820.51	2,309,790,369.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		833,248.52	815,556.23
长期股权投资		72,595,372.21	72,595,372.21
其他权益工具投资		69,739,299.75	60,739,299.75
其他非流动金融资产		43,600,000.00	47,040,000.00
投资性房地产		213,139,516.78	217,589,500.60
固定资产		140,748,795.11	142,381,568.80
在建工程		3,686,017.34	1,615,716.26
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		21,289,992.76	24,571,846.28
无形资产		9,066,932.15	9,231,641.75
开发支出			
商誉		18,875,678.92	18,875,678.92
长期待摊费用		30,020,176.98	33,205,214.96
递延所得税资产		19,491,916.55	17,255,657.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		643,086,947.07	645,917,052.96
资产总计		3,449,550,767.58	2,955,707,422.29
流动负债：			
短期借款		296,310,000.00	283,922,972.39
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		38,985,034.10	38,985,034.10
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		445,002,019.28	427,288,740.11
预收款项		240,970,893.80	1,010,026.67
合同负债		139,208,896.51	147,970,239.54
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		5,106,742.75	17,895,031.43
应交税费		8,051,833.72	44,594,127.61
其他应付款		173,497,847.70	300,908,283.06
其中：应付利息			
应付股利		1,035,734.28	1,035,734.28
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		54,412,649.75	70,466,222.14
其他流动负债		11,885,961.70	12,096,226.72
流动负债合计		1,413,431,879.31	1,345,136,903.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		423,500,000.00	544,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,556,624.29	18,634,249.75
长期应付款		174,775,631.89	37,616,396.66
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,784,640.16	4,176,960.14
递延所得税负债		16,072,444.53	16,932,444.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		635,689,340.87	621,860,051.08

负债合计		2,049,121,220.18	1,966,996,954.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,764,064.00	351,764,064.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		60,763,161.14	60,763,161.14
减：库存股			
其他综合收益		11,276,087.59	11,276,087.59
专项储备			
盈余公积		78,236,837.48	78,236,837.48
一般风险准备			
未分配利润		402,680,414.44	424,363,095.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		904,720,564.65	926,403,245.29
少数股东权益		495,708,982.75	62,307,222.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,400,429,547.40	988,710,467.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,449,550,767.58	2,955,707,422.29

公司负责人：梁峻 主管会计工作负责人：翟云云 会计机构负责人：王达

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海亚通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,356,423.36	388,112,441.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		4,654,100.00	4,654,100.00
应收款项融资			
预付款项		583,422.19	31,136.35
其他应收款		628,518,564.03	137,963,242.70
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			234,158.24
流动资产合计		646,112,509.58	530,995,078.51
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		332,366,608.49	326,866,608.49
其他权益工具投资		55,141,910.49	46,141,910.49
其他非流动金融资产		43,600,000.00	47,040,000.00
投资性房地产		166,150,334.23	169,385,559.79
固定资产		32,270,163.63	32,978,689.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		100,592.53	219,916.80
递延所得税资产		1,803,464.86	1,803,464.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		631,433,074.23	624,436,149.79
资产总计		1,277,545,583.81	1,155,431,228.30
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	50,061,111.11
交易性金融负债		38,985,034.10	38,985,034.10
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		259,000.00	278,366.67
合同负债			
应付职工薪酬		3,035,541.61	4,751,042.03
应交税费		250,737.24	1,742,992.41
其他应付款		171,691,270.78	176,278,170.46
其中：应付利息			
应付股利		1,035,734.28	1,035,734.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		32,394,522.22	40,834,551.65
其他流动负债			
流动负债合计		316,616,105.95	312,931,268.43
非流动负债：			
长期借款		59,000,000.00	61,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		168,524,995.75	31,365,760.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		15,973,191.25	16,833,191.25
其他非流动负债			

非流动负债合计		243,498,187.00	109,198,951.77
负债合计		560,114,292.95	422,130,220.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,764,064.00	351,764,064.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		61,232,004.20	61,232,004.20
减：库存股			
其他综合收益		11,274,835.21	11,274,835.21
专项储备			
盈余公积		78,236,837.48	78,236,837.48
未分配利润		214,923,549.97	230,793,267.21
所有者权益（或股东权益）合计		717,431,290.86	733,301,008.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,277,545,583.81	1,155,431,228.30

公司负责人：梁峻 主管会计工作负责人：翟云云 会计机构负责人：王达

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		522,703,216.73	397,277,861.36
其中：营业收入		522,703,216.73	397,277,861.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		547,887,076.89	392,436,052.60
其中：营业成本		499,774,713.99	362,857,382.80
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		2,337,539.28	506,546.41
销售费用		1,680,876.48	1,040,636.22
管理费用		26,961,633.99	24,124,442.42
研发费用			
财务费用		17,132,313.15	3,907,044.75
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		3,072,252.69	2,005,420.36
投资收益（损失以“—”号填		3,716,000.00	3,859,748.42

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-3,440,000.00	-2,560,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,894,879.89	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-30,730,487.36	8,146,977.54
加：营业外收入		1,209.75	14,801.56
减：营业外支出		49,088.79	39,592.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-30,778,366.40	8,122,186.76
减：所得税费用		-2,497,446.36	6,626,993.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,280,920.04	1,495,193.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,682,680.64	308,381.37
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,598,239.40	1,186,812.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-28,280,920.04	1,495,193.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,682,680.64	308,381.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-6,598,239.40	1,186,812.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0616	0.0009
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0616	0.0009

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：梁峻 主管会计工作负责人：翟云云 会计机构负责人：王达

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		4,226,216.60	3,966,343.94
减：营业成本		3,395,138.22	2,828,351.96
税金及附加		71,557.49	214,515.04
销售费用			
管理费用		11,372,437.90	10,043,505.07
研发费用			
财务费用		5,449,878.03	2,241,861.09
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		37,077.80	
投资收益（损失以“-”号填列）		2,736,000.00	4,098,343.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以		-3,440,000.00	-2,560,000.00

“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)			
资产减值损失(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-16,729,717.24	-9,823,545.41
加:营业外收入			
减:营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-16,729,717.24	-9,823,545.41
减:所得税费用		-860,000.00	-640,000.00
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-15,869,717.24	-9,183,545.41
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-15,869,717.24	-9,183,545.41
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:梁峻 主管会计工作负责人:翟云云 会计机构负责人:王达

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		723,475,433.99	423,974,007.52
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		616,693.55	3,135,056.42
收到其他与经营活动有关的现金		22,457,016.70	39,717,505.19
经营活动现金流入小计		746,549,144.24	466,826,569.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,323,969,669.78	357,131,951.31
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		37,812,013.77	33,172,859.75
支付的各项税费		61,512,013.83	17,237,053.40
支付其他与经营活动有关的现金		54,627,591.82	43,485,607.73
经营活动现金流出小计		1,477,921,289.20	451,027,472.19
经营活动产生的现金流量净额		-731,372,144.96	15,799,096.94
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		3,716,000.00	3,870,000.00
处置固定资产、无形资产和其		238.00	

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,716,238.00	3,870,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,254,465.87	18,831,252.11
投资支付的现金		9,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,254,465.87	18,831,252.11
投资活动产生的现金流量净额		-13,538,227.87	-14,961,252.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		361,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		226,704,865.67	125,898,747.12
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		588,304,865.67	125,898,747.12
偿还债务支付的现金		210,500,000.00	172,799,332.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,169,383.67	11,514,702.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		230,669,383.67	184,314,034.21
筹资活动产生的现金流量净额		357,635,482.00	-58,415,287.09
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		671,351,111.20	453,974,339.43
六、期末现金及现金等价物余额			
		284,076,220.37	396,396,897.17

公司负责人：梁峻 主管会计工作负责人：翟云云 会计机构负责人：王达

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		4,124,550.00	8,399,525.00
收到的税费返还			9,600.00
收到其他与经营活动有关的现金		528,622,049.66	78,584,950.16
经营活动现金流入小计		532,746,599.66	86,994,075.16
购买商品、接受劳务支付的现金		1,281,665.35	91,425.58
支付给职工及为职工支付的现金		8,739,649.99	7,937,880.59
支付的各项税费		1,729,417.43	998,668.26
支付其他与经营活动有关的现金		1,024,820,553.91	86,871,465.89
经营活动现金流出小计		1,036,571,286.68	95,899,440.32
经营活动产生的现金流量净额		-503,824,687.02	-8,905,365.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,736,000.00	4,098,343.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,736,000.00	54,098,343.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,210.00	5,729,697.24
投资支付的现金		14,500,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,522,210.00	7,729,697.24
投资活动产生的现金流量净额		-11,786,210.00	46,368,646.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	49,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		160,000,000.00	49,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	50,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,645,120.84	2,924,531.56
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,145,120.84	53,424,531.56
筹资活动产生的现金流量净额		139,854,879.16	-4,424,531.56

量净额			
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		-375,756,017.86	33,038,749.85
加：期初现金及现金等价物余额		388,112,441.22	81,050,945.20
六、期末现金及现金等价物余额		12,356,423.36	114,089,695.05

公司负责人：梁峻 主管会计工作负责人：翟云云 会计机构负责人：王达

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	351,764,064.00				60,763,161.14		11,276,087.59		78,236,837.48		424,363,095.08		926,403,245.29	62,307,222.15	988,710,467.44
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	351,764,064.00				60,763,161.14		11,276,087.59		78,236,837.48		424,363,095.08		926,403,245.29	62,307,222.15	988,710,467.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-21,682,680.64		-21,682,680.64	433,401,760.60	411,719,079.96
（一）综合收益总额											-21,682,680.64		-21,682,680.64	433,401,760.60	411,719,079.96
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															

2023 年半年度报告

二、本年期初余额	351,764,064.00				60,763,161.14		15,284,675.92		77,795,698.95		420,223,876.30		925,831,476.31	54,418,343.32	980,249,819.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											308,381.37		308,381.37	1,186,812.35	1,495,193.72
(一)综合收益总额											308,381.37		308,381.37	1,186,812.35	1,495,193.72
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	351,764,064.00				60,763,161.14		15,284,675.92		77,795,698.95		420,532,257.67		926,139,857.68	55,605,155.67	981,745,013.35

公司负责人：梁峻 主管会计工作负责人：翟云云 会计机构负责人：王达

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	351,764,064.00				61,232,004.20		11,274,835.21		78,236,837.48	230,793,267.21	733,301,008.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	351,764,064.00				61,232,004.20		11,274,835.21		78,236,837.48	230,793,267.21	733,301,008.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-15,869,717.24	-15,869,717.24
（一）综合收益总额										-15,869,717.24	-15,869,717.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	351,764,064.00				61,232,004.20		11,274,835.21		78,236,837.48	214,923,549.97	717,431,290.86

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	351,764,064.00				61,232,004.20		9,031,644.02		77,795,698.95	226,823,020.44	726,646,431.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	351,764,064.00				61,232,004.20		9,031,644.02		77,795,698.95	226,823,020.44	726,646,431.61
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-9,183,545.41	-9,183,545.41
(一) 综合收益总额										-9,183,545.41	-9,183,545.41
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	351,764,064.00				61,232,004.20		9,031,644.02		77,795,698.95	217,639,475.03	717,462,886.20

公司负责人：梁峻 主管会计工作负责人：翟云云 会计机构负责人：王达

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海亚通股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A 股并在上海证券交易所上市的股份有限公司。1993 年 11 月 19 日正式在证券交易所上市。统一社会信用代码为 91310000132221817R, 公司的营业执照: 310000000024218。所属行业为房地产类。

本公司现注册资本为人民币 35,176.41 万元, 注册地址为上海市崇明县八一路 1 号。本公司经营范围为: 许可项目: 房地产开发经营; 建筑劳务分包; 建设工程施工。(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, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 金属材料销售; 机械设备销售; 汽车零配件零售; 化工产品销售(不含许可类化工产品); 建筑装饰材料销售; 木材销售; 家具销售; 五金产品零售; 日用百货销售; 汽车零配件批发; 五金产品批发; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 工程管理服务; 房地产经纪; 物业管理; 市场营销策划; 企业形象策划; 会议及展览服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 合同能源管理; 光伏设备及元器件销售; 新兴能源技术研发; 普通机械设备安装服务; 机械设备租赁。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
上海亚通出租汽车有限公司
上海亚通生态农业发展有限公司
上海亚通文化传播有限公司
上海亚通置业发展有限公司
上海西盟物贸有限公司
上海物华假日酒店有限公司
上海亚通和谐投资发展有限公司
上海亚通旅游服务有限公司
上海亚通通信工程有限公司
上海星瀛园林绿化工程有限公司
上海崇明亚通出租汽车有限公司
上海亚通实业有限公司
上海亨迪商务咨询有限公司
上海银马实业有限公司
上海亚瀛农业投资咨询有限公司
上海同瀛宏明房地产开发有限公司
上海亚锦资产经营管理有限公司
上海善巨国际贸易有限公司
上海齐闵房地产开发有限公司
上海环岛混凝土制品有限公司
上海玮银建设工程有限公司

上海亚岛新能源科技有限公司

上海长鸿兴通房地产开发有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的6个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1). 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2). 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3). 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1). 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括报送所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2). 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3). 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

a. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

b. 处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- I. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达到一项完整的商业结果；
- Iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- Iv. 一项交易单独看不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般方法进行会计处理。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1). 合营安排的分类 分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认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:

- a. 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;
- b. 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;
- c. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- d. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- e. 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。

(2). 共同经营参与方的会计处理

合营方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:

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,按照上述方法进行会计处理;否则,按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1). 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2). 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币,所有者权益中除未分配利润项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- b. 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- c. 该金融资产已转移，且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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(2) 金融资产的分类

根据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，将金融资产划分为以下三类：

- a. 以摊余成本计量的金融资产。
- b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- c. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- a. 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。
- b. 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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

- a. 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- b. 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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 a 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 b 项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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，本公司可以将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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- a. 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。
- b. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- c. 不属于本条第 a 项或第 b 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 a 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- a. 能够消除或显著减少会计错配。
- b. 根据正式书面文件载明的企业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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

(4) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- a. 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- b. 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- c. 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(5) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

(6) 金融工具的计量

a. 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b. 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- a. 扣除已偿还的本金。
- b. 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- c. 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

a. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

b. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(7) 金融工具的减值

a. 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

租赁应收款。

贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

b. 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终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的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

c. 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

d. 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收账款组合 3	账龄组合
应收账款组合 4	逾期账龄组合
应收账款组合 5	信用风险极低的应收账款

e. 其他应收款减值

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	关联方组合
其他应收款组合 3	保证金类组合

f. 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合同资产组合 1	账龄组合

(8) 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

本公司收取股利的权利已经确立；

与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊

余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将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的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

(9) 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

(10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1). 存货的分类

存货分类为：开发成本、开发产品、工程施工、原材料、库存商品、周转材料等

(2). 存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、开发成本、加工成本和其他成本。

a. 开发用土地按取得时实际成本入账。在项目开发时，按开发项目建筑面积分摊计入开发项目的开发成本，不单独计算建筑面积的部分不分摊土地成本。公共配套设施按实际发生额核算，能够认定到所属开发项目的公共配套设施，直接计入所属开发项目的开发成本；不能直接认定的公共配套设施先在开发成本中单独归集，在公共配套设施项目竣工决算时，该单独归集的开发成本按开发产品销售面积分摊并计入各受益开发项目中去。

b. 存货的计价方法，存货于取得时按成本入账。开发成本和开发产品的成本包括土地成本、建筑成本、资本化利息、其他直接和间接开发费用。开发产品结转成本时按实际成本核算。建筑成本中包含的公共配套设施成本是指政府有关部门批准的公共配套项目，如道路等发生的支出，列入开发成本，按成本核算对象和成本项目进行明细核算。

c. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

d. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

e. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

f. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

g. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

h. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

(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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日上扬价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4). 开发用土地及公共配套设施费用的核算方法

a. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房地产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

b. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按收益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(5). 维修基金的核算方法

按《上海市商品住宅维修基金管理办法》的维修基金管理办法提取维修基金，计入开发成本。

(6). 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1). 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

a. 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；

b. 出售极可能发生，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2). 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照前款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用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，根据处置组中除商誉外适用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。

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

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

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1). 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2). 初始投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并净资产在最终控制方合并财务报表中

的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3). 后续计量及损益确认方法

a. 成本法后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资公司宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

b. 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益，

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵消，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“3.5 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

c. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值

之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位的控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算。并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物）。

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

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	30-40	4	2.4-3.2
土地使用权	30-50	-	2-3.33

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	直线法	2--50	4	1.92--48
机器设备	直线法	2	4	48
码头	直线法	15--50	4	1.92--6.4
运输工具	直线法	3--6	4	16--32
办公及其他设备	直线法	3--35	4	2.74--32
道路	直线法	3--60	4	1.6--32

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1). 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- a. 租赁负债的初始计量金额；
- b. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c. 承租人发生的初始直接费用；
- d. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2). 使用权资产的后续计量

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，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3). 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

a. 无形资产计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产得公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产的公允价值以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

b. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权预计使用寿命 50 年；外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。出租汽车营运牌照预计使用寿命 50 年。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

c. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序经复核，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不明确的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按合理的方法分摊至相关的资产组；难于分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合的公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 租赁负债**√适用 不适用**(1). 租赁负债的初始计量**

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

a. 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；

租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

b. 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；

“借款”的期限，即租赁期；

“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；

“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。
本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2). 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- a. 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- b. 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- c. 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3). 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- a. 实质固定付款额发生变动；
- b. 担保余值预计的应付金额发生变动；
- c. 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- d. 购买选择权的评估结果发生变化；
- e. 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行驶情况发生变化。

35. 预计负债

适用 不适用

(1). 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，跟公司确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠计量。

(2). 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

- a. 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品。

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

b. 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，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，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。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务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，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；

同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准

之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

c. 收入确认的具体方法

按时点确认的收入

房地产销售收入：

房地产销售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。

销售商品：

在客户取得相关商品控制权时点，确认销售收入的实现。

按履约进度确认的收入

工程施工：

本公司与客户之间的提供工程施工服务合同通常包含提供工程施工服务履约义务，由于本公司履约过程中，客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

酒店客房服务收入：

本公司对于酒店客房服务收入采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2). 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3). 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4). 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5). 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(6). 政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期内各个期间，本公司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。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

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，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

a. 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

b. 租赁的识别

本公司作为承租人

初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。		相关企业会计解释的施行对公司财务报表无重大影响。
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)，“关于发行方分		相关企业会计解释的施行对公司财务报表无重大影响。

类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。		
--	--	--

其他说明：

根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司按照新租赁准则相关规定，于准则施行日进行以下调整：

a. 本公司作为承租人，选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

b. 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

本公司因执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的的影响请见重要会计估计变更-首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司下属子公司上海亚通生态农业发展有限公司、上海星瀛农业投资咨询有限公司和上海亚瀛农业投资咨询有限公司，从事种植业业务，按我国有关税法的规定，种植业收入免缴增值税和企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

本公司运输收入，简易征收增值税，按应税收入的 3%计缴增值税，其中上海崇明亚通出租汽车有限公司按运营收入的 3%计缴，上海亚通出租汽车有限公司按 8200*0.8/辆.月.元定额的 3%简易征收增值税。

本公司租赁不动产，出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，选择适用简易计税方法，按照 5%的征收率计算应纳税额。

应税各类工程施工收入的 3%、6%和 9%计缴增值税。

本公司下属子公司上海同瀛宏明房地产开发有限公司销售自行开发的房地产老项目，选择适用简易计税方法按照 5%的征收率计税。

本公司下属子公司上海亚通和谐投资发展有限公司销售自行开发的房地产老项目，选择适用简易计税方法按照 5%的征收率计税。

本公司下属子公司上海物华假日酒店有限公司系从事酒店餐饮企业，按应税收入的 10%确定应纳税所得额，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司上海享迪投资咨询有限公司系从事工程项目投资管理企业，按应税收入的 10%核定企业应纳税所得额，按 25%的税率减免 80%缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,209.62	94,747.93
银行存款	255,767,632.00	671,256,363.27
其他货币资金	28,235,378.75	
合计	284,076,220.37	671,351,111.20
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
存放财务公司存款		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	17,736,000.00	17,746,000.00
合计	17,736,000.00	17,746,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		17,990,000.00
合计		17,990,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票										
按组合计提坏账准备	17,990,000.00	100.00	254,000.00	1.41	17,736,000.00	18,000,000.00	100.00	254,000.00	1.41	17,746,000.00
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	17,990,000.00	100.00	254,000.00	1.41	17,736,000.00	18,000,000.00	100.00	254,000.00	1.41	17,746,000.00
合计	17,990,000.00		254,000.00		17,736,000.00	18,000,000.00		254,000.00		17,746,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	17,990,000.00	254,000.00	1.41
合计	17,990,000.00	254,000.00	1.41

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	254,000.00				254,000.00
合计	254,000.00				254,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	484,258,832.30
1 年以内小计	484,258,832.30
1 至 2 年	27,404,720.67
2 至 3 年	1,297,645.93

3 年以上	
3 至 4 年	14,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	5,010,000.00
合计	517,985,198.90

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	241,136,618.54	46.55	8,323,205.02	51.19	232,813,413.52	241,136,618.54	52.73	8,323,205.02	60.99	232,813,413.52
其中：										
按组合计提坏账准备	276,848,580.36	53.45	7,936,642.82	48.81	268,911,937.54	216,193,698.55	47.27	5,323,307.86	39.01	210,870,390.69
其中：										
账龄组合	276,848,580.36	53.45	7,936,642.82	48.81	268,911,937.54	216,193,698.55	47.27	5,323,307.86	39.01	210,870,390.69
合计	517,985,198.90	100.00	16,259,847.84	100.00	501,725,351.06	457,330,317.09	/	13,646,512.88	/	443,683,804.21

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	225,500,324.50	2,255,003.25	1.00	预计 1%收不回
客户二	9,626,281.12	481,314.06	5.00	预计 5%收不回
客户三	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计全额无法收回
客户四	821,050.42	410,525.21	50.00	预计 50%不能收回
客户五	78,223.50	78,223.50	100.00	预计全额不能收回
客户六	50,274.00	50,274.00	100.00	预计全额无法收回
客户七	36,465.00	36,465.00	100.00	预计全额无法收回
客户八	14,000.00	1,400.00	10.00	预计 10%无法收回

客户九	10,000.00	10,000.00	100.00	预计全额不能收回
合计	241,136,618.54	8,323,205.02	51.19	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	245,532,878.80	1,513,093.18	0.62
1-2 年	22,404,720.67	3,343,337.34	14.92
2-3 年	8,910,980.89	3,080,212.30	34.57
3 年以上			
合计	276,848,580.36	7,936,642.82	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,323,205.02					8,323,205.02
账龄组合	5,323,307.86	2,613,334.96				7,936,642.82
合计	13,646,512.88	2,613,334.96				16,259,847.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	
第一名	225,500,324.50	43.75	2,255,003.25
第二名	86,386,998.44	16.76	792,099.85
第三名	35,091,823.66	6.81	1,319,438.99
第四名	21,731,031.40	4.22	0.00
第五名	19,197,442.72	3.72	674,993.49
合计	387,907,620.72	75.26	5,041,535.58

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	93,327,361.51	99.99	14,068,490.88	98.59
1至2年	8297.46	0.01	201,482.42	1.41
2至3年				
3年以上				
合计	93335658.97	100.00	14,269,973.30	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	72,018,673.64	77.16
第二名	9,542,412.42	10.22
第三名	6,424,533.00	6.88
第四名	528,000.00	0.57
第五名	300,000.00	0.32
合计	88,813,619.06	95.15

其他说明

√适用 □不适用

本报告期末预付款项中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,285,253.98	120,577,608.82
合计	69,285,253.98	120,577,608.82

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	55,144,136.01
1 年以内小计	55,144,136.01
1 至 2 年	8,146,276.21
2 至 3 年	13,680,553.87
3 年以上	
3 至 4 年	10,851,985.09
4 至 5 年	1,763,776.02
5 年以上	564,043.47
减：坏账准备	-20,865,516.69
合计	69,285,253.98

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	3,059,568.65	2,562,260.16
保证金及押金	3,653,688.72	3,330,716.02
代垫及暂付款项	64,289,769.58	68,539,136.86
其他	19,147,743.72	60,729,467.54
坏账准备	-20,865,516.69	-14,583,971.76
合计	69,285,253.98	120,577,608.82

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	13,745,168.34		838,803.42	14,583,971.76
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,331,702.45			6,331,702.45
本期转回	50,157.52			50,157.52
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	20,026,713.27		838,803.42	20,865,516.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,583,971.76	6,331,702.45	50,157.52			20,865,516.69
合计	14,583,971.76	6,331,702.45	50,157.52			20,865,516.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	暂付款	31,094,968.15	1 年内	37.08	6,218,993.63
第二名	往来	9,658,387.25	1-2 年	11.52	965,838.73
第三名	往来	8,000,000.00	2-3 年	9.54	6,000,000.00
第四名	保证金	6,394,465.76	1 年内	7.62	
第五名	往来	3,800,000.00	1 年内	4.53	
合计		58,947,821.16		70.29	13184832.36

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本报告期末其他应收款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,624,476.83		7624476.83	1,584,032.22		1,584,032.22
在产品						
库存商品	6094632.59		6094632.59	457,470.87		457,470.87
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	19095474.39		19,095,474.39	16,850,101.98		16,850,101.98
开发产品	662,452,465.15	4997836.24	657,454,628.91	801,286,227.98	4,997,836.24	796,288,391.74
开发成本	1,138,863,888.45		1,138,863,888.45	217,362,835.65		217,362,835.65
低值易耗品				51,394.51		51,394.51
合计	1,834,130,937.41		1829133101.17	1,037,592,063.21	4,997,836.24	1,032,594,226.97

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	4,997,836.24					4,997,836.24
工程施工						
合计	4,997,836.24					4,997,836.24

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同资产	2,552,630.52		2,552,630.52	15,751.68	157.52	15,594.16
合计	2,552,630.52		2,552,630.52	15,751.68	157.52	15,594.16

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税	7,853,492.81	9,461,546.43
城建税	46,271.81	45,974.19
教育费附加	44,595.71	44,530.05
所得税	629,939.35	
土地增值税	45,304.76	
土地使用税		
合计	8,619,604.44	9,552,050.67

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		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	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海中居投资 发展有限公司	72,595,372.21									72,595,372.21	
小计	72,595,372.21									72,595,372.21	
合计	72,595,372.21									72,595,372.21	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海东平森林旅游投资开发有限公司		
上海华润大东船务工程有限公司	46,141,910.49	46,141,910.49
上海崇明沪农商村镇银行	14,504,000.00	14,504,000.00
上海天光文化艺术发展有限公司	93,389.26	93,389.26
上海金浦创新私募投资基金合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00	
合计	69,739,299.75	60,739,299.75

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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
上海东平森林旅游投资开发有限公司			550,000.00		长期持有	
上海华润大东船务工程有限公司		11,824,835.21			长期持有	
上海崇明沪农商村镇银行	980,000.00	1,187,863.12			长期持有	
上海天光文化艺术发展有限公司			206,610.74		长期持有	
合计	980,000.00	13,012,698.33	756610.74			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海农村商业银行	43,600,000.00	47,040,000.00
合计	43,600,000.00	47,040,000.00

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	233,833,017.32	96,689,747.45		330,522,764.77
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	233,833,017.32	96,689,747.45		330,522,764.77
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	81,856,580.23	31,076,683.94		112,933,264.17
2. 本期增加金额	2,946,602.72	1,503,381.10		4,449,983.82
(1) 计提或摊销	2,946,602.72	1,503,381.10		4,449,983.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	84,803,182.95	32,580,065.04		117,383,247.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	149,029,834.37	64,109,682.41		213,139,516.78
2. 期初账面价值	151,976,437.09	65,613,063.51		217,589,500.60

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,748,795.11	142,381,568.80
固定资产清理		
合计	140,748,795.11	142,381,568.80

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	码头	光伏设备	运输设备	办公及其他设备	机器设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	113,674,214.27	6,090,796.26	10,805,375.42	62,883,437.68	7,876,005.56	14,339,170.35	215,668,999.54
2. 本期增加金额			5,721,726.47		1,402,633.17		7,124,359.64
(1) 购置					1,402,633.17		1,402,633.17
(2) 在建工程转入			5,721,726.47				5,721,726.47
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				711,507.00	4,260		715,767
(1) 处置或报废				711,507.00	4,260		715,767
4. 期末余额	113,674,214.27	6,090,796.26	16,527,101.89	63,594,944.68	9,274,378.73	14,339,170.35	222,077,592.18
二、累计折旧							
1. 期初余额	19,238,110.98	5,329,763.71	74,174.29	40,925,659.88	4,548,547.89	3,171,173.99	73,287,430.74
2. 本期增加金额			5,721,726.47				5,721,726.47
(1) 计提			5,721,726.47				5,721,726.47
3. 本期减少金额				711,507.00	4,260.00		715,767.00
(1) 处置或报废				711,507.00	4,260.00		715,767.00
4. 期末余额	19,238,110.98	5,329,763.71	5,795,900.76	40,214,152.88	4,544,287.89	3,171,173.99	78,293,390.21
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							

四、账面价值							
1. 期末账面价值	92,371,874.11	586,623.11	16,190,823.61	17,257,569.05	4,286,794.84	10,055,110.39	140,748,795.11
2. 期初账面价值	94,436,103.29	761,032.55	10,731,201.13	21,957,777.80	3,327,457.67	11,167,996.36	142,381,568.80

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海亚通股份有限公司房屋	29,454,968.55	尚在办理中
上海亚通通信工程有限公司房屋	29,476,830.11	尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,686,017.34	1,615,716.26
工程物资		
合计	3,686,017.34	1,615,716.26

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海亚岛新能源光伏板发电工程	3,684,797.34		3,684,797.34	1,615,716.26		1,615,716.26
上海亚通出租汽车有限公司	1,220.00		1,220.00			
合计	3,686,017.34		3,686,017.34	1,615,716.26		1,615,716.26

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海亚岛新能源光伏板发电工程		1,615,716.26	7,790,807.56	5,721,726.47		3,684,797.34		10%	0.00			自筹
合计		1,615,716.26	7,790,807.56	5,721,726.47		3,684,797.34		10%	0.00			自筹

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	25,828,903.81	2,142,552.81	27,971,456.62
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	25,828,903.81	2,142,552.81	27,971,456.62
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,000,072.01	399,538.33	3,399,610.34
2. 本期增加金额	3,204,242.60	77,610.92	3,281,853.52
(1) 计提	3,204,242.60	77,610.92	3,281,853.52
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,204,314.61	477,149.25	6,681,463.86
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			

1. 期末账面价值	19,624,589.20	1,665,403.56	21,289,992.76
2. 期初账面价值	22,828,831.80	1,743,014.48	24,571,846.28

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	出租车营运牌照	合计
一、账面原值				
1. 期初余额			18,235,000.00	18,235,000.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			18,235,000.00	18,235,000.00
二、累计摊销				
1. 期初余额			9,003,358.25	9,003,358.25
2. 本期增加金额			164,709.60	164,709.60
(1) 计提			164,709.60	164,709.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			9,168,067.85	9,168,067.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值			9,066,932.15	9,066,932.15
2. 期初账面价值			9,231,641.75	9,231,641.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海亚通生态农业发展有限公司	260,375.81			260,375.81
上海亚通文化传播有限公司	129,054.52			129,054.52
上海亚通置业发展有限公司	590,946.53			590,946.53
上海西盟物贸有限公司	9,546,559.74			9,546,559.74
上海亚通通信工程有限公司	45,332.84			45,332.84
上海物华假日酒店有限公司	11,729,119.18			11,729,119.18
上海玮银建设工程有限公司	9,526,318.05			9,526,318.05
合计	31,827,706.67			31,827,706.67

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海亚通生态农业发展有限公司	260,375.81			260,375.81
上海亚通文化传播有限公司	129,054.52			129,054.52
上海亚通置业发展有限公司	590,946.53			590,946.53
上海亚通通信工程有限公司	45,332.84			45,332.84
上海物华假日酒店有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00
上海玮银建设工程有限公司	9,526,318.05			9,526,318.05
合计	12,952,027.75			12,952,027.75

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

收购日，本公司将商誉分配至资产组中，该资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

本公司商誉均系通过非同一控制下企业合并形成，以支付的购买价大于购买日被合并企业净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋装修	27,433,973.34		2,222,605.94		25,211,367.40
农商行应收账款管理服务费					
农商行财产保险费					
北六淤养殖场改造费	56,955.64		10,051.02		46,904.62
土地清障费	5,714,285.98		952,381.02		4,761,904.96
合计	33,205,214.96		3,185,037.98		30,020,176.98

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,753,806.75	17,688,451.69	61,808,769.35	15,452,192.34
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	7,213,859.44	1,803,464.86	7,213,859.44	1,803,464.86
其他				
合计	77,967,666.19	19,491,916.55	69,022,628.79	17,255,657.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值				

变动				
其他权益工具投资公允价值变动	16,043,597.78	4,010,899.45	16,043,597.78	4,010,899.45
其他非流动金融资产公允价值变动	38,600,000.00	9,650,000.00	42,040,000.00	10,510,000.00
交易性金融负债公允价值变动	9,526,318.04	2,381,579.51	9,526,318.04	2,381,579.51
其他	119,862.28	29,965.57	119,862.28	29,965.57
合计	64,289,778.10	16,072,444.53	67,729,778.10	16,932,444.53

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	117,100,000.00	55,761,586.67
保证借款	92,700,000.00	160,100,274.61
信用借款	70,000,000.00	50,061,111.11
委托借款		
商业承兑汇票票据贴现	16,510,000.00	18,000,000.00
合计	296,310,000.00	283,922,972.39

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
非同一控制下的企业合并确认的或有对价	38,985,034.10			38,985,034.10
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	38,985,034.10			38,985,034.10

其他说明：

无

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	445,002,019.28	427,288,740.11
合计	445,002,019.28	427,288,740.11

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	31,436,307.48	项目尚未结算
供应商二	42,994,811.45	项目尚未结算
供应商三	57,231,187.60	项目尚未结算
合计	131,662,306.53	

其他说明：

适用 不适用

本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

37、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金		1,010,026.67
预收出租车承包款		
预收货款	55,261,042.33	

保障房预付款	185,709,851.47	
合计	240,970,893.80	1,010,026.67

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	139,030,796.78	146,457,313.28
预收货款等	178099.73	1,512,926.26
合计	139208896.51	147,970,239.54

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收购房款	203,645,620.50	履行履约义务确认收入
合计	203,645,620.50	

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,862,971.93	28,591,718.97	41,380,007.65	5,074,683.25
二、离职后福利-设定提存计划	32,059.50	4,544,319.82	4,544,319.82	32,059.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,895,031.43	33,136,038.79	45,924,327.47	5,106,742.75

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	17,779,749.33	19,355,319.00	32,477,596.22	4,657,472.11

补贴				
二、职工福利费		2,189,999.69	1,853,209.69	336,790.00
三、社会保险费	83,222.60	4,371,747.02	4,374,662.48	80,307.14
其中：医疗保险费	81,606.00	2,842,204.27	2,845,119.77	78,690.50
工伤保险费	1,616.60	159,484.08	159,484.04	1,616.64
生育保险费				
伤残就业金				
其他		1,370,058.67	1,370,058.67	
四、住房公积金		2,335,345.00	2,335,345.00	
五、工会经费和职工教育经费		339,308.26	339,194.26	114.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,862,971.93	28,591,718.97	41,380,007.65	5,074,683.25

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	31,088.00	4,387,495.13	4,387,495.13	31,088.00
2、失业保险费	971.50	156,824.69	156,824.69	971.50
3、企业年金缴费				
合计	32,059.50	4,544,319.82	4,544,319.82	32,059.50

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,960,760.09	36,792,478.56
消费税		
营业税		
企业所得税	4,705,940.79	4,950,184.41
个人所得税	123,133.05	234,674.77
城市维护建设税	60,210.44	78,497.66
房产税	60,765.27	1,741,227.57
土地增值税		477,043.62
教育费附加	60,289.97	75,907.81
其他税费	80,734.11	244,113.21
合计	8,051,833.72	44,594,127.61

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,035,734.28	1,035,734.28
其他应付款	172462113.42	299,872,548.78
合计	173497847.70	300,908,283.06

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-国家股股东	643,962.85	643,962.85
应付股利-法人股股东	391,771.43	391,771.43
合计	1,035,734.28	1,035,734.28

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

上述应付国家股股东和法人股股东的股利均超过一年，系已宣告尚未领取的现金股利。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方	60,817,800.00	141,834,800.00
非关联方	111,644,313.42	158,037,748.78
合计	172,462,113.42	299,872,548.78

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
关联方	59,333,000.00	往来款
合计	59,333,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,500,000.00	8,644,587.22
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	46,977,286.78	55,549,053.99
1 年内到期的租赁负债	2,935,362.97	6,272,580.93
合计	54,412,649.75	70,466,222.14

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	11,885,961.70	12,096,226.72
合计	11,885,961.70	12,096,226.72

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	328,500,000.00	447,500,000.00
保证借款	49,500,000.00	49,500,000.00
信用借款	45,500,000.00	47,500,000.00
合计	423,500,000.00	544,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	21,491,987.26	24,906,830.68
减：一年内到期的租赁负债	2,935,362.97	6,272,580.93
合计	18,556,624.29	18,634,249.75

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	174,775,631.89	37,616,396.66
专项应付款		
合计	174,775,631.89	37,616,396.66

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付款购置固定资产	12,499,953.54	12,499,953.54
应付融资性售后回租租金	162,275,678.35	25,116,443.12
合计	174,775,631.89	37,616,396.66

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,176,960.14		1,392,319.98	2,784,640.16	
合计	4,176,960.14		1,392,319.98	2,784,640.16	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能减排奖励	4,176,960.14						与资产相关
合计	4,176,960.14						

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	351,764,064.0						351,764,064.0

其他说明：

本公司的股份每股面值人民币 1 元，本期股本未发生变动。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	45,002,834.08			45,002,834.08
其他资本公积	15,760,327.06			15,760,327.06
合计	60,763,161.14			60,763,161.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	11,276,087.59							11,276,087.59
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	11,276,087.59							11,276,087.59
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	11,276,087.59							11,276,087.59

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	77,096,831.19			77,096,831.19
任意盈余公积	1,140,006.29			1,140,006.29
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	78,236,837.48			78,236,837.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	424,363,095.08	420,223,876.30
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	424,363,095.08	420,223,876.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,682,680.64	4,580,357.31
减：提取法定盈余公积		441,138.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	402,680,414.44	424,363,095.08

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	518,477,000.13	496,379,575.77	393,094,691.70	359,918,340.68

其他业务	4,226,216.60	3,395,138.22	4,183,169.66	2,939,042.12
合计	522,703,216.73	499,774,713.99	397,277,861.36	362,857,382.80

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	771,019.66	124,447.70
教育费附加	770,703.69	124,391.82
资源税		
房产税	306,390.99	210,923.96
土地使用税	38,324.98	25,363.80
车船使用税	18,600.00	
印花税	160,378.25	21,419.13
土地增值税	236,746.55	
其他	35,375.16	
合计	2,337,539.28	506,546.41

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	162,988.42	1,009,484.28
销售代理费	797,964.60	31,151.94
销售佣金	719,923.46	
其他		
合计	1,680,876.48	1,040,636.22

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,185,668.55	9,554,433.11
社保金	5,191,360.65	4,725,269.17
折旧	2,216,108.34	2,375,150.60
福利费	1,059,359.69	881,752.55
业务招待费	651,463.55	484,750.75
办公费	482,656.37	359,368.45
住房公积金	1,453,512.23	1,221,671.36
车辆费用	184,437.58	161,168.75
租赁费	41,626.17	320,262.27
会务费	26,589.00	3,000.00
劳动保护费	69,405.65	52,195.33
其他资产摊销		
审计咨询费	816,254.71	740,929.36
修理费	264,244.06	75,540.92
通信费	241,173.27	214,041.68
交通补贴	31,200.00	33,600.00
差旅费	115,124.01	23,728.20
无形资产摊销	164,709.60	164,709.60
劳务费	950,206.50	925,202.80
其他杂项费用	3,816,534.06	1,807,667.52
合计	26,961,633.99	24,124,442.42

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,200,972.24	6,988,659.22
减：利息收入	3,581,327.77	-3,246,493.03
汇兑损失	694.01	
加：其他	511,974.67	164,878.56
合计	17,132,313.15	3,907,044.75

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新能源出租车补贴摊销	1,392,312.98	1,392,312.98
财政补贴	1,352,431.17	462,604.59
农业补贴	327,508.54	150,502.79
合计	3,072,252.69	2,005,420.36

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	980,000.00	1,470,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,736,000.00	2,400,000.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		-10,251.58
合计	3,716,000.00	3,859,748.42

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-3,440,000.00	-2,560,000.00
合计	-3,440,000.00	-2,560,000.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,894,879.89	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	8,894,879.89	

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助			
其他	1,209.75	0.11	
违约赔偿收入		14,801.45	
合计	1,209.75	14,801.56	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	29,865.90		
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,000.00	36,198.50	
罚没支出	16,200.00	600.00	
其他	22.89	2,793.84	
合计	49,088.79	39,592.34	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,637,446.36	6,626,993.04
递延所得税费用	-860,000.00	
对以前期间当期税项的调整		
合计	-2,497,446.36	6,626,993.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-30,778,366.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	-860,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,146.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,702,592.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-2,497,446.36

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	803,546.71	613,107.38
存款利息收入	3,581,327.77	3,246,493.03
收到往来款	18,072,142.22	35,857,904.78
合计	22,457,016.70	39,717,505.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	41,626.17	320,262.27
会务费	26,589.00	3,000.00
咨询费	816,254.71	740,929.36
办公费	482,656.37	359,368.45
业务招待费	651,463.55	484,750.75
销售代理费		31,151.94
支付往来款项	47,987,489.04	39,054,084.68
其他费用	4,621,512.98	2,492,060.28
合计	54,627,591.82	43,485,607.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-28,280,920.04	1,495,193.72
加：资产减值准备		
信用减值损失	-50,000.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12334383.37	11,397,413.27
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,369,320.66	164,709.60
长期待摊费用摊销	3,485,207.97	3,014,456.89
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）	29,865.90	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,793.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,440,000.00	2,560,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,941,116.97	12,075,992.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,284,705.98	-5,345,991.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,056,688.76	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-860,000.00	-640,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-797,116,958.89	51,191,857.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,341,914.04	74,100,501.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	149,019,147.88	-134,217,830.99
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-731,372,144.96	15,799,096.94
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	284,076,220.37	396,396,897.17
减: 现金的期初余额	671,351,111.20	453,974,339.43
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	-387,274,890.83	-57,577,442.26

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	284,076,220.37	671,351,111.20
其中: 库存现金	73,209.62	94,747.93
可随时用于支付的银行存款	255,767,632.00	671,256,363.27
可随时用于支付的其他货币资金	28,235,378.75	
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	284,076,220.37	671,351,111.20
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
投资性房地产	133,574,383.12	抵押借款
合计	133,574,383.12	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政补贴	1,352,431.17	其他收益	1,352,431.17
农业补贴	327,508.54	其他收益	327,508.54
递延收益摊销	1,392,312.98	其他收益	1,392,312.98
合计	3,072,252.69		3,072,252.69

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海亚通出租汽车有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇八一路1号	运输业	100%		设立或投资
上海亚通生态农业发展有限公司	上海	上海市崇明区港西镇三双公路1021号3幢316室	农业	90%	10%	非同一控制合并
上海亚通文化传播有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇西门路588号	广告业	100%		非同一控制合并
上海亚通置业发展有限公司	上海	崇明工业园区秀山路68号	房地产开发	100%		非同一控制合并
上海西盟物贸有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇西门路88号-198号	贸易	70%	30%	非同一控制合并
上海亚通通信工程有限公司	上海	上海市崇明区工业园区秀山路38号234室	工程施工工业	41%	59%	非同一控制合并
上海物华假日酒店有限公司	上海	崇明区城桥镇新崇南路26号	餐饮、住宿	100%		非同一控制合并
上海亚通和谐投资发展有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇长兴路8号309室	房地产开发	80%		设立或投资
上海亚通旅游服务有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇南门路281号101-	旅游服务业	100%		设立或投资

		103 室				
上海亚通实业有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇西门路 113 号	工程施工工业		100%	设立或投资
上海亨迪商务咨询有限公司	上海	上海市崇明区陈海公路三星段 299 号 2 号楼 306 室	咨询投资		80%	设立或投资
上海星瀛园林绿化工程有限公司	上海	上海市崇明区庙镇剧场路 80 号 3 幢 107 室	工程建设	100%		设立或投资
上海亚瀛农业投资咨询有限公司	上海	上海市崇明区北沿公路 2099 号 7 幢 211-3	农业投资	100%		设立或投资
上海银马实业有限公司	上海	崇明区城桥镇八一路 1 号	投资咨询	100%		非同一控制合并
上海崇明亚通出租汽车有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇三沙洪路 101 号	出租汽车	100%		非同一控制合并
上海亚锦资产经营管理有限公司	上海	上海市崇明区新海镇星村公路 700 号 7 幢 210-1 室	投资咨询	100%		设立或投资
上海同瀛宏明房地产开发有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇东河沿 68 号 7 号楼 150 室	房地产开发		80%	非同一控制合并
上海善巨国际贸易有限公司	上海	上海市崇明区新海镇星村公路 700 号 7 幢 211-5 室	贸易		100%	设立或投资
上海齐闵房地产开发有限公司	上海	上海市奉贤区金汇镇金碧路 665 号	房地产开发		100%	设立或投资
上海环岛混凝土制品有限公司	上海	上海市崇明区庙镇合作公路 2208 号	商品混凝土、混凝土制品	100%		设立或投资
上海玮银建设工程有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇乔松路 492 号一层 12 区 73 室	工程施工工业	70%		非同一控制合并
上海亚岛新能源科技有限公司	上海	上海市崇明区陈家镇层海路 888 号 3 号楼 1 层	太阳能发电技术服务	100%		设立或投资
上海长鸿兴通房地产开发有限公司	上海	上海市崇明区潘园公路 1800 号 3 号楼 82418 室	房地产开发		60%	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海亚通和谐发展有限公司	20%	56,584.22		35,539,789.72
上海亨迪商务咨询有限公司	20%	-29.63		480,393.05
		74,737.01		447,274,721.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海亚通和谐发展有限公司	19,608,169.00	168,797,801.78	188,405,970.78	59,754,043.20		59,754,043.20	22,193,157.7	168,797,801.78	190,990,959.48	62,309,323.2	0.00	62,309,323.2
上海享迪商务咨询有限公司	2,401,965.27		2,401,965.27				2,402,155.93	0.00	2,402,155.93	42.52	0.00	42.52

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海亚通和谐发展有限公司		-29,708.70	-29,708.70	-1,654,988.70		1,085.07	1,085.07	-40,886,870.89
上海享迪商务咨询有限公司		-148.14	-148.14	-190.66		-26,976.26	-26,976.26	1,896.80

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海中居投资发展有限公司	上海	上海市崇明区城桥镇东河沿68号7号楼106室	房地产开发		35.00	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海中居投资发展有限公司	上海中居投资发展有限公司
流动资产	217,234,588.90	217,234,588.90
非流动资产		
资产合计	217,234,588.90	217,234,588.90
流动负债	12,202,499.70	12,202,499.70
非流动负债		
负债合计	12,202,499.70	12,202,499.70

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	92,264,440.14	92,264,440.14
按持股比例计算的净资产份额	71,761,231.22	71,761,231.22
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		102,236,585.15
净利润		13,903,548.11
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		13,903,548.11
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	43,600,000.00			43,600,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	43,600,000.00			43,600,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			69,739,299.75	69,739,299.75
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	43,600,000.00		69,739,299.75	113,339,299.75
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当				

期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司在计量其他非流动金融资产-上海农村商业银行股份的公允价值时，以其在交易所年末最后一个交易日的收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

持续以第三层次公允价值计量的项目包括其他权益工具投资，均为非上市权益投资。非上市权益投资的公允价值主要是根据这些非上市公司财务报表信息，并结合同行业上市公司可比信息采用可比公司乘数法确定。对于无法采用可比公司乘数法的非上市权益投资以净资产基础法确定公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本公司不以公允价值作为后续计量的金融负债包括长期借款，本公司浮动利率的长期借款利率与市场利率挂钩。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海中居投资发展有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海崇明房地产开发有限公司	少数股东
上海春都企业管理有限公司	少数股东
上海长兴岛置业有限公司	少数股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	189.5	182.8

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款	上海崇明房地产开发有限公司	3,800,000.00		4,000,000.00	
其他应收款	上海春都企业管理有限公司	182,500.00		182,500.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海中居投资发展有限公司	59,325,000.00	61,950,000.00
其他应付款	上海长兴岛置业有限公司	1,484,800.00	79,884,800.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	628,518,564.03	137,963,242.70
合计	628,518,564.03	137,963,242.70

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	628,536,608.46
1年以内小计	628,536,608.46

1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	495,525.42
合计	629,032,133.88

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	5,000.00	5,000.00
代垫及暂付款项	687,713.82	785,392.49
子公司往来款	628,339,420.06	137,686,420.06
减：坏账准备	-513,569.85	-513,569.85
合计	628,518,564.03	137,963,242.70

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	18,044.42		495,525.42	513,569.85
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	18,044.42		495,525.42	513,569.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	513,569.85					513,569.85
合计	513,569.85					513,569.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	往来款	505,000,000.00	1年内	80.35	
客户二	往来款	40,000,000.00	1年内	6.36	
客户三	往来款	28,456,853.47	1年内	4.53	
客户四	往来款	23,082,401.92	1年内	3.67	
客户五	往来款	22,453,798.87	1年内	3.57	
合计		618,993,054.26	/	98.48	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
对子公司投资	345,529,083.28	13,162,474.79	332,366,608.49	340,029,083.28	13,162,474.79	326,866,608.49
对联营、合营企业投资						
合计	345,529,083.28	13,162,474.79	332,366,608.49	340,029,083.28	13,162,474.79	326,866,608.49

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海亚通出租汽车有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
上海亚通生态农业发展有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
上海亚通文化传播有限公司	2,170,574.90			2,170,574.90		
上海亚通置业发展有限公司	50,041,884.33			50,041,884.33		
上海西盟物贸有限公司	27,081,674.69			27,081,674.69		
上海物华假日酒店有限公司	21,001,921.05			21,001,921.05		
上海亚通通信工程有限公司	21,636,813.49			21,636,813.49		
上海亚通和谐投资发展有限公司	67,320,000.00			67,320,000.00		
上海亚通旅游服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海星瀛园林绿化工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海亚瀛农业投资咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海银马实业有限公司	14,226,849.17			14,226,849.17		
上海崇明亚通出租汽车有限公司	17,278,529.03			17,278,529.03		
上海亚锦资产经营管理有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海环岛混凝土制品有限公司	29,884,823.04			29,884,823.04		

上海玮银建设工程有限公司	49,686,013.58			49,686,013.58		
上海亚岛新能源科技有限公司	13,500,000.00	5,500,000		19,000,000		
合计	340,029,083.28	5,500,000		345,529,083.28		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	4,226,216.60	3,395,138.22	3,966,343.94	2,828,351.96
合计	4,226,216.60	3,395,138.22	3,966,343.94	2,828,351.96

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,736,000.00	1,698,343.81
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益		2,400,000.00

合计	2,736,000.00	4,098,343.81
----	--------------	--------------

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-29,865.90	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,072,252.69	新能源出租汽车补贴及燃油车油价补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,440,000.00	持有沪农商行股票的市场变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	50,157.52	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,013.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-860,000.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	494,531.17	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.3682	-0.0616	-0.0616
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.4223	-0.0630	-0.0630

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：梁峻

董事会批准报送日期：2023年8月29日

修订信息

适用 不适用