

上海金陵股份有限公司

600621

2011 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事、高级管理人员情况	5
五、董事会报告	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告（未经审计）	14
八、备查文件目录	81

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	毛辰
主管会计工作负责人姓名	徐伟梧
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	田明

公司负责人毛辰、主管会计工作负责人徐伟梧及会计机构负责人（会计主管人员）田明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海金陵股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海金陵
公司的法定英文名称	SHANGHAI JINLING CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	SHJL
公司法定代表人	毛辰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈炳良	张建涛
联系地址	上海市福州路 666 号 26 楼	上海市福州路 666 号 26 楼
电话	021-63222658	021-63602361
传真	021-63502688	021-63502688
电子信箱	cbl@jin-ling.com	zjt@jin-ling.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区金海路 1000 号
注册地址的邮政编码	201206

办公地址	上海市福州路 666 号 26 楼
办公地址的邮政编码	200001
公司国际互联网网址	http://www.jin-ling.com
电子信箱	shjl@jin-ling.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司行政事务部

(五) 公司股票简况

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	上海金陵	600621	金陵股份

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	1,810,283,350.19	2,282,908,053.02	-20.70
所有者权益(或股东权益)	1,240,690,262.08	1,223,532,802.16	1.40
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	2.367	2.335	1.37
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	85,624,481.51	20,542,807.03	316.81
利润总额	91,753,980.88	37,472,347.64	144.86
归属于上市公司股东的净利润	75,778,839.92	33,813,204.47	124.11
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	63,702,982.11	17,490,027.46	264.22
基本每股收益(元)	0.1446	0.0645	124.19
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.1216	0.0334	264.07
稀释每股收益(元)	0.1446	0.0645	124.19
加权平均净资产收益率(%)	6.15	3.00	增加 3.15 个百分 点
经营活动产生的现金流量净额	179,330,591.58	-23,880,162.34	不适用
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	0.3422	-0.0456	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	9,523,211.41
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,465,862.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,533,653.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,499.42
所得税影响额	-3,411,128.98
少数股东权益影响额（税后）	-1,240.82
合计	12,075,857.81

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					75,804 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海仪电控股（集团）公司	国有法人	26.62	139,517,522	0	0	无
上海由由（集团）股份有限公司	境内非国有法人	2.33	12,200,770	0	0	无
上海益民一厂（集团）有限公司	国有法人	1.30	6,831,436	0	0	无
王根意	境内自然人	0.39	2,047,560	2,047,560	0	无
陈景庚	境内自然人	0.39	2,031,515	2,031,515	0	无
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托（9）	其他	0.38	2,000,000	2,000,000	0	无

中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购资金信托（19）	其他	0.29	1,500,000	1,500,000	0	无
徐雪峰	境内自然人	0.26	1,358,100	-187,050	0	无
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.22	1,128,300		0	无
成荣	境内自然人	0.19	1,011,003	1,011,003	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海仪电控股（集团）公司		139,517,522		人民币普通股		139,517,522
上海由由（集团）股份有限公司		12,200,770		人民币普通股		12,200,770
上海益民一厂（集团）有限公司		6,831,436		人民币普通股		6,831,436
王根意		2,047,560		人民币普通股		2,047,560
陈景庚		2,031,515		人民币普通股		2,031,515
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托（9）		2,000,000		人民币普通股		2,000,000
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购资金信托（19）		1,500,000		人民币普通股		1,500,000
徐雪峰		1,358,100		人民币普通股		1,358,100
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,128,300		人民币普通股		1,128,300
成荣		1,011,003		人民币普通股		1,011,003
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东上海仪电控股（集团）公司与其他九位股东之间不存在关联关系。公司未知其他九位股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

（一） 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二） 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011年3月28日，公司召开第六届董事会第十一次会议，会议决议：公司董事总

会计师徐民伟先生因工作变动原因，提请辞去公司总会计师职务，经公司总经理徐伟梧先生提名，并经公司董事会提名委员会同意，公司董事会聘任田明先生为公司总会计师。

2、2011年4月19日，公司召开第二十次股东大会（年会），进行了公司董事会和监事会的换届选举。会议选举毛辰先生、孟荣芳女士、陈隽玮先生、孙金云先生、徐伟梧先生、邬树伟先生、徐民伟先生、曹宇先生、田明先生先生为公司第七届董事会董事。其中，孟荣芳女士、陈隽玮先生、孙金云先生为公司第七届董事会独立董事；选举田原先生、张增林先生、任典帅先生为公司第七届监事会监事。公司第五届一次职代会民主选举龙乔溪先生、唐瑛女士为第七届监事会职工监事。

3、2011年4月19日，公司召开第七届董事会第一次会议。(1)会议选举毛辰先生为公司董事长；(2)根据毛辰董事长提名，董事会聘任徐伟梧先生为公司总经理，聘任陈炳良先生为公司董事会秘书；(3)根据徐伟梧总经理提名，董事会聘任田明先生为公司总会计师；聘任姚小波先生、李坚先生、蔡勇先生、陶力先生为公司副总经理。

4、2011年4月19日，公司召开第七届监事会第一次会议。会议选举田原先生为公司第七届监事会主席。

五、 董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

本报告期，公司营业收入 37,372.15 万元，比上年同期减少 28.61%，主要原因是原属制造业的 SMT 板块四家公司的股权已完成转让，减少了报表合并单位。归属于上市公司股东净利润 7,577.88 万元，比上年同期增加 144.86%，主要原因是公司房地产业务比重由上年同期 10.44% 上升至 51.67%，且该业务盈利水平较好。期内，公司出售浦东金桥园区三区 18 号楼、19 号楼和宜山路 250 弄 8 号三处房产，出售面积 9,215.96 平方米。此外，浦东金桥园区三区房屋逐步投入租赁经营。地处上海市中心福州路 666 号上海金陵海欣大厦（公司持有该大厦 50% 的股权）出租率达到 97.55%。

报告期内，根据公司新的发展战略和产业调整，公司加速商务物业的推进，始终把工作的重点放到了加速浦东金桥园区的建设上，加强了资金的投放力度，继续建设公司金桥园区二区三期工程，已完成了项目的土建工程，下半年即将进入项目内部装修阶段。项目建成后增加 6 万余平方米的建筑面积，公司金桥园区的总建筑面积将达到 21 万平方米。

报告期内，公司董事会决定出资 5.5 亿元，投资建设“浦东金桥一区拆除新建项目”，并经公司第二十次股东大会（年会）审议、批准。项目占地面积约 1.1 万平方米，建筑面积约 13 万平方米。项目将于 2011 年下半年开工，2014 年完成竣工备案等相关手续。

报告期内，公司配合有关企业完成了“转让 SMT 板块四家公司股权关联交易”的过户工作，使该四家非主业关联企业顺利地脱离了公司组织体系。

今年下半年，公司将持续地推进金桥园区的建设，基本完成二区三期工程的工程建设，并及早启动一区拆除新建项目的开工建设。公司还将在相关政策允许的范围内，继续调整与房地产业不相关的企业。

2、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	151,314,984.28	143,460,294.38	5.19	-65.32	-64.35	减少 2.57 个百分点
运输	19,755,900.20	13,576,194.66	31.28	-17.42	2.95	减少 13.60 个百分点
房地产	182,868,398.56	63,555,355.22	65.25	240.98	250.74	减少 0.96 个百分点
分产品						
电子产品	151,314,984.28	143,460,294.38	5.19	-65.32	-64.35	减少 2.57 个百分点
出租车服务	19,755,900.20	13,576,194.66	31.28	-17.42	2.95	减少 13.60 个百分点
房地产服务	182,868,398.56	63,555,355.22	65.25	240.98	250.74	减少 0.96 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	353,939,283.04	4.03
其他		-100.00

3、公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

资产负债表项目	期末数(元)	期初数(元)	变动幅度 (±%)
1、应收账款原值	125,457,154.53	369,592,016.23	-66.06%
2、存货原值	205,246,819.76	531,712,285.43	-61.40%
3、投资性房地产	475,893,199.72	231,835,210.03	105.27%
4、固定资产	228,688,915.14	360,273,832.08	-36.52%
5、短期借款	225,000,000.00	451,622,700.00	-50.18%
6、应付账款	113,939,502.40	327,659,458.11	-65.23%
利润表项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	变动幅度 (±%)
7、营业税金及附加	24,916,326.12	4,839,215.87	414.88%
8、财务费用	3,742,389.64	7,287,678.95	-51.35%
9、营业外收入	6,406,169.82	17,034,195.42	-62.39%
10、所得税费用	17,955,098.82	5,324,478.90	237.22%

注释：

- 1、主要为减少并表单位所致。
- 2、主要为减少并表单位所致。
- 3、主要为公司将部分用于出租的房产转入投资性房产科目。
- 4、主要为公司将部分用于出租的房产转入投资性房产科目。
- 5、主要为归还了部分行贷款。
- 6、主要为减少并表单位所致。
- 7、增加原因是本年出售房屋的收入上升导致税金相应增加。
- 8、减少原因主要为减少银行贷款后相应的利息支出也同步减少。
- 9、减少原因主要为本年无拆迁补偿收益。
- 10、增加原因主要为本年利润总额增长及税率上升所致。

(二) 公司投资情况**1、募集资金使用情况**

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资上海力敦行房地产经纪有限公司	200	完成	当年实现收益 288
受让上海松江园区土地使用权和支付工程建设款	47.3	累计投入 26,131	当年实现收益 256
受让上海金桥园区土地使用权和支付工程建设款	13,737.9	累计投入 65,879	当年实现收益 5,652

六、重要事项**(一) 公司治理的情况**

报告期内，公司遵循《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关上市公司治理的要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制体系，提高公司的治理水平。

公司控股股东能够遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息。公司董事会、监事会能够各负其责、独立运作，确保全体股东的合法利益。

报告期内，公司顺利地进行了第六届董事会、监事会的换届选举，经过调整，使得公司董事的年龄结构更趋于年轻化。按照证券监管部门的要求，公司及时地制定了《上海金陵股份有限公司董事会秘书工作细则》，公司的内部管理体系更趋完善。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年4月19日，公司第二十次股东大会(年会)审议通过公司2010年度利润分配方案：以2010年末总股本524,082,351股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），

共计现金红利 52,408,235.10 元,派发现金红利后剩余未分配利润 150,786,686.51 元留待以后年度分配。公司以 2011 年 6 月 2 日为股权登记日实施了上述利润分配方案(详见公司于 2011 年 5 月 30 日在《中国证券报》以及上海证券交易所网站上刊登的《上海金陵股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告》)。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司《章程》规定:“公司可以采取现金或股票方式分配股利。公司利润分配重视对投资者的合理投资回报。公司利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性,公司在盈利年度应当分配股利,公司在盈利年度不分配股利的应当在股东大会上向股东作出说明。”报告期内,公司董事会严格按照公司《章程》的规定和第二十次股东大会(年会)决议,如期完成了公司 2010 年度现金分红事宜。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位: 元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600610	S 中纺机	1,411,476.00		1,411,476.00	0	0	长期股权投资	外购
合计		1,411,476.00	/	1,411,476.00	0	0	/	/

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
华鑫证券	80,000,000.00	128,000,000	8	163,361,954.35	7,010,711.10			
上海银行	635,900.00	928,414		635,900.00	111,409.68			
合计	80,635,900.00	128,928,414	/	163,997,854.35	7,122,120.78		/	/

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海仪电(控股)集团公司	上海金陵表面贴装有限公司100%股权	2011年5月5日	38,796,275.25		1,237,257.08	是	资产基础法的评估	是	是	1.35	控股股东
上海仪电(控股)集团公司	香港文康电子有限公司100%股权	2011年6月14日	39,718,523.60		5,961,320.40	是	资产基础法的评估	是	是	6.50	控股股东
上海仪电(控股)集团公司	杭州金陵科技有限公司53.18%股权	2011年5月15日	21,881,502.20		420,898.00	是	资产基础法的评估	是	是	0.46	控股股东
上海仪电(控股)集团公司	深圳金陵通讯技术有限公司41.29%股权	2011年4月20日	2,530,351.84		-854,730.93	是	资产基础法的评估	是	是	-0.93	控股股东

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海金陵智能电表有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	与非关联方相同		500,942.80	0.33	按月结算		
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	联营公司	提供劳务	租赁房屋	与非关联方相同		2,078,382.60	5.21	按月结算		
上海金陵智能电表有限公司	联营公司	接受劳务	租赁房屋	与非关联方相同		1,146,368.10	2.87	按月结算		
上海外开希电路板有限公司	联营公司	接受劳务	租赁房屋	与非关联方相同		2,079,215.36	5.21	按月结算		
合计				/	/	5,804,908.86		/	/	/

3、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海仪电(控股)集团公司	控股股东	股权转让	上海金陵表面贴装有限公司100%股权	资产基础法的评估		38,796,275.25	38,796,275.25		现金	1,237,257.08
上海仪电(控股)集团公司	控股股东	股权转让	香港文康电子有限公司100%股权	资产基础法的评估		39,718,523.60	39,718,523.60		现金	5,961,320.40

上海仪电（控股）集团公司	控股股东	股权转让	杭州金陵科技有限公司 53.18% 股权	资产基础法的评估		21,881,502.20	21,881,502.20		现金	420,898.00
上海仪电（控股）集团公司	控股股东	股权转让	深圳金陵通讯技术有限公司 41.29% 股权	资产基础法的评估		2,530,351.84	2,530,351.84		现金	-854,730.93

（九）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

（2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

（3）租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

（1）委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

（2）委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

5、承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

6、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

7、其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

8、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

9、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于参股公司华鑫证券有限责任对外投资进展情况公告	《中国证券报》B006	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
公司关于收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》的公告	《中国证券报》A19	2011 年 2 月 19 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第十一次会议决议公告暨召开公司第二十次股东大会（年会）的通知	《中国证券报》B175	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
公司第六届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B175	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
公司关于出售浦东金桥园区三区 18 号楼和 19 号楼房产的公告	《中国证券报》B175	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度报告及摘要	《中国证券报》B175	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度业绩预增公告	《中国证券报》A32	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
公司第二十次股东大会（年会）决议公告	《中国证券报》B123	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
公司第七届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B123	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
公司第七届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B123	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B037	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
公司关于参股公司华鑫证券有限责任公司对外投资进展情况公告	《中国证券报》B003	2011 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
公司第七届董事会临时会议（2011-2）决议公告	《中国证券报》B006	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
公司关于领取补偿金授权事项及对华鑫证券有限责任公司增资扩股并出具承诺书关联交易的公告	《中国证券报》B006	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B008	2011 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:上海金陵股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	6.1	266,124,329.56	267,252,104.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	6.2	6,654,206.15	5,282,828.85
应收账款	6.4	118,487,536.34	358,027,352.93
预付款项	6.6	3,560,816.95	5,543,445.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	6.3	2,354,169.86	2,354,169.86
其他应收款	6.5	34,510,568.90	15,548,461.37
买入返售金融资产			
存货	6.7	200,199,842.93	523,293,353.00
一年内到期的非流动资产		146,987.44	
其他流动资产			
流动资产合计		632,038,458.13	1,177,301,715.79
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.8-6.9	325,859,884.96	342,397,608.85
投资性房地产	6.10	475,893,199.72	231,835,210.03
固定资产	6.11	228,688,915.14	360,273,832.08
在建工程	6.12	3,383,475.13	2,910,475.13

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.13	129,968,521.00	130,547,982.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.14	14,450,896.11	37,542,236.03
递延所得税资产	6.15		98,993.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,178,244,892.06	1,105,606,337.23
资产总计		1,810,283,350.19	2,282,908,053.02
流动负债:			
短期借款	6.17	225,000,000.00	451,622,700.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		2,155,721.20	5,051,696.00
应付账款	6.18	113,939,502.40	327,659,458.11
预收款项	6.19	8,729,255.16	8,982,219.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.20	2,144,821.64	3,917,702.38
应交税费	6.21	14,775,089.85	33,202,534.52
应付利息	6.22	385,558.33	797,868.72
应付股利	6.23	720,993.44	720,993.44
其他应付款	6.24	196,516,542.56	209,604,218.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		564,367,484.58	1,041,559,391.44
非流动负债:			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	6.15		1,482,367.93
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,482,367.93
负债合计		564,367,484.58	1,043,041,759.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.25	524,082,351.00	524,082,351.00
资本公积	6.26	214,488,200.62	221,431,087.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6.27	141,652,343.76	141,652,343.76
一般风险准备			
未分配利润	6.28	360,467,366.70	337,096,761.88
外币报表折算差额			-729,741.49
归属于母公司所有者权益合计		1,240,690,262.08	1,223,532,802.16
少数股东权益		5,225,603.53	16,333,491.49
所有者权益合计		1,245,915,865.61	1,239,866,293.65
负债和所有者权益总计		1,810,283,350.19	2,282,908,053.02

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：徐伟梧 会计机构负责人：田明

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:上海金陵股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		226,103,266.68	202,810,849.62
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	11.1	34,903,648.11	100,327,983.14
预付款项			293,974.96
应收利息			
应收股利		27,354,169.86	31,303,672.52
其他应收款	11.2	69,238,897.98	101,221,734.03
存货		149,749,789.32	369,304,062.80
一年内到期的非流动资产		146,987.44	
其他流动资产			
流动资产合计		507,496,759.39	805,262,277.07
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11.3	500,427,221.36	638,691,571.03
投资性房地产		475,893,199.72	231,835,210.03
固定资产		151,493,638.15	174,832,843.47
在建工程		3,221,081.97	2,748,081.97
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,620,219.69	52,199,680.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,039,247.22	13,654,451.26
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,193,694,608.11	1,113,961,838.55

资产总计		1,701,191,367.50	1,919,224,115.62
流动负债：			
短期借款		225,000,000.00	385,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,039,307.24	114,226,126.18
预收款项		576.11	52,178.70
应付职工薪酬		1,293,005.46	1,032,827.26
应交税费		11,897,985.46	27,172,404.16
应付利息		385,558.33	522,674.17
应付股利		720,993.44	720,993.44
其他应付款		376,811,931.05	303,724,625.83
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		648,149,357.09	832,451,829.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		648,149,357.09	832,451,829.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		524,082,351.00	524,082,351.00
资本公积		211,610,383.12	217,842,669.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		141,652,343.76	141,652,343.76
一般风险准备			
未分配利润		175,696,932.53	203,194,921.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,053,042,010.41	1,086,772,285.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,701,191,367.50	1,919,224,115.62

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：徐伟梧 会计机构负责人：田明

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6.29	373,721,462.39	523,483,528.11
其中：营业收入	6.29	373,721,462.39	523,483,528.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		305,690,346.52	522,144,289.84
其中：营业成本	6.29	233,191,543.04	449,812,139.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	6.30	24,916,326.12	4,839,215.87
销售费用	6.31	5,384,643.99	6,753,141.48
管理费用	6.32	38,111,895.87	53,959,242.47
财务费用	6.33	3,742,389.64	7,287,678.95
资产减值损失	6.36	343,547.86	-507,128.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6.34		-231,840.00
投资收益（损失以“－”号填列）	6.35	17,593,365.64	19,435,408.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,717,211.41	18,499,437.62
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		85,624,481.51	20,542,807.03
加：营业外收入	6.37	6,406,169.82	17,034,195.42
减：营业外支出	6.38	276,670.45	104,654.81
其中：非流动资产处置损失		96,164.32	32,050.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,753,980.88	37,472,347.64
减：所得税费用	6.39	17,955,098.82	5,324,478.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		73,798,882.06	32,147,868.74
归属于母公司所有者的净利润		75,778,839.92	33,813,204.47

少数股东损益		-1,979,957.86	-1,665,335.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	6.40	0.1446	0.0645
（二）稀释每股收益	6.40	0.1446	0.0645
七、其他综合收益	6.41	-6,232,286.39	-3,277,410.00
八、综合收益总额		67,566,595.67	28,870,458.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,546,553.53	30,535,794.47
归属于少数股东的综合收益总额		-1,979,957.86	-1,665,335.73

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：徐伟梧 会计机构负责人：田明

母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	11.4	169,291,553.15	37,259,212.59
减：营业成本	11.4	69,723,142.58	21,768,010.79
营业税金及附加		21,794,962.96	1,821,952.31
销售费用		551,409.63	
管理费用		22,460,284.35	20,296,817.74
财务费用		3,370,318.53	3,672,965.75
资产减值损失		8,240,584.55	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-201,600.00
投资收益（损失以“－”号填列）	11.5	22,939,126.31	15,564,647.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,120,807.23	15,192,661.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		66,089,976.86	5,062,513.94
加：营业外收入		2,408,737.80	1,598,969.44
减：营业外支出		16,305.61	32,020.56
其中：非流动资产处置损失		16,040.92	32,050.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,482,409.05	6,629,462.82
减：所得税费用		15,843,702.99	1,157,947.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,638,706.06	5,471,515.06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1004	0.0104
（二）稀释每股收益		0.1004	0.0104
六、其他综合收益		-6,232,286.39	-3,240,391.80
七、综合收益总额		46,406,419.67	2,231,123.26

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：徐伟梧 会计机构负责人：田明

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		688,588,082.58	418,463,725.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,114,603.16	6,987,979.39
收到其他与经营活动有关的现金	6.42.1	5,978,028.83	65,605,562.17
经营活动现金流入小计		700,680,714.57	491,057,266.79
购买商品、接受劳务支付的现金		295,043,344.44	335,347,793.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,095,155.31	43,903,967.73
支付的各项税费		67,114,973.71	28,619,801.57
支付其他与经营活动有关的现金	6.42.2	127,096,649.53	107,065,866.79
经营活动现金流出小计		521,350,122.99	514,937,429.13
经营活动产生的现金流量净额		179,330,591.58	-23,880,162.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		25,198,320.47	28,130,300.43
取得投资收益收到的现金		4,968,809.78	29,136,385.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,949,784.04	2,233,665.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6.43.2	24,423,394.58	
收到其他与投资活动有关的现金	6.42.3	74,885,469.37	
投资活动现金流入小计		131,425,778.24	59,500,351.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,074,306.87	150,193,308.91
投资支付的现金		2,000,000.00	25,583,250.00
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	6.42.4	64,380,288.36	13,788.69
投资活动现金流出小计		82,454,595.23	175,790,347.60
投资活动产生的现金流量净额		48,971,183.01	-116,289,996.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		185,000,000.00	480,803,218.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		185,000,000.00	480,803,218.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	256,287,395.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,328,544.25	10,790,008.69
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		414,328,544.25	267,077,404.19
筹资活动产生的现金流量净额		-229,328,544.25	213,725,813.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-101,005.40	-721,661.01
五、现金及现金等价物净增加额		-1,127,775.06	72,833,993.91
加：期初现金及现金等价物余额		267,252,104.62	156,377,889.79
六、期末现金及现金等价物余额		266,124,329.56	229,211,883.70

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：徐伟梧 会计机构负责人：田明

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		446,110,602.06	21,559,345.94
收到的税费返还		2,310,342.75	1,380,600.00
收到其他与经营活动有关的现金		35,564,512.21	52,250,391.83
经营活动现金流入小计		483,985,457.02	75,190,337.77
购买商品、接受劳务支付的现金		145,319,178.40	12,424,883.20
支付给职工以及为职工支付的现金		12,448,389.62	7,639,115.18
支付的各项税费		58,387,719.60	9,578,348.85
支付其他与经营活动有关的现金		112,481,918.44	27,383,265.48
经营活动现金流出小计		328,637,206.06	57,025,612.71
经营活动产生的现金流量净额		155,348,250.96	18,164,725.06
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		18,602,687.30	26,053,675.43
取得投资收益收到的现金		4,968,809.78	22,090,765.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		343,284.04	5,165.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,492,592.98	
收到其他与投资活动有关的现金		74,885,469.37	
投资活动现金流入小计		151,292,843.47	48,149,606.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,174,234.30	140,164,186.79
投资支付的现金			23,411,825.00
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		60,008,712.00	

金			
投资活动现金流出小计		61,182,946.30	163,576,011.79
投资活动产生的现金流量净额		90,109,897.17	-115,426,405.78
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		185,000,000.00	395,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		185,000,000.00	395,000,000.00
偿还债务支付的现金		345,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,165,731.07	8,671,719.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		407,165,731.07	238,671,719.51
筹资活动产生的现金流量净额		-222,165,731.07	156,328,280.49
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		23,292,417.06	59,066,599.77
加：期初现金及现金等价物余额		202,810,849.62	118,477,706.36
六、期末现金及现金等价物余额		226,103,266.68	177,544,306.13

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：徐伟梧 会计机构负责人：田明

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	524,082,351.00	221,431,087.01			141,652,343.76		337,096,761.88	-729,741.49	16,333,491.49	1,239,866,293.65
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	524,082,351.00	221,431,087.01			141,652,343.76		337,096,761.88	-729,741.49	16,333,491.49	1,239,866,293.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-6,942,886.39					23,370,604.82	729,741.49	-11,107,887.96	6,049,571.96
(一)净利润							75,778,839.92		-1,979,957.86	73,798,882.06
(二)其他综合收益		-6,942,886.39						729,741.49		-6,213,144.90
上述(一)和(二)小计		-6,942,886.39					75,778,839.92	729,741.49	-1,979,957.86	67,585,737.16

(三) 所有者投入和减少资本									-9,127,930.10	-9,127,930.10
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-9,127,930.10	-9,127,930.10
(四) 利润分配									-52,408,235.10	-52,408,235.10
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									-52,408,235.10	-52,408,235.10
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	524,082,351.00	214,488,200.62			141,652,343.76		360,467,366.70		5,225,603.53	1,245,915,865.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	524,082,351.00	219,348,612.54			130,409,115.80		223,670,691.39	-495,363.30	22,563,751.48	1,119,579,158.91
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	524,082,351.00	219,348,612.54			130,409,115.80		223,670,691.39	-495,363.30	22,563,751.48	1,119,579,158.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,240,391.80					33,813,204.47	-37,018.20	-1,665,335.73	28,870,458.74
(一)净利润							33,813,204.47		-1,665,335.73	32,147,868.74
(二)其他综合收益		-3,240,391.80						-37,018.20		-3,277,410.00
上述(一)和(二)小计		-3,240,391.80					33,813,204.47	-37,018.20	-1,665,335.73	28,870,458.74
(三)所有者投入和减										

少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 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									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	524,082,351.00	216,108,220.74			130,409,115.80	257,483,895.86	-532,381.50	20,898,415.75	1,148,449,617.65

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：徐伟梧 会计机构负责人：田明

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	524,082,351.00	217,842,669.51			141,652,343.76		203,194,921.61	1,086,772,285.88
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	524,082,351.00	217,842,669.51			141,652,343.76		203,194,921.61	1,086,772,285.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-6,232,286.39					-27,497,989.08	-33,730,275.47
(一) 净利润							52,638,706.06	52,638,706.06
(二) 其他综合收益		-6,232,286.39						-6,232,286.39
上述(一)和(二)小计		-6,232,286.39					52,638,706.06	46,406,419.67
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-52,408,235.10	-52,408,235.10
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							-52,408,235.10	-52,408,235.10

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他							-27,728,460.04	-27,728,460.04
四、本期期末余额	524,082,351.00	211,610,383.12			141,652,343.76		175,696,932.53	1,053,042,010.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	524,082,351.00	215,760,195.04			130,409,115.80		102,005,869.96	972,257,531.80
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	524,082,351.00	215,760,195.04			130,409,115.80		102,005,869.96	972,257,531.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,240,391.80					5,471,515.06	2,231,123.26

(一) 净利润						5,471,515.06	5,471,515.06
(二) 其他综合收益		-3,240,391.80					-3,240,391.80
上述(一)和(二)小计		-3,240,391.80				5,471,515.06	2,231,123.26
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 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							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	524,082,351.00	212,519,803.24			130,409,115.80	107,477,385.02	974,488,655.06

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：徐伟梧 会计机构负责人：田明

(二) 公司概况

上海金陵股份有限公司(以下简称"本公司")为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 5 月经上海市经济委员会沪经企(1992)303 号文批准改制成为股份有限公司,于 1992 年 11 月 5 日取得由国家工商行政管理部门颁发的 150129800 号企业法人营业执照,公司股票于 1992 年 12 月 2 日在上海证券交易所上市交易。本公司现注册资本为人民币 52,408.24 万元,注册地址为上海市浦东新区金海路 1000 号。本公司经营范围为对高新技术产业投资,实业投资,投资管理;房地产开发经营,自有房屋租赁,生产机电产品、电工仪器仪表、信息系统集成及其外部设备、软件产品、网络设备、汽车零部件,印刷电路板表面装联,提供相关服务,包括公共安全设施的设计、施工、安装诸方面业务;经营自产产品和相关技术的出口及内销,生产自需的原辅材料、设备等和相关技术的进口,承办"三来一补"。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息,本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3、 会计期间:

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

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。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

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。通过多次

交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1)

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7、现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

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。

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，股东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，在股东权益中以单独项目列示。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。

9、金融工具：

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。单项金额重大的金额标准为 1000 万以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	应收货款
组合 2	非贷款债权类别
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1-6 月	0	0
7-12 月	10	10
1—2 年	60	60
2—3 年	99	99
3 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
非贷款债权类别	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括开发成本、开发产品、原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

其他

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

开发成本的核算方法

开发用土地按取得时实际成本入账。在开发建设过程中发生的土地征用及搬迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。属于难以辨认或难以合理分摊的费用性成本支出实际发生时直接计入当期主营业务成本。公共配套设施按实际发生额核算。不能有偿转让的公共配套设施按受益面积分摊计入开发项目的开发成本。

(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

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

2) 包装物

一次摊销法

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 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。

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

3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 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为基础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。

5) 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。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的帐面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13、 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	20-48	4	2 至 4.8
土地使用权	权证剩余年限	-	-

投资性房地产的用途改变时，自改变之日起，将该投资性房地产按持有目的转换为固定资产或无形资产或存货。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。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-48	4 至 5	2 至 4.8
运输设备	8	4 至 5	12
其他设备	8	4 至 5	12
通用设备	10	4 至 5	9.6
专用设备	6	4 至 5	15.84

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

15、 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程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。

16、 借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、 无形资产：

无形资产包括土地使用权、出租车牌照及非专利技术，以实际成本计量。

土地使用权按权证剩余年限平均摊销。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；出租车牌照无使用期限，不进行摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

出租车牌照为无限期使用，故归类至使用寿命不确定的无形资产，并于每年年度终了对该无形资产使用寿命进行复核，并进行减值测试。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

19、 预计负债：

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。

20、 收入：

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

对于房地产开发产品，在其完工并经有关部门验收合格，买卖双方签订具有法律约束力的销售合同，买方按照销售合同付款条件支付了约定的购房款项，公司将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，并不再保留通常与所有权相关的继续管理权，亦不对售出商品实施有效控制，公司在符合以上条件时确认销售收入。

提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证

据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

21、 政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

23、 经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率

法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层除了作出会计估计外，还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

本公司作为出租人，就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

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)	17%
营业税	营业收入的 5%	5%
城市维护建设税	应交流转税的 7%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%及 25%

母公司本年适用 24% 的所得税税率，除下列子公司外，其他子公司适用的企业所得税率为 25%：

上海金鑫电子有限公司被评定为高新技术企业，享受所得税税收优惠，适用税率为 15%。

上海金股电子科技有限公司 2011 年企业所得税以营业额的 5% 为应纳税所得额按 25% 的所得税税率核定征收。

上海金陵投资有限公司（原上海金陵房地产开发有限公司）2011 年企业所得税以核定利润率 10% 征收 25% 的所得税。

上海金陵出租汽车服务有限公司 2011 年适用 24% 的企业所得税率。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海金陵出租汽车服务有限公司	全资子公司	上海	服务业	3,080	汽车租赁运营	3,466.40		100	100	是			
上海金陵投资有限公司	全资子公司	上海	房地产业	3,520	房地产开发	3,520.00		100	100	是			
上海普林电子有限公司	全资子公司	上海	制造业	350 万美元	电子产品	2,847.88		100	100	是			
上海金鑫电子有限公司	全资子公司	上海	制造业	3,000	电子产品	2,930.43		79.58	79.58	是	754.75		
上海金股电子科技有限公司	全资子公司	上海	制造业	600	电子器件	526.01		79.58	79.58	是	165.12		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海无线电二十厂有限公司	全资子公司	上海	制造业	1,000	印制线路板制造	1,001.57		100	100	否			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海普林电路板有限公司	全资子公司	上海	制造业	4,223.46	电子产品生产	5,586.21		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年减少合并单位 6 家，原因为：

上海金陵表面贴装有限公司、杭州金陵科技有限公司、深圳金陵通讯技术有限公司、香港文康电子有限公司、万诚有限公司和上海外开希电路板有限公司的股权转让而丧失控制权。

3、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
上海金陵表面贴装有限公司	2011 年 1 月 5 日	按照实际收到的股权转让款和该公司 2010 年 10 月未经评估的净资产之间的差额确认投资收益
杭州金陵科技有限公司	2011 年 1 月 5 日	按照实际收到的股权转让款和该公司 2010 年 10 月未经评估的净资产之间的差额确认投资收益
深圳金陵通讯技术有限公司	2011 年 1 月 5 日	按照实际收到的股权转让款和该公司 2010 年 10 月未经评估的净资产之间的差额确认投资收益
香港文康电子有限公司	2011 年 1 月 5 日	按照实际收到的股权转让款和该公司 2010 年 10 月未经评估的净资产之间的差额确认投资收益
万诚有限公司	2011 年 1 月 5 日	按照实际收到的股权转让款和该公司 2010 年 10 月未经评估的净资产之间的差额确认投资收益
上海外开希电路板有限公司	2011 年 1 月 5 日	按照实际收到的股权转让款和该公司 2010 年 10 月未经评估的净资产之间的差额确认投资收益

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	122,298.10	139,039.94
人民币	122,298.10	102,385.72
美元		3,974.61
港元		1,618.30
日元		22,186.12
欧元		8,875.19
银行存款：	263,828,476.43	257,794,681.83
人民币	261,578,764.62	252,936,824.45
美元	1,514,193.51	4,827,680.92
港元		180.39
日元		0.01
欧元	735,518.30	29,996.06

其他货币资金：	2,173,555.03	9,318,382.85
人民币	2,173,555.03	9,318,382.85
合计	266,124,329.56	267,252,104.62

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,654,206.15	5,282,828.85
合计	6,654,206.15	5,282,828.85

3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		10,066,574.82	10,066,574.82			
账龄一年以上的应收股利	2,354,169.86			2,354,169.86	对被投资企业资金支持	否
合计	2,354,169.86			2,354,169.86	/	/

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					18,123,155.05	4.90	1,922,773.96	10.61
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	125,457,154.53	100.00	6,969,618.19	5.56	351,068,861.18	94.99	9,436,578.71	2.69
组合小计					351,068,861.18	94.99	9,436,578.71	2.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					400,000.00	0.11	205,310.63	51.33
合计	125,457,154.53	/	6,969,618.19	/	369,592,016.23	/	11,564,663.30	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1—6 个月	112,048,946.86	89.32		336,043,561.45	95.72	
7—12 个月	6,800,994.02	5.42	680,098.26	5,163,041.24	1.47	515,879.95
1 年以内小计	118,849,940.88	94.74	680,098.26	341,206,602.69	97.19	515,879.95
1 至 2 年	720,593.38	0.57	432,176.03	1,933,563.55	0.55	1,031,412.63
2 至 3 年	2,989,765.07	2.38	2,960,488.70	3,940,881.64	1.12	3,901,472.83
3 年以上	2,896,855.20	2.31	2,896,855.20	3,987,813.30	1.14	3,987,813.30
合计	125,457,154.53	100.00	6,969,618.19	351,068,861.18	100.00	9,436,578.71

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
爱德华重工有限公司	客户	26,040,103.00	1 年以内	20.76
江苏银河电子股份有限公司	客户	7,918,973.14	1 年以内	6.31
上海外开希电路板有限公司	关联公司	6,923,984.11	1 年以内	5.52
上海施耐德低压终端电器有限公司	客户	6,671,632.24	1 年以内	5.32
江苏新科数字技术股份有限公司	客户	5,587,424.76	1 年以内	4.45
合计	/	53,142,117.25	/	42.36

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海外开希电路板有限公司	联营公司	6,923,984.11	5.52
合计	/	6,923,984.11	5.52

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 2	34,510,568.90	100.00			15,548,461.37	100.00		
组合小计	34,510,568.90	100.00			15,548,461.37	100.00		
合计	34,510,568.90	/		/	15,548,461.37	/		/

其他应收款种类的说明：“单项金额重大的其他应收款”为单笔金额大于 1,000 万的其他应收款项；“按组合计提坏账准备的其他应收款”系以非贷款债权类别为组合特征。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
押金、保证金等	3,166,108.00	
暂借关联公司款项	24,251,112.75	
暂借非关联公司款项	7,093,348.15	
合计	34,510,568.90	

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海外开希电路板有限公司	关联公司	24,000,000.00	1-3 年	69.54
松江二期 224.3 亩土地定金	供应商	3,090,854.00	2-3 年	8.96
上海市建筑构件有限公司	供应商	1,000,000.00	1 年以内	2.90
上海三菱电梯有限公司	供应商	736,800.00	1 年以内	2.13
杨思食堂	供应商	641,305.08	1 年以内	1.86
合计	/	29,468,959.08	/	85.39

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海外开希电路板有限公司	联营企业	24,000,000.00	69.54
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	联营企业	251,112.75	0.73
合计	/	24,251,112.75	70.27

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,560,147.35	99.98	5,497,775.56	99.18
1 至 2 年	669.60	0.02	45,669.60	0.82
合计	3,560,816.95	100.00	5,543,445.16	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海电力公司	供应商	1,080,600.00	1 年以内	电费预付款
达航电子设备（上海）有限公司	供应商	75,000.00	1 年以内	货物未到
中国石油化工股份有限公司	供应商	28,000.00	1 年以内	货物未到
上海联和实业有限公司	供应商	23,260.00	1 年以内	货物未到
上海旗正胜富贸易有限公司	供应商	21,120.00	1 年以内	货物未到
合计	/	1,227,980.00	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,499,051.74	1,939,890.24	23,559,161.50	90,173,107.62	1,939,890.24	88,233,217.38
在产品	6,904,381.28	886,761.07	6,017,620.21	11,731,678.69	1,684,441.75	10,047,236.94
库存商品	22,414,285.68	2,220,325.52	20,193,960.16	57,036,057.46	4,794,600.44	52,241,457.02
低值易耗品	679,311.74		679,311.74	3,467,378.86		3,467,378.86
开发成本	46,035,689.98		46,035,689.98	167,353,059.30		167,353,059.30
开发产品	103,714,099.34		103,714,099.34	201,951,003.50		201,951,003.50
合计	205,246,819.76	5,046,976.83	200,199,842.93	531,712,285.43	8,418,932.43	523,293,353.00

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,939,890.24				1,939,890.24
在产品	1,684,441.75			797,680.68	886,761.07
库存商品	4,794,600.44			2,574,274.92	2,220,325.52
合计	8,418,932.43			3,371,955.60	5,046,976.83

8、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	50.00	50.00	9,355.93	4,391.10	4,964.83	8,248.96	-69.19
上海金欣联合发展有限公司	50.00	50.00	35,339.10	22,868.65	12,470.45	3,602.38	733.32
上海力敦行房地产经纪有限公司	50.00	50.00	1,491.94	222.66	1,269.28	1,109.38	719.28
二、联营企业							
上海金陵国际物流有限公司	33.33	33.33	7,799.67	6,287.14	1,730.13	7,055.05	58.24
上海金陵智能电表有限公司	41.00	41.00	14,800.18	9,554.26	5,245.92	9,652.30	-488.51
上海 JVC 系统开发工程有限公司	30.00	30.00	954.18	660.98	293.20	798.24	-56.31
华鑫证券有限责任公司	8.00	8.00	678,208.38	434,417.04	204,879.77	28,560.04	9,035.02

9、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海银行	635,900.00	635,900.00		635,900.00			
S*ST 中纺	1,411,476.00	1,411,476.00		1,411,476.00			
中国浦发机械股份有限公司	216,836.00	216,836.00		216,836.00			
上海无线电二十厂有限公司	10,021,486.25	9,987,041.52		9,987,041.52		100.00	100.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	23,589,180.00	25,170,090.90	-345,948.70	24,824,142.20			50.00	50.00
上海阿尔卑斯电子有限公司	18,286,936.81	18,286,936.81	-18,286,936.81					
上海金陵国际物流有限公司	5,000,000.00	5,585,546.94	44,875.04	5,630,421.98			33.33	33.33
上海金欣联合发展有限公司	82,273,951.26	86,614,944.91	195,654.71	86,810,599.62		3,470,941.65	50.00	50.00
上海金陵智能电表有限公司	16,253,522.32	23,511,169.83	-1,985,655.39	21,525,514.44			41.00	41.00
上海 JVC 系统开发工程师有限公司	3,163,560.00	1,048,503.12	-168,915.59	879,587.53			30.00	30.00
华鑫证券有限责任公司	123,064,823.67	162,583,529.64	778,424.71	163,361,954.35			8.00	8.00
上海力敦行房地产经济有限公司	535,500.00	7,345,633.18	-999,228.99	6,346,404.19		6,595,633.17	50.00	50.00
上海外开希电路板有限公司	34,119,652.83	34,119,652.83	-29,889,645.70	4,230,007.13			40.00	40.00

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	290,522,248.59	267,859,509.54	10,468,022.84	547,913,735.29
1.房屋、建筑物	236,236,169.15	252,431,000.89	10,468,022.84	478,199,147.20
2.土地使用权	54,286,079.44	15,428,508.65		69,714,588.09
二、累计折旧和累计摊销合计	58,687,038.56	15,139,041.15	1,805,544.14	72,020,535.57
1.房屋、建筑物	51,420,648.81	13,245,303.17	1,805,544.14	62,860,407.84
2.土地使用权	7,266,389.75	1,893,737.98		9,160,127.73
三、投资性房地产账面净值合计	231,835,210.03	252,720,468.39	8,662,478.70	475,893,199.72
1.房屋、建筑物	184,815,520.34	239,185,697.72	8,662,478.70	415,338,739.36
2.土地使用权	47,019,689.69	13,534,770.67		60,554,460.36
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	231,835,210.03	252,720,468.39	8,662,478.70	475,893,199.72
1.房屋、建筑物	184,815,520.34	239,185,697.72	8,662,478.70	415,338,739.36
2.土地使用权	47,019,689.69	13,534,770.67		60,554,460.36

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	663,761,184.65	53,304,454.70	356,511,966.82	360,553,672.53
其中：房屋及建筑物	170,070,871.78	34,334,820.00	34,334,820.00	170,070,871.78
机器设备	99,925,585.46	5,322,594.53	36,425,189.08	68,822,990.91
运输工具	54,589,151.84	12,014,338.73	17,439,123.32	49,164,367.25
其他	986,839.92	4,017.09	246,673.07	744,183.94
专用设备	338,188,735.65	1,628,684.35	268,066,161.35	71,751,258.65
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	303,487,352.57	21,260,340.71	192,882,935.89	131,864,757.39
其中：房屋及建筑物	22,627,104.98	5,068,673.18		27,695,778.16
机器设备	41,556,430.90	5,864,622.03	13,814,257.71	33,606,795.22
运输工具	34,292,330.54	6,159,647.74	14,080,746.35	26,371,231.93
其他	651,379.28	14,137.57	13,432.62	652,084.23
专用设备	204,360,106.87	4,153,260.19	164,974,499.21	43,538,867.85
三、固定资产账面净值合计	360,273,832.08	/	/	228,688,915.14

其中：房屋及建筑物	147,443,766.80	/	/	142,375,093.62
机器设备	58,369,154.56	/	/	35,216,195.69
运输工具	20,296,821.30	/	/	22,793,135.32
其他	335,460.64	/	/	92,099.71
专用设备	133,828,628.78	/	/	28,212,390.80
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
其他		/	/	
专用设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	360,273,832.08	/	/	228,688,915.14
其中：房屋及建筑物	147,443,766.80	/	/	142,375,093.62
机器设备	58,369,154.56	/	/	35,216,195.69
运输工具	20,296,821.30	/	/	22,793,135.32
其他	335,460.64	/	/	92,099.71
专用设备	133,828,628.78	/	/	28,212,390.80

本期折旧额：20,082,902.10 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：11,702,479.50 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
沪太路 1082 号	因规划原因办证暂停	2011 年 12 月 31 日

12、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,383,475.13		3,383,475.13	2,910,475.13		2,910,475.13

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	资金 来源	期末数
桑塔纳轿车			11,702,479.50	11,702,479.50	自筹	
松江工业园区	253,042,000.00	2,748,081.97	473,000.00		自筹	3,221,081.97
其他		162,393.16			自筹	162,393.16
合计		2,910,475.13	12,175,479.50	11,702,479.50	/	3,383,475.13

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
松江四期	前期准备	

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	135,416,611.87			135,416,611.87
出租车牌照费	78,348,301.31			78,348,301.31
土地使用权及开发征用费	56,914,266.71			56,914,266.71
房屋使用权	154,043.85			154,043.85
二、累计摊销合计	4,868,629.77	579,461.10		5,448,090.87
出租车牌照费				
土地使用权及开发征用费	4,714,585.92	579,461.10		5,294,047.02
房屋使用权	154,043.85			154,043.85
三、无形资产账面净值合计	130,547,982.10	-579,461.10		129,968,521.00
出租车牌照费	78,348,301.31			78,348,301.31
土地使用权及开发征用费	52,199,680.79	-579,461.10		51,620,219.69
房屋使用权				
四、减值准备合计				
出租车牌照费				
土地使用权及开发征用费				
房屋使用权				
五、无形资产账面价值合计	130,547,982.10	-579,461.10		129,968,521.00
出租车牌照费	78,348,301.31			78,348,301.31
土地使用权及开发征用费	52,199,680.79	-579,461.10		51,620,219.69
房屋使用权				

本期摊销额：579,461.10 元。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房屋改造费	19,261,390.39		1,183,516.14	11,036,124.23	7,041,750.02
改良支出	438,847.54		70,146.29		368,701.25
配电改造项目	3,572,646.61		49,950.00	3,364,521.61	158,175.00
装修	7,772,306.75		1,822,208.16		5,950,098.59
电力工程费	6,497,044.74		74,573.70	5,490,299.79	932,171.25
合计	37,542,236.03		3,200,394.29	19,890,945.63	14,450,896.11

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(2) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
预售房租		98,993.01
小计		98,993.01
递延所得税负债：		
长期股权投资帐面价值大于计税价值		1,482,367.93
小计		1,482,367.93

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,322,338.50	3,737,720.42
可抵扣亏损	8,000,301.75	39,280,409.41
合计	10,322,640.25	43,018,129.83

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年		25,846,182.95	
2012 年	2,484,755.13	83,321,160.05	
2013 年	17,652,435.07	42,708,981.25	
2014 年	369,004.56	33,518,395.01	
2015 年	11,495,012.25	31,011,743.53	
合计	32,001,207.01	216,406,462.79	/

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,564,663.30	820,165.48		5,415,210.59	6,969,618.19
二、存货跌价准备	8,418,932.43			3,371,955.60	5,046,976.83
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	19,983,595.73	820,165.48		8,787,166.19	12,016,595.02

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		6,622,700.00
保证借款		60,000,000.00
信用借款	225,000,000.00	385,000,000.00
合计	225,000,000.00	451,622,700.00

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	113,302,709.35	324,591,172.00
1—2 年	262,860.36	2,489,202.09
2—3 年	277,269.35	326,386.51
3 年以上	96,663.34	252,697.51
合计	113,939,502.40	327,659,458.11

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,653,716.54	8,890,932.23
1—2 年	11,854.42	52,587.11
2—3 年	49,232.36	
3 年以上	14,451.84	38,700.00
合计	8,729,255.16	8,982,219.34

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	122,399.57	22,170,143.83	22,170,143.83	122,399.57
二、职工福利费		1,014,559.54	1,014,559.54	
三、社会保险费	617,144.52	8,980,908.63	9,598,053.15	
其中：1.医疗保险费	193,244.24	2,878,577.97	3,071,822.21	
2.基本养老保险费	342,439.21	5,081,524.76	5,423,963.96	
3.企业年金		296,899.44	296,899.44	
4.综合保险	7,587.60	3,843.80	11,431.40	
5.失业保险费	41,491.26	478,148.98	519,640.24	
6.工伤保险费	16,188.77	125,559.84	141,748.61	
7.生育保险费	16,193.44	116,353.84	132,547.29	
四、住房公积金	1,284,003.25	1,561,299.00	2,845,302.25	
五、辞退福利		5,156,849.00	5,156,849.00	
六、其他	249,536.90	60,170.00	32,170.00	277,536.90
工会经费及职工教育经费	1,644,618.14	875,121.00	774,853.97	1,744,885.17
合计	3,917,702.38	39,819,051.00	41,591,931.74	2,144,821.64

工会经费和职工教育经费金额 1,744,885.17，因解除劳动关系给予补偿 5,156,849.00 元。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,263,356.23	2,515,412.40
营业税	530,378.06	575,116.41
企业所得税	11,289,562.77	28,620,305.62
个人所得税	613,518.04	347,159.09
城市维护建设税	13,747.18	86,093.08
土地使用税	469,311.09	469,311.04
教育费附加	67,824.25	59,349.19
河道维护费	13,412.64	15,808.09
房产税	513,979.59	513,979.60
合计	14,775,089.85	33,202,534.52

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	385,558.33	554,257.17
占用上海仪电控股（集团）公司资金应付利息		243,611.55
合计	385,558.33	797,868.72

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股利	720,993.44	720,993.44	
合计	720,993.44	720,993.44	/

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	157,523,504.80	168,801,306.51
1—2 年(含 2 年)	18,386,583.33	20,375,867.54
2—3 年(含 3 年)	4,557,417.45	185,027.98
3 年以上	16,049,036.98	20,242,016.90
合计	196,516,542.56	209,604,218.93

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海仪电控股(集团)公司		58,434,059.91
上海无线电二十厂有限公司	9,982,989.78	9,982,989.78
上海颐广电子科技有限公司		50,100,000.00
合计	9,982,989.78	118,517,049.69

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

对方名称	金额	未偿还原因
搬迁补偿款	14,897,450.00	待结算
上海无线电二十厂有限公司	9,982,989.78	该子公司已歇业

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

对方名称	金额	性质或内容
搬迁补偿款	14,897,450.00	待结算
上海无线电二十厂有限公司	9,982,989.78	往来款

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	524,082,351						524,082,351

据本公司 2005 年股东会通过的《上海金陵股份有限公司股权分置改革方案》，2008 年 10 月 21 日，有限售条件的流通股 94,670,355 股上市转为流通股

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	214,299,572.60			214,299,572.60
其他资本公积	7,131,514.41		6,942,886.39	188,628.02
合计	221,431,087.01		6,942,886.39	214,488,200.62

其他资本公积本期增加的原因为按权益法核算的联营企业资本公积发生变动

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	141,652,343.76			141,652,343.76
合计	141,652,343.76			141,652,343.76

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	337,096,761.88	/
调整后 年初未分配利润	337,096,761.88	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,778,839.92	/
应付普通股股利	52,408,235.10	
期末未分配利润	360,467,366.70	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	353,939,283.04	513,845,111.65
其他业务收入	19,782,179.35	9,638,416.46
营业成本	233,191,543.04	449,812,139.90

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

工业	151,314,984.28	143,460,294.38	436,292,148.21	402,454,646.92
运输	19,755,900.20	13,576,194.66	23,923,152.01	13,186,612.86
房地产	182,868,398.56	63,555,355.22	53,629,811.43	18,120,504.28
合计	353,939,283.04	220,591,844.26	513,845,111.65	433,761,764.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品	151,314,984.28	143,460,294.38	436,292,148.21	402,454,646.92
出租车服务	19,755,900.20	13,576,194.66	23,923,152.01	13,186,612.86
房地产服务	182,868,398.56	63,555,355.22	53,629,811.43	18,120,504.28
合计	353,939,283.04	220,591,844.26	513,845,111.65	433,761,764.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	353,939,283.04	220,591,844.26	340,227,606.55	273,146,464.72
其他			173,617,505.10	160,615,299.34
合计	353,939,283.04	220,591,844.26	513,845,111.65	433,761,764.06

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
常州市康辉医疗器械有限公司	60,578,893.00	16.21
爱德华重工有限公司	57,509,123.77	15.39
上海施耐德低压终端电器有限公司	35,874,764.77	9.60
张**	26,280,000.00	7.03
上海松下微波炉有限公司	8,914,887.76	2.39
合计	189,157,669.30	50.62

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,020,692.98	3,748,515.34	营业收入的 5%
城市维护建设税	622,389.19	330,886.21	应交流转税的 7%
教育费附加	669,663.35	215,046.88	应交流转税的 3%
河道维护费	115,753.14	91,011.44	应交流转税的 1%
土地增值税	13,487,827.46	453,756.00	
合计	24,916,326.12	4,839,215.87	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输包装费	2,547,391.60	2,683,482.71
佣金	691,087.20	1,904,565.81
职工工资	1,131,798.06	1,072,595.45
广告费	466,172.00	
办公费	215,045.99	16,615.63
交际费	89,238.60	110,142.50
差旅费	109,579.33	129,015.11
其他	134,331.21	836,724.27
合计	5,384,643.99	6,753,141.48

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,296,154.05	18,230,066.83
社会保险	4,885,515.99	5,894,337.43
科研开发费	1,902.58	1,290,146.55
业务招待费	2,184,615.90	3,102,591.51
差旅费	856,323.20	1,720,050.46
劳务费	923,296.58	2,362,000.64
运杂费		2,312,401.81
办公费用	811,813.01	884,752.87
长期待摊费用摊销	1,822,208.16	1,822,208.16
折旧费	325,046.21	2,074,071.13
综合保险	714,932.60	1,658,389.25
租赁费	1,258,552.02	2,118,114.30
福利费用等	1,795,922.76	1,198,551.80
劳防费	1,238,542.86	1,632,971.68
中介机构服务费	823,120.00	1,195,824.07
修理费	489,250.87	2,124,884.36
无形资产摊销	319,738.02	748,913.40
水电费	76,272.47	1,083,127.87
公积金	728,358.90	877,853.40
物业管理费		383,671.33
其他	7,560,329.69	1,244,313.62
合计	38,111,895.87	53,959,242.47

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,004,131.23	6,424,255.86
减：利息收入	-2,414,523.21	-491,612.20
加：汇兑净损失/(净收益)	101,005.40	1,115,818.36

其他	51,776.22	239,216.93
合计	3,742,389.64	7,287,678.95

34、公允价值变动收益：

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		-231,840.00
合计		-231,840.00

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	111,409.68	95,385.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,656,881.34	18,499,437.62
处置长期股权投资产生的投资收益	7,825,074.62	
处置交易性金融资产取得的投资收益		840,586.14
合计	17,593,365.64	19,435,408.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海银行	111,409.68	95,385.00	分得股利变动
合计	111,409.68	95,385.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华鑫证券有限责任公司	7,010,711.10	3,400,161.27	被投资单位净利润变动
上海金欣联合发展有限公司	3,666,596.36	2,564,395.19	被投资单位净利润变动
上海力敦行房地产经纪有限公司	3,596,404.18	3,306,775.69	被投资单位净利润变动
上海外开希电路板有限公司	-2,161,185.66		被投资单位净利润变动
上海金陵智能电表有限公司	-1,985,655.39	-815,761.19	被投资单位净利润变动
合计	10,126,870.59	8,455,570.96	/

36、资产减值损失：

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	343,547.86	-507,128.83
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	343,547.86	-507,128.83

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	1,794,301.11	748,736.66	
其中：固定资产处置利得	1,794,301.11	748,736.66	
政府补助	4,465,862.00	4,849,722.00	
注销无法支付的应付帐款	44,431.35		
罚款收入		150.00	
拆迁补偿收益		11,150,000.00	
废品收入		62,173.27	
其他	101,575.36	223,413.49	
合计	6,406,169.82	17,034,195.42	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政扶持资金	4,465,862.00	4,115,307.00	
高新技术成果转化		730,000.00	
增值税退税		4,415.00	
合计	4,465,862.00	4,849,722.00	/

38、营业外支出：

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	96,164.32	32,020.56	
其中：固定资产处置损失	96,164.32	32,020.56	
对外捐赠		30,000.00	

罚没支出	300.00	42,566.75	
赔偿损失	179,741.44		
其他	464.69	67.50	
合计	276,670.45	104,654.81	

39、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,054,091.83	5,368,830.90
递延所得税调整	-98,993.01	-44,352.00
合计	17,955,098.82	5,324,478.90

40、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=PO÷S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

41、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		

减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-6,232,286.39	-3,240,391.80
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-6,232,286.39	-3,240,391.80
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		-37,018.20
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		-37,018.20
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-6,232,286.39	-3,277,410.00

42、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租房押金	2,169,736.58
利息收入	2,414,637.33
其他	1,393,654.92
合计	5,978,028.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	1,042,929.50
保险费	151,628.31
差旅费	904,311.12

房租,物业费	1,193,776.69
广告费	639,315.55
交际费	2,310,450.50
劳务费	1,256,329.47
劳动保护费	367,016.42
离,退休人员费用	146,282.00
水电费	76,272.47
审计,评估费	823,120.00
修理费	488,592.75
运输费	2,326,811.26
银行手续费,贴息	95,121.01
销售服务费, 咨询费,佣金	335,945.98
租赁费	454,284.77
其他	1,371,166.73
事故借款	244,308.79
往来款	112,375,132.41
归还驾驶员垫付车款	493,853.80
合计	127,096,649.53

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到上海金欣联合发展有限公司款项	40,183,888.89
收到上海金陵国际物流有限公司款项	6,584,585.55
收到上海金陵智能电表有限公司款项	8,565,904.44
收到上海金陵雷戈伯劳伊特电机有限公司款项	6,000,000.00
收到上海外开希电路板有限公司	1,220,277.13
收到 SMT 四家公司	12,330,813.36
合计	74,885,469.37

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
上海金欣联合发展有限公司	40,000,000.00
减少并表单位年初现金转出	4,371,576.36
上海金陵国际物流有限公司	6,000,000.00
上海金陵智能电表有限公司	8,008,712.00
上海金陵雷戈伯劳伊特电机有限公司	6,000,000.00
合计	64,380,288.36

43、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

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	73,798,882.06	32,147,868.74
加: 资产减值准备	343,547.86	206,848.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,959,572.42	28,727,004.70
无形资产摊销	1,465,178.58	1,730,509.26
长期待摊费用摊销	3,459,881.80	4,087,537.70
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)	-1,641,726.67	-732,802.04
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	73,564.12	32,020.56
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		231,840.00
财务费用(收益以“—”号填列)	3,274,774.39	6,910,311.24
投资损失(收益以“—”号填列)	-17,593,365.64	-19,435,408.76
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	98,993.01	6,921.74
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-333.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	217,772,238.50	-57,871,961.66
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	433,711,855.29	-132,567,965.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-558,392,804.14	112,647,085.38
其他		360.84
经营活动产生的现金流量净额	179,330,591.58	-23,880,162.34
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	266,124,329.56	229,211,883.70
减: 现金的期初余额	267,252,104.62	156,377,889.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,127,775.06	72,833,993.91

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	52,492,592.98	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	28,069,198.40	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,423,394.58	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	266,124,329.56	267,252,104.62
其中：库存现金	122,298.10	139,039.94
可随时用于支付的银行存款	263,828,476.43	257,794,681.83
可随时用于支付的其他货币资金	2,173,555.03	9,318,382.85
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	266,124,329.56	267,252,104.62

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海仪电控股(集团)公司	国有独资公司	上海	蒋耀	国有资产经营与管理	231,822	26.62	26.62	上海市国有资产监督管理委员会	132228728

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海金陵出租汽车服务有限公司	有限责任公司	上海	陈云秋	汽车出租营运	3,080	100.00	100.00	133711236
上海金陵投资有限公司	有限责任公司	上海	刘祖相	房地产开发	3,520	100.00	100.00	132310625
上海普林电路板有限公司	有限责任公司	上海	陶亚华	电路板生产	4,223.46	100.00	100.00	607202143
上海普林电子有限公司	中外合资	上海	陶亚华	仪表元器制造	350 万美元	100.00	100.00	778538194
上海金鑫电子有限公司	有限责任公司	上海	阎振华	电子调谐器	3,000	79.58	79.58	607203568
上海金股电子科技有限公司	有限责任公司	上海	阎振华	电子元器件	600	79.58	79.58	792720304
上海无线电二十厂有限公司	有限责任公司	上海	仲宗尧	印制线路板	1,000	100.00	100.00	132625467

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	中外合资	上海	杨清	设计生产微电机	570 万美元	50.00	50.00	745644476

上海金欣联合发展有限公司	有限公司	上海	徐文彬	房屋租赁管理	11,760	50.00	50.00	132352737
上海力敦行房地产经纪有限公司	有限公司	上海	翁传德	房地产经纪、物业管理	500	50.00	50.00	78782040-7
二、联营企业								
上海金陵国际物流有限公司	有限公司	上海	徐梧 伟	国际货物运输	1,500	33.33	33.33	775240253
上海金陵智能电表有限公司	有限公司	上海	沈敏	研发生产仪器	4,000	41.00	41.00	703159843
上海 JVC 系统开发工程有限公司	中外合资	上海	陶力	系统工程开发	160 万美元	30.00	30.00	60725404X
华鑫证券有限责任公司	有限公司	上海	王文学	证券投资	160,000	8.00	8.00	83220269-2

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	9,355.93	4,391.10	4,964.83	8,248.96	-69.19
上海金欣联合发展有限公司	35,339.10	22,868.65	12,470.45	3,602.38	733.32
上海力敦行房地产经纪有限公司	1,491.94	222.66	1,269.28	1,109.38	719.28
二、联营企业					
上海金陵国际物流有限公司	7,799.67	6,287.14	1,730.13	7,055.05	58.24
上海金陵智能电表有限公司	14,800.18	9,554.26	5,245.92	9,652.30	-488.51
上海 JVC 系统开发工程有限公司	954.18	660.98	293.20	798.24	-56.31
华鑫证券有限责任公司	678,208.38	434,417.04	204,879.77	28,560.04	9,035.02

4、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海金陵智能电表有限公司	销售货物或提供加工劳务	与非关联方相同	500,942.80	0.33		

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上海金陵投资有限公司	上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	租赁房屋	2010年12月20日	2012年12月31日	房屋租赁合同	1,509,944.96
上海金陵投资有限公司	上海金陵智能电表有限公司	租赁房屋	2009年3月1日	2012年2月29日	房屋租赁合同	832,836.42
上海金陵投资有限公司	上海外开希电路板有限公司	租赁房屋	2009年8月1日	2012年7月31日	房屋租赁合同	1,510,549.96

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海金陵智能电表有限公司			929,685.22	
应收账款	上海外开希电路板有限公司	6,923,984.11			
其他应收款	上海阿尔卑斯电子有限公司			476.50	
其他应收款	上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	251,112.75			
其他应收款	上海外开希电路板有限公司	24,000,000.00			
其他应收款	上海金陵国际物流有限公司			380.00	

上市公司应付关联方款项:

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	上海颐广电子电子科技有限公司		50,100,000.00
其他应付款	上海仪电控股(集团)公司		58,434,059.91
其他应付款	上海无线电二十厂有限公司	9,982,989.78	9,982,989.78

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

无

(十) 其他重要事项:

1、其他

公司将持有的 SMT 板块上海金陵表面贴装有限公司（以下简称“上海表贴”）100%股权、杭州金陵科技有限公司（以下简称“杭州金陵”）53.18%股权、深圳金陵通讯技术有限公司（以下简称“深圳金陵”）41.29%股权、香港文康电子有限公司（以下简称“香港文康”）100%股权以人民币 102,926,652.89 元转让给控股股东上海仪电控股（集团）公司（以下简称“上海仪电”）。公司已收到全部股权转让款。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	35,534,234.74	100.00	630,586.63	1.77	100,958,569.77	100.00	630,586.63	0.62
组合小计	35,534,234.74	100.00	630,586.63	1.77	100,958,569.77	100.00	630,586.63	0.62
合计	35,534,234.74	/	630,586.63	/	100,958,569.77	/	630,586.63	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
其中：1—6 个月	34,903,648.11	98.23		100,327,983.14	99.38	
7—12 个月						
1 年以内小计	34,903,648.11	98.23		100,327,983.14	99.38	
3 年以上	630,586.63	1.77	630,586.63	630,586.63	0.62	630,586.63
合计	35,534,234.74	100.00	630,586.63	100,958,569.77	100.00	630,586.63

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
爱德华重工有限公司	客户	26,040,103.00	1 年以内	73.28
上海外开希电路板有限公司	联营企业	6,923,984.11	1 年以内	19.48
其他三户	客户	298,789.54	5 年以上	0.84
合计	/	33,262,876.65	/	93.60

2、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 2	85,132,028.87	100.00	15,893,130.81	18.67	108,874,280.37	100.00	7,652,546.34	7.03
组合小计	85,132,028.87	100.00	15,893,130.81	18.67	108,874,280.37	100.00	7,652,546.34	7.03
合计	85,132,028.87	/	15,893,130.81	/	108,874,280.37	/	7,652,546.34	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
押金、保证金等	3,507,139.73	
暂借关联公司款项	79,142,188.49	15,893,130.81
暂借非关联公司款项	2,482,700.65	
合计	85,132,028.87	

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海普林电子有限公司	子公司	45,852,531.33	1 年以内	53.86
上海外开希电路板有限公司	联营企业	24,000,000.10	1 年以内	28.19
上海金陵出租车服务出租公司	子公司	9,289,657.06	1 年以内	10.91
松江二期土地定金	其他	3,090,854.00	1 年以内	3.63
三菱电梯公司 电梯预付款	其他	736,800.00	1 年以内	0.87
合计	/	82,969,842.49	/	97.46

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海普林电子有限公司	子公司	45,852,531.33	53.86
上海外开希电路板有限公司	联营企业	24,000,000.10	28.19
上海金陵出租车服务出租公司	子公司	9,289,657.06	10.91
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	联营企业	251,112.75	0.29
上海金鑫电子有限公司	子公司	63,804.30	0.07
合计	/	79,457,105.54	93.32

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
上海金陵表面贴装有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00				100.00	100.00
上海金陵出租汽车服务有限公司	34,664,000.00	34,664,000.00		34,664,000.00			100.00	100.00
上海金陵投资有限公司	35,200,000.00	35,200,000.00		35,200,000.00			100.00	100.00
杭州金陵科技有限公司	9,683,856.00	9,683,856.00	-9,683,856.00				53.18	53.18
上海普林电路板有限公司	55,862,083.59	55,862,083.59		55,862,083.59			100.00	100.00
香港文康电子有限公司	23,000,203.81	23,000,203.81	-23,000,203.81				100.00	100.00
上海普林电子有限公司	20,840,100.00	20,840,100.00		20,840,100.00			75.00	75.00
上海金鑫电子有限公司	29,304,277.30	29,304,277.30		29,304,277.30			79.58	79.58
深圳金陵通讯技术有限公司	5,922,142.13	5,922,142.13	-5,922,142.13				41.29	41.29
上海金殷电子科技有限公司	5,260,115.70	5,260,115.70		5,260,115.70			79.58	79.58
上海无线电二十厂有限公司	10,015,692.50	9,987,041.52		9,987,041.52			100.00	100.00

上海银行	635,900.00	635,900.00		635,900.00				
SST 中纺	1,411,476.00	1,411,476.00		1,411,476.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	23,589,180.00	25,170,090.90	-345,948.70	24,824,142.20				50.00	50.00
上海金欣联合发展有限公司	82,273,951.26	86,614,944.91	195,654.71	86,810,599.62			3,470,941.65	50.00	50.00
上海阿尔卑斯电子有限公司	18,286,936.81	18,286,936.81	-18,286,936.81						
上海金陵国际物流有限公司	5,000,000.00	5,585,546.94	44,875.04	5,630,421.98				33.33	33.33
上海外开希电路板有限公司	34,119,652.83	34,119,652.83	-29,889,645.70	4,230,007.13				40.00	40.00
上海金陵智能电表有限公司	16,253,522.32	23,511,169.83	-1,985,655.39	21,525,514.44				41.00	41.00
上海 JVC 系统开发工程师有限公司	3,163,560.00	1,048,503.12	-168,915.59	879,587.53				30.00	30.00
华鑫证券有限责任公司	123,064,823.67	162,583,529.64	778,424.71	163,361,954.35				8.00	8.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	153,944,703.38	23,179,785.83
其他业务收入	15,346,849.77	14,079,426.76
营业成本	69,723,142.58	21,768,010.79

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人

民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产	153,944,703.38	59,088,649.68	23,179,785.83	11,188,846.49
工业				
合计	153,944,703.38	59,088,649.68	23,179,785.83	11,188,846.49

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产服务	153,944,703.38	59,088,649.68	23,179,785.83	11,188,846.49
电子产品				
合计	153,944,703.38	59,088,649.68	23,179,785.83	11,188,846.49

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	153,944,703.38	59,088,649.68	23,179,785.83	11,188,846.49
其他				
合计	153,944,703.38	59,088,649.68	23,179,785.83	11,188,846.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
常州市康辉医疗器械有限公司	60,578,893.00	35.78
爱德华重工有限公司	57,509,123.77	33.97
张 XX	26,280,000.00	15.52
上海外开希电路板有限公司	9,941,911.55	5.87
上海普林电子有限公司	3,531,413.60	2.09

合计	157,841,341.92	93.23
----	----------------	-------

本年发生数比上年发生数增加 130,764,917.55 元，增加比例为 564.13%，增加原因主要为出售金桥工业园区 18 号楼、19 号楼、宜山路 250 弄 8 号确认收入 1.43 亿元。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,497,868.13	95,385.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,120,807.23	15,192,661.93
处置长期股权投资产生的投资收益	14,320,450.95	
处置交易性金融资产取得的投资收益		276,601.01
合计	22,939,126.31	15,564,647.94

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海金股电子有限公司	1,386,458.45		分得股利变动
上海银行	111,409.68	95,385.00	分得股利变动
合计	1,497,868.13	95,385.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海金陵电子网络股份有限公司		14,894,868.38	被投资单位净利润变动
华鑫证券有限责任公司	7,010,711.10	3,400,161.27	被投资单位净利润变动
上海金欣联合发展有限公司	3,666,596.36	2,564,395.19	被投资单位净利润变动
上海金陵智能电表有限公司	1,985,655.39	-815,761.19	被投资单位净利润变动
上海阿尔卑斯电子股份有限公司	1,060,330.07	-5,784,069.25	被投资单位净利润变动
上海外开希电路板有限公司	-2,161,185.66		被投资单位净利润变动
合计	11,562,107.26	14,259,594.40	/

处置长期股权投资产生的投资收益主要包括处置上海阿尔卑斯电子有限公司收益-106.03 万元和转让上海金陵表面贴装有限公司收益-1120.37 万元，转让香港文康电子有限公司收益 1671.83 万元，转让杭州金陵科技有限公司收益 1219.76 万元，转让深圳金陵通讯技术有限公司-339.18 万元。

6、现金流量表补充资料：

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	52,638,706.06	5,471,515.06
加: 资产减值准备	8,240,584.55	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,065,442.86	7,097,674.22
无形资产摊销	1,465,178.58	1,730,509.26
长期待摊费用摊销	2,762,191.56	2,222,193.48
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)	-49,939.44	-5,165.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	11,573.91	32,020.56
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		201,600.00
财务费用(收益以“—”号填列)	3,388,495.65	4,051,087.02
投资损失(收益以“—”号填列)	-22,939,126.31	-15,564,647.94
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		-44,352.00
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	219,554,273.48	
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	457,803,147.57	-40,427,160.89
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-577,592,277.51	53,399,090.45
其他		360.84
经营活动产生的现金流量净额	155,348,250.96	18,164,725.06
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	226,103,266.68	177,544,306.13
减: 现金的期初余额	202,810,849.62	118,477,706.36
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	23,292,417.06	59,066,599.77

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	9,523,211.41
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,465,862.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,533,653.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,499.42
所得税影响额	-3,411,128.98
少数股东权益影响额(税后)	-1,240.82
合计	12,075,857.81

2、净资产收益率及每股收益

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	6.15	0.1446	0.1446
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17	0.1216	0.1216

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

2011年6月

资产负债表项目	期末数(元)	期初数(元)	变动幅度(±%)
1、应收账款原值	125,457,154.53	369,592,016.23	-66.06%
2、存货原值	205,246,819.76	531,712,285.43	-61.40%
3、投资性房地产	475,893,199.72	231,835,210.03	105.27%
4、固定资产	228,688,915.14	360,273,832.08	-36.52%
5、短期借款	225,000,000.00	451,622,700.00	-50.18%
6、应付账款	113,939,502.40	327,659,458.11	-65.23%
利润表项目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动幅度(±%)
7、营业税金及附加	24,916,326.12	4,839,215.87	414.88%
8、财务费用	3,742,389.64	7,287,678.95	-51.35%
9、营业外收入	6,406,169.82	17,034,195.42	-62.39%
10、所得税费用	17,955,098.82	5,324,478.90	237.22%

注释:

- 1、主要为减少并表单位所致。
- 2、主要为减少并表单位所致。
- 3、主要为本公司将部分用于出租的房产转入投资性房产科目。
- 4、主要为本公司将部分用于出租的房产转入投资性房产科目。
- 5、主要为归还了部分行贷款。
- 6、主要为减少并表单位所致。
- 7、增加原因是本年出售房屋的收入上升导致税金相应增加。
- 8、减少原因主要为减少银行贷款后相应的利息支出也同步减少。
- 9、减少原因主要为本年无拆迁补偿收益。
- 10、增加原因主要为本年利润总额增长及税率上升所致。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：毛辰
上海金陵股份有限公司
2011 年 8 月 18 日