

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

600639

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	7
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告.....	9
六、 重要事项.....	10
七、 财务会计报告（未经审计）.....	18

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	张素心
主管会计工作负责人姓名	沈荣
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	朱勤荣

公司负责人张素心、主管会计工作负责人沈荣及会计机构负责人（会计主管人员）朱勤荣声明：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	上海金桥出口加工区开发股份有限公司
公司的法定英文名称	SHANGHAI JINQIAO EXPORT PROCESSING ZONE DEVELOPMENT CO., LTD.
公司法定代表人	张素心

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	代燕妮	吴海燕
联系地址	上海浦东新金桥路 27 号 1 号楼	上海浦东新金桥路 27 号 1 号楼
电话	50307702	50307770
传真	50301533	50301533
电子信箱	Daiyn@58991818.com	wuhy@58991818.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海浦东新金桥路 28 号
注册地址的邮政编码	201206
办公地址	上海浦东新金桥路 27 号 1 号楼
办公地址的邮政编码	201206
公司国际互联网网址	http://www.58991818.com
电子信箱	jqepz@public1.sta.net.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、香港《文汇报》
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	公司董事会办公室

(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	浦东金桥	600639	
B 股	上海证券交易所	金桥 B 股	900911	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1992 年 11 月 24 日	
公司首次注册登记地点	浦东金张路 1167 号	
n 次变更	税务登记号码	310115132209359
	组织机构代码	132209359
公司聘请的会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海延安东路 222 号外滩中心 30 楼	
公司其他基本情况	<p>1992 年 11 月 24 日上海市工商行政管理局发出本公司的企业法人营业执照(注册号为 150137600); 注册资金为 3 亿元(由国家、法人和个人持股, 其中国家股 24,000 万元, 占注册资本的 80%, 法人股 3,000 万元, 占注册资本的 10%, 个人股 3,000 万元, 占注册资本的 10%); 法定代表人: 朱晓明; 公司经营场所: 浦东金张路 1167 号; 经营范围: 主营土地使用权投资及投资兴办企业。</p> <p>1993 年 8 月 13 日上海市外国投资工作委员会发出《关于上海市金桥出口加工区开发股份有限公司由股份制变更为中外合资股份制企业 and 增资的批复》, 文号为: 沪外资委批字(93)第 833 号。同意公司发行 B 股后, 增资 11,000 万元, 原注册资金 3 亿元调整为 4.1 亿元, 可以享受中外合资经营企业的优惠待遇。</p> <p>1993 年 10 月 6 日上海市工商行政管理局发出本公司变更后的企业法人营业执照(注册号码: 工商企股份沪字第 00019 号)。注册资金由 3 亿元变更为 4.1 亿元人民币。自此, 公司更名为上海金桥出口加工区开发股份有限公司, 公司的经营场所变更为浦东新金桥路 188 号。</p> <p>1994 年 1 月 17 日上海市外国投资工作委员会发出文号为沪外资委批字(94)第 59 号《关于金桥出口加工区开发股份有限公司调整经营范围的批复》。经营范围调整为: 房地产开发、经营、销售、出租和中介(含侨汇、外汇房); 土地使用权投资; 市政基础设施建设、工程</p>	

承包和建筑装潢；投资兴办各类国家政策允许的企业（具体项目另行报批）、保税仓库、仓储运输、综合性商业、娱乐业、餐饮旅馆业、出租车；转口贸易和各类咨询。27 日公司换取更改经营范围后的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

1994 年 10 月 11 日上海市外国投资工作委员会发出文号为沪外资委批字（94）第 1270 号《关于上海金桥出口加工区开发股份有限公司增资的批复》。21 日公司换取注册资本由 41,000 万元变更为 48,800 万元后的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。同年 11 月 10 日公司换取更改经营范围和注册资本后的《中华人民共和国企业法人营业执照》。

1996 年 2 月 7 日公司换取企业法人和总理由朱晓明变更为汪师嘉后的《中华人民共和国企业法人营业执照》（注册号：企股沪总字第 019019 号）。

1997 年 1 月 16 日公司换取企业法人和总理由汪师嘉变更为杨小明后的《中华人民共和国企业法人营业执照》（注册号：企股沪总字第 019019 号）。

1997 年 10 月 14 日公司换取注册资本由 48,800 万元变更为 63,440 万元后的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。22 日公司换取注册资本由 48,800 万元变更为 63,440 万元后的《中华人民共和国企业法人营业执照》，同时公司的经营场所也变更为浦东新金桥路 28 号。

1998 年 11 月 23 日公司换取增加副董事长马金明和企业总理由杨小明变更为马金明后的《中华人民共和国企业法人营业执照》（注册号：企股沪总字第 019019 号）。

2000 年 9 月 6 日公司换取注册资本由 63,440 万元变更为 69,784 万元后的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。同年 9 月 14 日公司换取注册资本由 63,440 万元变更为 69,784 万元后的《中华人民共和国企业法人营业执照》（注册号：企股沪总字第 019019 号）。

2002 年 6 月 17 日公司换取注册资本由 69,784 万元变更为 76,762.4 万元后的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。同年 8 月 6 日公司换取注册资本由 69,784 万元变更为 76,762.4 万元后的《中华人民共和国企业法人营业执照》（注册号：企股沪总字第 019019 号）。

2004 年 7 月 13 日公司换取企业法人由杨小明变更为俞标后的《中华人民共和国企业法人营业执照》（注册号：企股沪总字第 019019 号）。

2006 年 1 月 5 日公司收到中华人民共和国商务部商资批(2005)3351 号《关于同意本公司增资、股权转让的批复》，并办理了外商投资企业批准证书，同年 7 月 12 日公司换取注册资本由 76,762.4 万元变更为 84,438.64 万元；经营范围调整为：在依法取得的地块上从事房地产开发、经营、销售、出租和中介（含侨汇、外汇房）；市政基础设施建设，工程承包和建筑装潢；保税仓库；服装、家电、食品、办公用品、日用百货的批发；转口贸易和各类咨询（涉及许可经营的凭许可证经营）；以下仓储运输、娱乐业、餐饮旅馆业、出租车等经营范围仅限分支机构的《中华人民共和国企业法人营业执照》（注册号：企股沪总字第 019019 号（市局））。

2011 年 3 月 15 日公司收到上海市商务委员会（沪商外资批[2011]689 号）《市商务委关于同意上海金桥出口加工区开发股份有限公司增资的批复》，并办理了换领注册资本由 84,438.64 万元变更为 92,882.504 万元的外商投资企业批准证书。同年 7 月 8 日，公司换取了在公司经营范围中减少“食品”业务的外商投资企业批准证书。同年 7 月 15 日，公司换取企业法人由俞标变更为张素心；经营范围调整为：在依法取得的地块上从事房地产开发、经营、销售、出租和中介（含侨汇、外汇房）；市政基础设施建设，工程承包和建筑装潢；保税仓库；服装、家电、办公用品、日用百货的批发。转口贸易和各类咨询（涉及行政许可的凭许可证经营）。以下仓储运输、娱乐业、餐饮旅馆业、出租车等经营范围仅限分支机构的《中华人民共和国企业法人营业执照》（注册号：310000400062043（市局））。公司办理注册资本由 84,438.64 万元变更为 92,882.504 万元的《中华人民共和国企业法人营业执照》事宜尚在进行中。

(七) 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(%)
		调整后	调整前	
总资产	8,126,193,010.57	8,422,822,906.23		-3.52
所有者权益(或股东 权益)	3,910,305,804.68	3,678,956,832.46		6.29
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/ 股)	4.2099	3.9609		6.29
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	392,393,870.96	217,605,821.60	217,605,821.60	80.32
利润总额	396,718,957.25	239,241,942.51	239,241,942.51	65.82
归属于上市公司股东的 净利润	323,922,947.89	181,590,839.55	181,590,839.55	78.38
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	321,330,198.38	145,029,771.19	145,029,771.19	121.56
基本每股收益(元)	0.3487	0.1955	0.2151	78.38
扣除非经常性损益后 的基本每股收益(元)	0.3460	0.1561	0.1718	121.65
稀释每股收益(元)	0.3487	0.1955	0.2151	78.38
加权平均净资产收益 率(%)	8.49	5.33	5.33	增加 3.16 个百分点
经营活动产生的现金 流量净额	-91,445,925.67	-969,408,449.39	-969,408,449.39	
每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	-0.0985	-1.0437	-1.1481	

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	说明
非流动资产处置损益	44,478.50	处置报废车辆收入、已到期固 定资产残值清理
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)	5,001,600.00	重点企业产业扶持金 103 万 元;张江高新技术产业开发 区专项发展资金金桥园项目 资助 397.16 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入	-720,992.21	主要是客户违约金收入、慈善

和支出		捐赠支出 60 万元
所得税影响额	-1,048,588.71	本期按 24%/25% 税率计税， 详见附注 4.1 注 2
少数股东权益影响额（税后）	-683,748.07	
合计	2,592,749.51	

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				91,244 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
上海金桥(集团)有限公司	国家	43.82	407,011,041	0	0	无
上海国际信托有限公司	国有法人	3.97	36,836,832	-2,300,000	0	无
GUOTAIJUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	1.08	10,032,425	-1,203,978		未知
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	0.48	4,477,629	402,096		未知
SHK NOM. LTD-CLTS OF SHK INV. SER.	境外法人	0.40	3,675,474	50,000		未知
国际金 融 — 汇 丰 — TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	其他	0.39	3,584,943	0		未知
中国建设银行-海富通风格优 势股票型证券投资基金	其他	0.39	3,580,932	3,580,932		未知
中国银行-海富通收益增长证 券投资基金	其他	0.33	3,034,125	3,034,125		未知
民生人寿保险股份有限公司- 传统保险产品	其他	0.26	2,400,000	2,400,000		未知
招商银行股份有限公司-海富 通强化回报混合型证券投资 基金	其他	0.24	2,251,697	2,251,697		未知
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			
上海金桥(集团)有限公司	407,011,041		人民币普通股 407,011,041			

上海国际信托有限公司	36,836,832	人民币普通股	36,836,832
GUOTAIJUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	10,032,425	境内上市外资股	10,032,425
BOCI SECURITIES LIMITED	4,477,629	境内上市外资股	4,477,629
SHK NOM. LTD-CLTS OF SHK INV. SER.	3,675,474	境内上市外资股	3,675,474
国际金融－汇丰－TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	3,584,943	人民币普通股	3,584,943
中国建设银行-海富通风格优势股票型 证券投资基金	3,580,932	人民币普通股	3,580,932
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	3,034,125	人民币普通股	3,034,125
民生人寿保险股份有限公司-传统保险 产品	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
招商银行股份有限公司-海富通强化回 报混合型证券投资基金	2,251,697	人民币普通股	2,251,697
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一、二大股东之间没有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他无限售条件股东之间，公司未获悉他们之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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

公司第六届董事会、监事会、经营班子的已于 2011 年 6 月换届，经公司 2010 年度股东大会审议并表决通过的第七届董事会、监事会人员名单如下：

董事：张素心、潘建中、沈荣、奚志忠、张行；

独立董事：丁以中、乔文骏、霍佳震、张鸣。

监事：颜国平、王文博、虞冰、张琤、谷业琢。

上述人员任期自 2011 年 6 月 21 日至 2014 年 6 月 20 日。

又经公司第七届董事会、监事会第一次会议分别作出如下决议：

一、选举张素心同志为董事长，选举潘建中同志、沈荣同志为副董事长；

二、根据董事长张素心同志的提议，董事会决定聘请副董事长沈荣同志继续兼任公司总经理，继续聘任代燕妮同志为董事会秘书；

三、根据总经理沈荣同志的提议，董事会决定聘任陈卫国同志为公司常务副总经理；继续聘任周尧同志为公司副总经理。

上述高级管理人员聘期至 2014 年 6 月 20 日本届董事会届满。

四、监事会议选举颜国平同志为监事长，选举王文博同志为副监事长。

任期届满离任的董事：俞标、沈伟国；离任的独立董事：冯正权、皮耐安；

任期届满离任的监事：周伟民、刘昕、唐秀康。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内,公司上下统一思想,统一部署,围绕 2011 年经营目标和重点工作任务,认清形势,坚定信心,坚持“转方式,调结构”总体方向,通过全体员工的共同努力,取得良好的经营业绩,为完成全年经营目标打下了坚实的基础。

公司实现营业收入 128,353.28 万元,利润总额 39,671.90 万元,归属于公司股东的净利润 32,392.29 万元,分别较上年同期增加 209.51%、65.82%、78.38%,增幅较大主要是因为报告期内公司控股子公司上海金桥出口加工区房地产发展有限公司(以下简称“金桥房产公司”)“碧云新天地三期”商品房项目结转销售收入。

报告期内,公司和控股子公司重点项目进展情况如下:

碧云国际社区 S1 地块酒店公寓项目主体工程基本完成,室外总体和景观工程完成 80%,样板房装修基本完成,全面精装修尚待展开;28 号地块研发办公楼项目已竣工并通过验收;碧云国际社区人才公寓一期项目已完成主体工程及外墙装饰,完成绿化招投标工作;碧云国际社区人才公寓二期项目基础施工基本完成,开始拼装木结构;S3 地块别墅项目完成大分别墅基础施工,并已开始拼装木结构;金杨高层区项目已完成施工招投标工作;碧云“90”酒店及商务办公楼项目已启动施工招投标工作。

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						
房地产经营业务	1,264,257,914.37	422,808,492.92	66.56	221.16	194.90	增加 2.98 个百分点
酒店公寓服务业务	19,124,031.14	13,733,493.59	28.19	-8.66	-0.41	减少 5.95 个百分点
合计	1,283,381,945.51	436,541,986.51	65.99	209.56	177.76	增加 3.9 个百分点
分产品						
房地产销售	880,052,711.30	278,355,244.53	68.37	8,164.31	99,277.85	减少 29.00 个百分点
房地产租赁	384,205,203.07	144,453,248.39	62.40	0.31	0.95	减少 0.24 个百分点
酒店公寓服务	19,124,031.14	13,733,493.59	28.19	-8.66	-0.41	减少 5.95 个百分点
合计	1,283,381,945.51	436,541,986.51	65.99	209.56	177.76	增加 3.90 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供物业租赁和接受劳务的关联交易总金额为 880.94 万元。

主营业务收入比上年同期增加 209.56%,主营业务成本比上年同期增加 177.76%,主要是控股子公司金桥房产公司本期“碧云新天地三期”商品房项目结转销售收入,导致房地

产销售收入同比增长 8,164.31%，同时，同步结转销售成本，致使主营业务成本相应大幅增加。

(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	1,283,532,761.91	209.51

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

主营业务收入比上年同期增加 209.56%，主要是控股子公司金桥房产公司本期“碧云新天地三期”商品房项目结转销售收入，致使房地产销售收入同比增长 8,164.31%（房地产销售收入在主营业务收入的占比由上年同期的 2.57%增加至 68.57%）。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

主营业务毛利率比上年同期增加 3.9 个百分点，无重大变化。主营业务毛利率同比增加的主要原因是房地产经营业务利润率同比增长 2.98 个百分点。其中，主要是控股子公司金桥房产公司本期“碧云新天地三期”商品房项目结转销售收入，致使主营业务毛利率同比大幅增长。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本期公司利润与上年同比均有增长，其中，营业利润同比增长 80.32%；利润总额同比增长 65.82%；归属于公司股东的净利润同比增长 78.38%。利润增长的主要原因是：本期主营业务收入比上年同期增加 209.56%（其中房地产经营收入同比增加 221.16%），主要是本期控股子公司金桥房产公司本期“碧云新天地三期”商品房项目结转销售收入，致使主营业务毛利率及相应其他利润指标同比均大幅增长。

(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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能与上年同期相比增长超过 50%以上，增长原因主要是本期控股子公司金桥房产公司“碧云新天地三期”商品房项目结转销售收入，致使相关利润指标同比大幅增长。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和各项基本制度，公司股东大会、董事会、监事会和经营层责权明确，各司其职、有效制衡、科学决策和协调运作。

报告期内，公司进一步加强制度建设，深化公司治理工作。公司根据发展战略和实际经营情况修订《公司章程》部分条款；根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》（修订）的要求，修订《公司董事会秘书工作细则》；为进一步发挥董事会专门委员会的作用，修订《公司董事会专门委员会实施细则》。

良好的公司治理有利于增强公司核心竞争力，强化企业内部控制，促进公司规范运作和可持续发展。公司将持续加强公司治理，切实维护公司和股东的合法权益，促进公司健康

稳健发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司董事会根据 2011 年 6 月 21 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的利润分配方案：按 2010 年末总股本 92,882.50 万股为分配基数，本年度向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），其中 B 股股东派发现金红利按照 2010 年度股东大会决议公告日（2011 年 6 月 22 日）的中国人民银行公布的美元现汇兑人民币的中间价计算，每股派发现金红利 0.015460 美元（含税），总计分配 9,288.25 万元，为当年实现可供投资者分配利润 22,710.12 万元的 40.90%，分配后母公司的尚余未分配利润 97,182.32 万元结转下一年度。本年度公司无资本公积金转增方案。

公司于 2011 年 8 月 10 日在《上海证券报》和香港《文汇报》上刊登了《上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2010 年利润分配实施公告》，并于 2011 年 8 月 15 日实施。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

依据公司股东大会审议通过的《公司章程》有关条款规定，公司的利润分配政策为：

1、公司可以采取现金或者股票方式分配股利；

2、公司拟公开发行证券（股票、可转换公司债券、中国证券监督管理委员会认可的其他品种）的，最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证券监督管理委员会的有关规定拟定，由股东大会审议决定；

3、对于年度内有盈利，但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

公司依据上述利润分配政策和 2010 年度股东大会审议通过的利润分配方案及《上海证券交易所股票上市规则》中 11.4.5 款“上市公司应当在股东大会审议通过方案后两个月内，完成利润分配事宜”，公司于 2011 年 8 月 10 日在《上海证券报》和香港《文汇报》上刊登了《上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2010 年利润分配实施公告》，并于 2011 年 8 月 15 日实施。

(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
601328	交通银行	10,286,802.50	0.012	37,983,264.90	137,123.70	308,528.33	可供出	购买

							售金融资产	
合计	10,286,802.50	/	37,983,264.90	137,123.70	308,528.33	/	/	

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
国泰君安证券股份有限公司	7,660,000.00	7,604,100	0.16	5,420,000.00	760,410.00		长期股权投资	购买
东方证券股份有限公司	136,154,089.68	127,656,682	3.88	136,154,089.68	12,765,668.20		长期股权投资	购买
合计	143,814,089.68		/	141,574,089.68	13,526,078.20		/	/

(七) 资产交易事项

1、吸收合并情况

依据 2009 年 6 月 25 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于公司合并上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司的提案》，(决议公告详见 6 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》)，公司于 7 月向上海市商务委员会报送了吸收合并的申请材料，10 月收到了上海市商务委员会沪商外资批[2009]3517 号《市商务委关于上海金桥出口加工区开发股份有限公司吸收合并上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司的批复》。公司随即按要求向税务主管部门提交相关申请，截止目前上述事项尚在进行中。

本报告期该子公司已被母公司正式吸收合并，合并日为 2011 年 4 月 30 日。本报告期仅合并该子公司截止合并日即 2011 年 1-4 月的经营损益。

截至财务报表批准日，除上述合并日财务事项外的其他合并事项尚在进行中。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司	控股子公司	2,704.43	26,708.76		
上海新金桥广场实业有限公司	控股子公司	816.86	1,604.01		
合计		3,521.29	28,312.77		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					0

关联债权债务形成原因	<p>(1) 截止报告期末，公司应收直接和间接控股 94.46% 的投资企业上海金桥出口加工区房地产发展有限公司 26,708.06 万元，系该公司支付“临港新城”项目土地款及开发费。</p> <p>(2) 截止报告期末，公司应收直接和间接控股 89.84% 的投资企业上海新金桥广场实业有限公司 1604.01 万元，系该公司投资的新金桥广场综合楼项目建设尾款。</p>
------------	--

2、其他重大关联交易

根据公司第六届董事会第三十二次会议决议(公告详见 2010 年 8 月 30 日《上海证券报》、香港《文汇报》)，同意公司控股 60.4% 的子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司对 T4 部分地块原租赁方上海金桥(集团)有限公司的控股子公司上海新金桥国际物流有限公司，就 T4 地块一期 39,494 平方米仓库搬迁涉及的房屋建筑物、装修费及停产停业损失作出补偿 30,000,000 元，截止本报告期末已预付补偿款 20,000,000 元。

(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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)													
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	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司	控股子公司	商品房购房者	30,639.14		贷款发放之日起	至办理房地产权证止	连带责任担保	否	否		否	否	

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-3,536.78
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	30,639.14
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	13,423.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	106,732.50
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	137,371.64
担保总额占公司净资产的比例（%）	35.13
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

（1）本公司为纳入合并报表的控股子公司--上海金桥出口加工区房地产发展有限公司为（碧云新天地三期）商品房购买者的人民币按揭贷款 30,639.14 万元提供担保，担保期限为贷款发放之日起至办理房地产权证止。

（2）本公司为纳入合并报表的控股子公司--上海金桥出口加工区联合发展有限公司向农业银行、建设银行、工商银行、浦发银行、中国人民银行、中信银行、交通银行借款提供担保，担保期限分别为 2010 年 7 月 6 日至 2012 年 6 月 8 日、2010 年 9 月 25 日至 2020 年 9 月 24 日、2010 年 4 月 2 日至 2013 年 5 月 14 日、2010 年 7 月 20 日至 2012 年 3 月 30 日、2011 年 1 月 4 日至 2012 年 5 月 9 日、2011 年 5 月 18 日至 2012 年 6 月 9 日、2010 年 7 月 9 日至 2013 年 5 月 17 日。上述担保发生净额为 13,423 万元,截止报告期末，担保余额合计为人民币 106,732.50 万元，该公司对到期的银行借款已按时归还。

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。

(十) 承诺事项履行情况

(十一) 承诺事项履行情况

1、 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。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所	德勤华永会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		94

鉴于上海众华沪银会计师事务所为公司提供年度财务会计报告审计服务年限较长, 根据有关规定, 公司需要更换会计师事务所。

(十三) 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。

(十四) 其他重大事项的说明

1、2007年3月22日, 公司董事会就国泰君安证券股份有限公司(以下简称国泰君安)的股东增资意向征询函作出决议: 同意公司按每10股认购2股的比例, 认购152.08万股国泰君安股份, 以及152.08万股投资管理公司股份。按两公司每股增资价格之和为3元人民币的价格, 公司拟合计出资人民币456.25万元。本次增资扩股事项尚需中国证监会核准, 截止目前上述事项尚在进行中。

2、依照2009年9月15日召开的本公司2009年度第一次临时股东大会审议通过的《关于公司终止发行分离交易可转换公司债券的提案》, 以及逐项审议通过的《关于公司发行公司债券的提案》的决议(公告详见2009年9月16日《上海证券报》、香港《文汇报》), 同意终止分离交易可转债方案, 改发规模不超过人民币12亿元的公司债券。公司董事会就终止分离交易可转债事项于2009年9月27日收到了中国证券监督管理委员会的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》(文号: [2009]176号), 并于2009年9月28日向中国证券监督管理委员会上报了本次发行公司债券的申请材料, 于2009年10月9日收到了中国证券监督管理委员会的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(文号: 091446), 截止目前上述事项尚在进行中。

3、依照2011年1月27日召开的公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司发行中期票据的提案》, 在全国银行间债券市场注册发行总金额不超过人民币12亿元的中期票据的决议。会后即由公司本次中期票据发行的主承销商中国工商银行股份有限公司向中国银行间市场交易商协会提出申请, 截止目前, 本次中期票据发行申报文件正在审核中。

4、截止报告期, 公司收到所持有的东方证券股份有限公司127,656,682股的2010年度红利12,765,668.20元(公告详见7月11日《上海证券报》、香港《文汇报》)。

(十五) 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
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届董事会第三十五次会议决议暨关于召开二〇一一年第一次临时股东大会的公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第版B28、第B5版	2011年1月7日	www.sse.com.cn

上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届监事会第二十六次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B28、第 B5 版	2011 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司二 0 一一年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B39、第 A23 版	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届董事会第三十六次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 18 版、第 A9 版	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司关联交易公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 18 版、第 A9 版	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届监事会第二十七次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 18 版、第 A9 版	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2010 年度业绩快报	上海证券报、香港文汇报信息披露第 43 版、第 A20 版	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届董事会第三十七次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B83 版、第 A23 版	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届监事会第二十八次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B83 版、第 A23 版	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年年度报告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B83 版、第 A23 版	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度报告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 85 版、第 A13 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
公司董事会秘书工作细则		2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届董事会第四十次会议决议暨关于召开二 0 一 0 年度股东大会的公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B1 版、第 B7 版	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届监事会第三十次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B1 版、第 B7 版	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B15 版、第 B8 版	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第七届董事会第一次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B15 版、第 B8 版	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第七届监事会第一次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 B15 版、第 B8 版	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表及附注

目 录

内容	页码
合并及母公司资产负债表	2-3
合并及母公司利润表	4
合并及母公司现金流量表	5
合并股东权益变动表	6-7
母公司股东权益变动表	8-9
财务报表附注	10-86

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2011年6月30日合并及母公司资产负债表

(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2011年6月30日 合 并	2010年12月31日 合 并	2011年6月30日 母 公 司	2010年12月31日 母 公 司
流动资产					
货币资金	6.1	240,534,903.05	349,417,544.37	156,186,432.45	284,687,474.34
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	6.3	17,245,831.45	14,779,619.89	7,815,417.02	6,455,541.46
预付款项	6.5	27,100,929.70	14,557,082.51	4,827,150.00	3,189,000.00
应收利息	6.2	570,662.50	268,645.76	570,662.50	268,645.76
应收股利		897,533.70		897,533.70	
其他应收款	6.4	7,914,199.41	6,658,752.90	289,309,720.88	354,314,785.59
存货	6.6	2,740,416,538.69	2,945,710,162.36	186,047,020.12	188,669,719.70
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		3,034,680,598.50	3,331,391,807.79	645,653,936.67	837,585,166.85
非流动资产					
可供出售金融资产	6.7	37,983,264.90	37,571,893.80	37,983,264.90	37,571,893.80
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	6.9	147,777,055.99	148,862,862.38	769,846,368.17	1,054,846,368.17
投资性房地产	6.10	3,537,116,770.33	3,705,216,763.04	2,134,049,293.48	1,871,379,049.38
固定资产	6.11	134,557,329.38	135,369,733.54	6,806,700.04	7,800,534.18
在建工程	6.12	1,038,637,502.99	859,842,480.30	99,549,273.86	51,325,335.13
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	136,682,742.12	138,352,999.68		
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	6.14	2,958,519.41	8,532,597.95		
递延所得税资产	6.15	55,799,226.95	57,681,767.75	21,581,945.78	22,956,393.29
其他非流动资产					
非流动资产合计		5,091,512,412.07	5,091,431,098.44	3,069,816,846.23	3,045,879,573.95
资产总计		8,126,193,010.57	8,422,822,906.23	3,715,470,782.90	3,883,464,740.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2011年6月30日合并及母公司资产负债表

(金额单位为人民币元)

负 债 及 股 东 权 益	附注	2011年6月30日 合 并	2010年12月31日 合 并	2011年6月30日 母 公 司	2010年12月31日 母 公 司
流动负债					
短期借款	6.17	1,221,534,036.52	1,351,130,209.48	175,534,036.52	326,130,209.48
交易性金融负债					
应付短期融资券					
应付票据					
应付账款	6.18	197,392,679.96	267,469,768.88	59,667,899.00	83,800,979.99
预收款项	6.19	141,712,774.12	993,888,899.29	26,216,133.46	22,489,701.52
应付职工薪酬	6.20	36,567,426.47	44,690,951.53	2,226,679.50	9,061,137.00
应交税费	6.21	486,190,880.99	217,472,449.07	44,462,868.25	78,375,945.33
应付利息	6.22	4,043,945.65	2,698,861.00	982,380.80	530,954.74
应付股利	6.23	92,882,504.00		92,882,504.00	
其他应付款	6.24	506,486,495.87	500,311,372.47	203,356,213.74	209,231,470.17
一年内到期的非流动负债	6.25	26,000,000.00	106,000,000.00		
其他流动负债	6.26	3,450,000.00	3,750,000.00	2,400,000.00	2,700,000.00
流动负债合计		2,716,260,743.58	3,487,412,511.72	607,728,715.27	732,320,398.23
非流动负债					
长期借款	6.27	614,325,043.00	386,095,043.00		
应付债券					
长期应付款	6.28	483,582,911.84	483,582,911.84		
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	6.15	6,924,115.60	6,821,272.83	6,924,115.60	6,821,272.83
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,104,832,070.44	876,499,227.67	6,924,115.60	6,821,272.83
负债合计		3,821,092,814.02	4,363,911,739.39	614,652,830.87	739,141,671.06
股东权益					
股本	6.29	928,825,040.00	928,825,040.00	928,825,040.00	928,825,040.00
资本公积	6.30	829,477,840.08	829,169,311.75	752,620,154.36	752,311,626.03
减：库存股					
盈余公积	6.31	405,200,644.31	405,200,644.31	398,480,749.54	398,480,749.54
未分配利润	6.32	1,746,802,280.29	1,515,761,836.40	1,020,892,008.13	1,064,705,654.17
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		3,910,305,804.68	3,678,956,832.46		
少数股东权益		394,794,391.87	379,954,334.38		
股东权益合计		4,305,100,196.55	4,058,911,166.84	3,100,817,952.03	3,144,323,069.74
负债及股东权益总计		8,126,193,010.57	8,422,822,906.23	3,715,470,782.90	3,883,464,740.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2011年1-6月合并及母公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2011年1-6月 合并	2010年1-6月 合并	2011年1-6月 母公司	2010年1-6月 母公司
一、营业收入	6.33	1,283,532,761.91	414,694,502.98	258,306,004.85	245,132,681.58
减：营业成本	6.33	437,721,878.65	157,347,192.09	81,911,951.35	74,921,395.99
营业税金及附加	6.34	390,458,935.12	33,437,743.09	20,409,433.98	18,029,359.67
销售费用		4,289,936.41	5,613,982.09	2,887,692.65	4,025,976.46
管理费用		26,126,969.38	24,211,653.49	23,916,801.03	23,183,906.50
财务费用		49,401,171.15	37,717,156.82	5,550,433.07	5,463,993.60
资产减值损失	6.36	114,204.14	-229,674.48	31,426.69	-110,273.65
加：公允价值变动收益					
投资收益	6.35	16,974,203.90	61,009,371.72	16,974,203.90	61,009,371.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润		392,393,870.96	217,605,821.60	140,572,469.98	180,627,694.73
加：营业外收入	6.37	5,090,029.50	22,474,271.70	1,130,150.00	6,930,350.00
减：营业外支出	6.38	764,943.21	838,150.79	164,730.71	
其中：非流动资产处置损失		7,011.00	237,950.79	6,798.50	-
三、利润总额		396,718,957.25	239,241,942.51	141,537,889.27	187,558,044.73
减：所得税费用	6.39	57,955,951.87	46,816,456.10	27,590,666.49	35,504,071.52
四、净利润		338,763,005.38	192,425,486.41	113,947,222.78	152,053,973.21
归属于母公司股东的净利润		323,922,947.89	181,590,839.55		
少数股东损益		14,840,057.49	10,834,646.86		
五、每股收益(基于归属于母公司普通股 股东合并净利润)					
基本每股收益	6.40	0.3487	0.1955		
稀释每股收益	6.40	0.3487	0.1955		
六、其他综合收益	6.41	308,528.33	-76,643,910.49	308,528.33	-76,643,910.49
其中：归属于母公司所有者的 综合收益总额		308,528.33	-76,643,910.49		
归属于少数股东的综合收益总额					
七、综合收益总额		339,071,533.71	115,781,575.92	114,255,751.11	75,410,062.72
其中：归属于母公司所有者的综合收益 总额		324,231,476.22	104,946,929.06		
归属于少数股东的综合收益总额		14,840,057.49	10,834,646.86		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2011年1-6月合并及母公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
		合并	合并	母公司	母公司
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		457,136,643.38	803,096,702.43	246,282,784.59	249,087,177.44
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	6.42.1	22,435,063.16	103,362,162.18	8,388,962.32	11,804,173.12
经营活动现金流入小计		479,571,706.54	906,458,864.61	254,671,746.91	260,891,350.56
购买商品、接受劳务支付的现金		338,698,295.25	1,575,176,003.02	99,380,575.16	57,569,884.95
支付给职工以及为职工支付的现金		28,467,187.68	23,773,322.23	25,290,431.21	20,695,010.50
支付的各项税费		178,487,245.31	259,360,627.65	80,083,607.26	75,290,365.65
支付其他与经营活动有关的现金	6.42.2	25,364,903.97	17,557,361.10	21,580,489.08	10,992,087.93
经营活动现金流出小计		571,017,632.21	1,875,867,314.00	226,335,102.71	164,547,349.03
经营活动产生的现金流量净额		-91,445,925.67	-969,408,449.39	28,336,644.20	96,344,001.53
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金			2,181,150.00		2,181,150.00
取得投资收益所收到的现金		17,162,476.59	61,143,796.44	16,076,670.20	60,059,671.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,200.00	56,300.00	1,200.00	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	6.42.3	1,651,044.98	3,149,767.76	251,936,565.34	112,731,035.48
投资活动现金流入小计		18,814,721.57	66,531,014.20	268,014,435.54	174,973,357.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,237,563.13	3,687,370.40	442,631.00	2,272,120.40
投资支付的现金			4,024,282.50		4,024,282.50
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				267,770,000.00	414,567,088.00
投资活动现金流出小计		5,237,563.13	7,711,652.90	268,212,631.00	420,863,490.90
投资活动产生的现金流量净额		13,577,158.44	58,819,361.30	-198,195.46	-245,890,133.70
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		1,020,230,000.00	1,106,500,000.00	150,000,000.00	440,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		1,020,230,000.00	1,106,500,000.00	150,000,000.00	440,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,001,000,000.00	757,000,000.00	300,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,625,744.99	41,164,518.50	6,637,710.38	4,342,252.50
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		1,050,625,744.99	798,164,518.50	306,637,710.38	154,342,252.50
筹资活动产生的现金流量净额		-30,395,744.99	308,335,481.50	-156,637,710.38	285,657,747.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,198.76	-4,141.14	-1,780.25	-419.88
五、现金及现金等价物净增加额		-108,279,710.98	-602,257,747.73	-128,501,041.89	136,111,195.45
加: 年初现金及现金等价物余额		321,368,681.35	936,439,448.07	257,841,541.66	80,543,520.77
六、期末现金及现金等价物余额		213,088,970.37	334,181,700.34	129,340,499.77	216,654,716.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2011年1-6月合并股东权益变动表(本期数)

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项 目	本期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
上年年末余额	928,825,040.00	829,169,311.75		405,200,644.31	1,515,761,836.40		379,954,334.38	4,058,911,166.84	
会计政策变更									
前期差错更正									
本年初余额	928,825,040.00	829,169,311.75		405,200,644.31	1,515,761,836.40		379,954,334.38	4,058,911,166.84	
本期增减变动额		308,528.33			231,040,443.89		14,840,057.49	246,189,029.71	
(一)净利润					323,922,947.89		14,840,057.49	338,763,005.38	
(二)其他综合收益		308,528.33						308,528.33	
上述(一)和(二)小计		308,528.33			323,922,947.89		14,840,057.49	339,071,533.71	
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					-92,882,504.00			-92,882,504.00	
1.提取盈余公积									
2.对股东的分配					-92,882,504.00			-92,882,504.00	
3.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									
本期期末余额	928,825,040.00	829,477,840.08		405,200,644.31	1,746,802,280.29		394,794,391.87	4,305,100,196.55	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2011年1-6月合并股东权益变动表（续上年数）

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	上年金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
上年年末余额	844,386,400.00	939,300,392.59		365,123,970.64	1,203,575,043.86		350,366,845.74	3,702,752,652.83	
会计政策变更									
前期差错更正									
本年期初余额	844,386,400.00	939,300,392.59		365,123,970.64	1,203,575,043.86		350,366,845.74	3,702,752,652.83	
本期增减变动额	84,438,640.00	-110,131,080.84		40,076,673.67	312,186,792.54		29,587,488.64	356,158,514.01	
(一)净利润					529,584,610.21		29,587,488.64	559,172,098.85	
(二)其他综合收益		-110,131,080.84						-110,131,080.84	
上述(一)和(二)小计		-110,131,080.84			529,584,610.21		29,587,488.64	449,041,018.01	
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配	84,438,640.00			40,076,673.67	-217,397,817.67			-92,882,504.00	
1.提取盈余公积				40,076,673.67	-40,076,673.67				
2.对股东的分配	84,438,640.00				-177,321,144.00			-92,882,504.00	
3.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									
本期末余额	928,825,040.00	829,169,311.75		405,200,644.31	1,515,761,836.40		379,954,334.38	4,058,911,166.84	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2011年1-6月母公司股东权益变动表（本期数）

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
上年年末余额	928,825,040.00	752,311,626.03		398,480,749.54	1,064,705,654.17	3,144,323,069.74
会计政策变更						
前期差错更正						
本年期初余额	928,825,040.00	752,311,626.03		398,480,749.54	1,064,705,654.17	3,144,323,069.74
本期增减变动额		308,528.33		-	-43,813,646.04	-43,505,117.71
(一)净利润					113,947,222.78	113,947,222.78
(二)其他综合收益		308,528.33				308,528.33
上述(一)和(二)小计		308,528.33			113,947,222.78	114,255,751.11
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						-
3.其他						
(四)利润分配					-92,882,504.00	-92,882,504.00
1.提取盈余公积						
2.对股东的分配					-92,882,504.00	-92,882,504.00
3.其他						
(五)所有者权益内部结转					-64,878,364.82	-64,878,364.82
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					-64,878,364.82	-64,878,364.82
本期期末余额	928,825,040.00	752,620,154.36		398,480,749.54	1,020,892,008.13	3,100,817,952.03

后附财务报表附注为财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2011年1-6月母公司股东权益变动表（续上年数）

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
上年年末余额	844,386,400.00	862,442,706.87		358,404,075.87	1,014,925,647.35	3,080,158,830.09
会计政策变更						
前期差错更正						
本年期初余额	844,386,400.00	862,442,706.87		358,404,075.87	1,014,925,647.35	3,080,158,830.09
本期增减变动额	84,438,640.00	-110,131,080.84		40,076,673.67	49,780,006.82	64,164,239.65
(一)净利润					267,177,824.49	267,177,824.49
(二)其他综合收益		-110,131,080.84				-110,131,080.84
上述(一)和(二)小计		-110,131,080.84			267,177,824.49	157,046,743.65
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配	84,438,640.00		-	40,076,673.67	-217,397,817.67	-92,882,504.00
1.提取盈余公积				40,076,673.67	-40,076,673.67	
2.对股东的分配	84,438,640.00				-177,321,144.00	-92,882,504.00
3.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						
本期期末余额	928,825,040.00	752,311,626.03		398,480,749.54	1,064,705,654.17	3,144,323,069.74

后附财务报表附注为财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

1 公司基本情况

1.1 企业注册地址、组织形式和总部地址。

1.1.1 注册地址：上海市浦东新金桥路 28 号

1.1.2 组织形式：股份有限公司（中外合资，上市）

1.1.3 总部地址：上海市浦东新金桥路 27 号

1.1.4 公司设立情况

上海金桥出口加工区开发股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A、B 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 19 日经上海市建设委员会“沪建经(92)第 431 号”文批准采用公开募集方式成立，公司股票于 1993 年 3 月 26 日在上海证券交易所上市交易，于 1993 年 10 月 7 日取得由上海市工商行政管理局颁发的注册号为企股沪总字第 019019 号（市局）的企业法人营业执照。

1.2 企业的业务性质和主要经营活动。

1.2.1 业务性质：房地产开发经营。

1.2.2 营业范围：在依法取得的地块上从事房地产开发、经营、销售、出租和中介（含侨汇、外汇房）；市政基础设施建设，工程承包和建筑装潢；保税仓库；服装、家电、食品、办公用品、日用百货的批发；转口贸易和各类咨询（涉及行政许可的凭许可证经营）。以下仓库运输、娱乐业、旅馆业、出租车等经营范围仅限分支机构。

1.2.3 主要经营活动：

1.2.3.1 房地产开发和销售业务

在依法取得的土地上进行综合性房地产开发和公共配套设施建设，建造工业厂房和住宅商品房等物业，并转让土地使用权和经营销售各类物业。

1.2.3.2 房地产租赁业务

从事工业厂房、仓库、办公楼、商铺、别墅、公寓及其他物业的租赁；土地租赁。

1.2.3.3 酒店公寓业务

在自建的物业内，经营公寓式酒店管理和商务服务。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

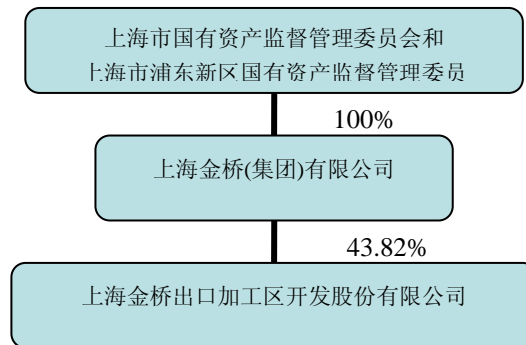
1 公司基本情况 (续)

1.3 母公司以及集团最终母公司的名称。

1.3.1 母公司名称: 上海金桥出口加工区开发股份有限公司 (简称“金桥股份公司”);

1.3.2 最终母公司名称: 上海金桥(集团)有限公司 (简称“金桥集团公司”)

1.3.3 公司最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会和上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示:



1.4 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

1.4.1 财务报告的批准报出者: 本公司董事会。

1.4.2 财务报告批准报出日: 2011 年 8 月 26 日。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 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。

2.2 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 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

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

3.3.1 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医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。

3.3.2 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。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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.4 合并财务报表的编制方法

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。

3.5 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。

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 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。

3.6.2 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，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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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。

3.7.2 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具（续）

3.7.2 金融资产的分类（续）

(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。

3.7.3 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。

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。

3.7.4 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.5 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。

3.7.6 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。

3.7.7 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项

3.8.1 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（大于及等于 500 万元）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。

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据

组合 1 账龄组合

对于单项金额重大或者非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，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账款账龄组的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各账龄组计提坏账准备的比例，据此计算本年度各账龄组应收账款应计提的坏账准备。

组合 2 等同收回组合

对于单项金额重大或者非重大的应收款项，不存在信用风险并且短期内可以收回的，不计提坏账准备

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1

账龄分析法

组合 2

不计提

组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	36%	36%
3—4 年	56%	56%
4—5 年	56%	56%
5 年以上	100%	100%

3.8.3 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

对于单项金额不重大（小于 500 万元）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。

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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

本公司的存货分为开发产品、开发成本和低值易耗品等。

开发产品包括土地开发产品、物业（房屋）开发产品；开发成本包括土地开发成本、物业（房屋）开发成本、公共配套设施和代建工程等。

3.9.2 发出存货的计价方法

(1) 存货取得的计量

存货按取得途径的不同，分别按以下方法计量：

① 购置和自行建造的存货，按购建时的实际成本入账。直接费用直接计入存货成本，间接费用按一定的分配标准分摊计入存货成本。实际成本还包括为使存货资产达到预计可出售或可使用状态之前发生的符合资本化条件的银行及其他金融机构借款费用，按照《企业会计准则第 17 号---借款费用》的规定处理。

② 投资者投入的存货，按照投资合同或协议约定的价值确定，但投资合同或协议约定的价值不公允的除外。

③ 企业合并、非货币性资产交换、债务重组取得的存货，分别按照《企业会计准则第 20 号---企业合并》、《企业会计准则第 7 号---非货币性资产交换》和《企业会计准则第 12 号---债务重组》的规定确定。

(2) 存货发出的计量

根据存货的分类，分别按以下方法计量：

① 开发产品在发出时，采用个别计价法确定；

② 低值易耗品在领用时，按一次摊销法摊销。

3.9.3 存货成本的核算方法

(1) 土地开发成本的核算：开发用土地在取得时，按实际成本计入“无形资产”。土地投入开发建设时，从“无形资产”转入“土地开发成本”。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、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“土地开发成本”；需在各地块间分摊的间接费用，按土地受益面积分摊计入。属于难以辨认或难以合理分摊的费用性成本支出，于实际发生时直接计入当期营业成本。

(2) 物业（房屋）开发成本的核算：物业（房屋）在建造过程中，发生的前期费用、建安工程费、市政基础设施费、公共配套设施费、装潢工程费等，属于直接费用的，以工程项目为对象归集，直接计入“房屋开发成本”；需在各工程项目间分摊的间接费用，按各项目受益面积分摊计入。

(3) 公共配套设施费用的核算：商品住宅小区中非营业性的配套设施费用计入商品住宅成本。在开发产品办理竣工验收后，按照建筑面积将尚未发生的配套设施费用采用预提的方法计入“房屋开发成本”。

3.9.4 维修基金的核算方法

按照国家有关规定提取的维修基金，计入相关的房产项目成本，并划入监管部门指定账户。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9.5 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。

3.9.6 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.10 长期股权投资

3.10.1 投资成本的确定

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。

3.10.2 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 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资（续）

3.10.3 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。

3.10.4 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。

3.11 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、年折旧(摊销)率列示如下：

类别	建筑物结构	预计使用寿命（年）	年折旧(摊销)率（%）
建筑物：			
高层办公楼	钢混	30	3.33
商品住宅	钢混	20	5
商品住宅	砖木	20	5
商业用房	轻钢	20	5
商业用房	钢混	20	5
通用厂房	轻钢	20	5
通用厂房	钢混	20	5
土地使用权：			
工业用地	—	50	2
综合用地	—	50	2
住宅用地	—	70	1.43

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、折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 投资性房地产(续)

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。

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

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:

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

3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时, 国有股股东投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出, 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, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

3.12.3 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	20-30 年	5%	3.17%-4.75%
机器设备	4-10 年	5%	9.5%-23.75%
电子设备	3 年	5%	31.67%
运输设备	4 年	5%	23.75%
其他设备	5 年	5%	19%

于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.12.4 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 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。

3.14 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固定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。

3.15 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50-70 年平均摊销。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, 根据其用途作为固定资产或投资性房地产。

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。

3.16 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 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。

3.18 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.19 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

3.20 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.21 收入确认

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

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。

本公司收入主要包括销售物业（房屋）收入、土地使用权转让收入、出租土地和物业（房屋）收入、提供劳务收入等。与交易相关的经济利益能够流入本公司，各类收入确认原则及方法列示如下：

3.21.1 土地转让和物业（房屋）销售收入的确认

以签订有关土地转让和物业（房屋）销售合同，完成合约内约定的开发建设工程，将有关的土地、房屋移交给买方，公司在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，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能够流入，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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

3.21.2 出租土地使用权、房屋收入的确认

以经营租赁方式订立租赁合同或协议，在合同或协议规定的租赁期，与租赁相关的经济利益能够流入企业，并且与该租赁相关的收入和成本费用能够可靠地计量时，确认营业收入，并在租赁期内各个期间按照直线法确认。

3.21.3 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。

3.21.4 代建工程收入确认

以签订代理建造合同，代建工程款按合同规定按期流入企业，在代建工程完工交付使用时，确认代建工程收入。

3.22 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

3.24 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

3.25 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。

3.25.1 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。

3.25.2 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.26 分部报告

以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指企业内能够在日常活动中产生收入、发生费用；企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息的组成部分。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。

经营分部的详细情况见附注 7。

3.27 主要会计政策、会计估计的变更

3.27.1 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

3.27.2 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更的事项。

3 | 重要会计政策和会计估计(续)

3.28 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

3.29 主要会计估计和财务报表编制方法

3.29.1 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：

经营租赁 – 本公司作为出租人

本公司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。

3.29.2 以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。参阅附注 6.15。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

4 税项

4.1 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	应纳税营业额	5%
土地增值税(注 1)	销售性房地产 项目开发中,于收到预收帐款时,按照预收帐款的 2—5%预交土地增值税。确认房地产项目收入当期,将预计土地增值额按适用税率计算的应纳税额与预交税的差额计作土地增值税准备金。	适用税率
城市维护建设税	应纳流转税额	按纳税人所在地,分别规定为市区 7%、其他地区 1%。
城镇土地使用税	应税土地面积	每平方米 1.5 元-30 元/年
房产税	依照应税租金收入	12%
	或依照房产余值	1.2%
企业所得税(注 2)	应纳税所得额	24%、25%

注 1: 根据国家税务总局国税发〔2010〕53 号“关于加强土地增值税征管工作的通知”和上海市地方税务局公告[2010]1 号“关于调整住宅开发项目土地增值税预征办法”,自 2010 年 10 月 1 日起按不同的销售价格确定土地增值税预征率。除保障性住房外,住宅开发项目销售均价低于项目所在区域(区域按外环内、外环外划分)上一年度新建商品住房平均价格的,预征率为 2%;高于但不超过 1 倍的,预征率为 3.5%;超过 1 倍的,预征率为 5%。本期公司按主管税务部门通知要求,按 2%预征率预交土地增值税。

注 2: 本公司母公司及子公司上海金桥出口加工区房地产发展有限公司(以下简称“金桥房产公司”)、上海金桥出口加工区联合发展有限公司(以下简称“金桥联发公司”)、上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司(简称“金桥南区建设发展公司”)2011 年按 24%税率计缴企业所得税。本公司子公司上海新金桥广场实业有限公司(以下简称“金桥广场公司”)适用的企业所得税率为 25%。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表范围 (金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司	有限责任公司	上海	房地产经营	15,000	房地产开发、经营	15,000	-	94.46%	100% (注 1)	是	-	-	-
上海新金桥广场实业有限公司	有限责任公司	上海	酒店式公寓租赁	25,000	公寓式酒店管理, 商务服务, 票务代理, 自有场地出租等	25,000	-	89.84%	100% (注 2)	是	-	-	-
上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司	有限责任公司	上海	房地产经营	28,500	金桥出口加工区南区的成片土地开发和房产开发等	28,500	-	100.00%	100.00%	是 (注 3)	-	-	-

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.1 子公司情况(续)

注 1: 母公司直接持股比例为 86%, 间接持股比例为 14% 。

注 2: 母公司直接持股比例为 74.34%, 间接持股比例为 25.66% 。

注 3: 母公司直接持股比例为 100%的金桥南区建设发展公司, 本报告期已按股东会决议被母公司正式吸收合并, 合并日为 2011 年 4 月 30 日。
本报告期仅合并金桥南区建设发展公司截止合并日即 2011 年 1-4 月的经营损益。

5.1.2 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海金桥出口加工区联合发展有限公司	有限责任公司	上海	房地产经营	54,000	区内市政建设; 区内房地产经营等	54,000	-	60.40%	60.40%	是	39,479.44	-	-

5.2 合并范围发生变更的说明

5.2.1 本报告期合并报表范围发生变更: 原合并范围中的子公司金桥南区建设发展公司, 本报告期已按股东会决议被母公司正式吸收合并, 合并日为 2011 年 4 月 30 日。

本报告期仅合并金桥南区建设发展公司截止合并日即 2011 年 1-4 月的经营损益。

。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			35,168.90			21,275.23
小计			35,168.90			21,275.23
银行存款						
人民币			212,360,880.99			320,638,478.27
美元	107,043.58	6.4716	692,920.48	107,045.14	6.6227	708,927.85
小计			213,053,801.47			321,347,406.12
其他货币 资金						
人民币			27,445,932.68			28,048,863.02
小计			27,445,932.68			28,048,863.02
合计			240,534,903.05			349,417,544.37

6.1.1 货币资金期末数比年初数减少 108,882,641.32 元，减少比例为 31.16% ，减少原因主要为母公司本期归还银行短期借款所致。

6.1.2 其他原因造成所有权受到限制的其他货币资金

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
质押保证存款	26,845,932.68	26,845,932.68
履约保证金	600,000.00	1,202,930.34
合计	27,445,932.68	28,048,863.02

6.2 应收利息

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
账龄一年以内的应收利息	268,645.76	302,016.74	0.00	570,662.50
其中：定期存单应计利息	268,645.76	302,016.74	0.00	570,662.50
合计	268,645.76	302,016.74	0.00	570,662.50

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 应收账款

6.3.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款小计	18,284,756.89	100.00%	1,038,925.44	100.00%	15,742,270.75	100.00%	962,650.86	100.00%
组合 1 采用账龄分析法	18,284,756.89	100.00%	1,038,925.44	100.00%	15,742,270.75	100.00%	962,650.86	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	18,284,756.89	100.00%	1,038,925.44	100.00%	15,742,270.75	100.00%	962,650.86	100.00%

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 应收账款(续)

6.3.2 按组合计提坏账准备的应收账款
组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	14,580,563.89	79.74%	437,416.93	12,038,077.75	76.47%	361,142.36
1~2 年	3,575,270.60	19.55%	536,290.60	3,575,270.60	22.71%	536,290.59
2~3 年	40,707.00	0.22%	14,654.52	40,707.00	0.26%	14,654.52
3~4 年	25,286.76	0.14%	14,160.59	25,286.76	0.16%	14,160.59
4~5 年	60,286.00	0.33%	33,760.16	60,286.00	0.38%	33,760.16
5 年以上	2,642.64	0.01%	2,642.64	2,642.64	0.02%	2,642.64
合计	18,284,756.89	100.00%	1,038,925.44	15,742,270.75	100.00%	962,650.86

6.3.3 本报告期末应收账款中持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位是: 上海金桥集团有限公司, 该公司欠付本公司的子公司金桥联发公司 G2-1 号办公楼租金 944,804.32 元, 此笔欠款已于 2011 年 7 月 20 日收回。

6.3.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
上海 ABB 变压器有限公司(注)	非关联方	3,737,731.39	1 年以内	20.44%
上海平和酒店管理有限公司	非关联方	3,569,281.00	1-2 年	19.52%
赫比(上海)通讯科技有限公司	非关联方	1,003,315.12	1 年以内	5.48%
华生塑胶科技(上海)有限公司	非关联方	998,092.38	1 年以内	5.46%
上海金桥集团有限公司	控制股东	944,804.32	1 年以内	5.17%
合计		10,253,224.21		56.07%

注: 应收该公司厂房租金已与 2011 年 7 月收回。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 应收账款 (续)

6.3.5 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
上海金桥集团有限公司	控制股东	944,804.32	5.17%

关联方款项见本附注 6.3.3 所示。

应收账款期末数比年初数增加 2,466,211.56 元，增加比例为 16.68%，增加原因主要为本报告期新增租户的租金欠款所致。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
 2011 年中期财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收款

6.4.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	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其他应收款	5,259,936.00	38.93%	3,975,164.16	75.57%	5,259,936.00	43.05%	3,975,164.16	75.57%
按组合计提坏账准备的其他应收款小计	8,251,317.08	61.07%	1,621,889.51	19.66%	6,957,940.99	56.95%	1,583,959.93	22.76%
组合 1 账龄分析法	8,251,317.08	61.07%	1,621,889.51	19.66%	6,946,940.99	56.86%	1,583,959.93	22.80%
组合 2 不计提	-	-	-	-	11,000.00	0.09%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	13,511,253.08	100.00%	5,597,053.67	41.43%	12,217,876.99	100.00%	5,559,124.09	45.50%

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收账款 (续)

6.4.2 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
国泰君安投资管理公司	5,259,936.00	3,975,164.16	75.57%	6.4.5 注 1

6.4.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	5,754,436.25	69.74%	172,633.08	4,445,778.58	64.00%	133,373.35
1~2 年	24,235.49	0.29%	3,635.32	24,765.05	0.36%	3,714.75
2~3 年	92,110.00	1.12%	33,159.60	96,362.02	1.39%	34,690.32
3~4 年	1,842,964.00	22.34%	1,032,059.84	1,842,464.00	26.51%	1,031,779.84
4~5 年	357,203.80	4.33%	200,034.13	357,203.80	5.14%	200,034.13
5 年以上	180,367.54	2.19%	180,367.54	180,367.54	2.60%	180,367.54
合计	8,251,317.08	100.00%	1,621,889.51	6,946,940.99	100.00%	1,583,959.93

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

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收款 (续)

6.4.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
国泰君安投资管理公司 (注 1)	非关联方	5,259,936.00	3-4 年/5 年以上	38.93%
国泰君安证券股份有限公司 (注 2)	非关联方	1,642,464.00	3-4 年	12.16%
太平洋戴维斯物业	非关联方	927,121.22	1 年以内/3-5 年	6.86%
上海锐翔物业管理有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	3.70%
上海山木高级时装有限公司	非关联方	170,661.23	1 年以内	1.26%
合计		8,500,182.45		62.91%

注 1: 其中, 2,919,936.00 元系 2007 年投给国泰君安投资管理公司的增资款, 其余 2,340,000.00 元系以前年度因国泰君安证券股份有限公司重组将不良资产剥离至该投资管理公司的应收减资款, 且已全额计提坏账; 因相关增资手续尚未全部完成而暂挂其他应收款。

注 2: 此款项系 2007 年投给国泰君安证券股份有限公司增资款, 因相关手续尚未全部完成而暂挂其他应收款。

6.4.6 期末余额中关联方欠款详见本附注 8.6 所示。

其他应收款期末数比年初数增加 1,255,446.51 元, 增加比例为 18.85%, 增加原因主要为: 母、子公司代垫水电费增加。

6.5 预付款项

6.5.1 预付账款按账龄列示

账龄	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,100,929.70	100.00%	14,557,082.51	100.00%
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	27,100,929.70	100.00%	14,557,082.51	100.00%

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 预付款项(续)

6.5.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新金桥国际物流公司	关联方	20,000,000.00	1 年以内	预付拆迁补偿款
上海企源科技有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	预付信息系统项目款
用友软件股份有限公司上海分公司	非关联方	1,481,000.00	1 年以内	预付信息系统项目款
上海市锦天城律师事务所	非关联方	776,000.00	1 年以内	预付项目律师服务费
上海中旅(集团)有限公司	非关联方	617,400.00	1 年以内	预付材料设备采购款
合计		24,374,400.00		

6.5.3 本报告期末预付账款中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6.5.4 预付账款期末数比年初数增加 12,543,847.19 元，增加比例为 86.17%，增加原因主要为预付关联方新金桥国际物流公司搬迁补偿款所致。

6.6 存货

6.6.1 存货分类

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
开发产品	378,106,428.59	-	593,473,750.74	-
开发成本	2,362,310,110.10	-	2,352,236,411.62	-
合计	2,740,416,538.69	-	2,945,710,162.36	-

6.6.2 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
区内滚动开发土地				1,045,187,654.81	1,044,293,550.29
金桥街坊	1994.06	-	1,068,490,000.00	-	-
金杨街坊	1994.06	-	641,580,000.00	4,645,080.00	-
9#地块在建项目	2007.06	2011.06	6,000,000.00	3,837,189.40	3,837,189.40
临港新城中心区一期	2011.08	2013.08	1,900,000,000.00	1,308,640,185.89	1,304,105,671.93
合计				2,362,310,110.10	2,352,236,411.62

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6.3 开发产品

项目名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
金桥地块	316,022,421.42	257,321,322.80
金杨街坊	2,140,641.39	2,140,641.39
东陆街坊	275,248.44	275,248.44
金桥街坊	59,668,117.34	333,736,538.11
合计	378,106,428.59	593,473,750.74

6.6.4 计入存货成本的借款费用资本化金额

项目	年初数	本期增加	本期转入存货成本	其他减少	期末数
区内土地	6,669,394.31	-	-	-	6,669,394.31

本公司董事会认为：本公司的存货经测试未发生减值而毋须计提跌价准备。

存货期末数比年初数减少 205,293,623.67 元，减少比例为 6.97%，减少原因主要为：本期子公司金桥房产公司“碧云新天地三期”商品房项目部分交房确认销售收入，同步结转销售成本，致使存货相应大幅减少。

6.7 可供出售金融资产

6.7.1 可供出售金融资产情况

项目	2011年6月30日公允价值	2010年12月31日公允价值
可供出售权益工具	37,983,264.90	37,571,893.80

可供出售金融资产期末数比年初数增加 411,371.10 元，增加比例为 1.09%，增加原因系本期末可供出售金融资产市场公允价值较年初上升所致。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 对合营企业投资和联营企业投资

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、联营企业							
上海新金桥设施管理邮箱公司(原: 上海金加园物业管理有限公司)	29%	29%	19,746,862.76	10,474,458.67	9,272,404.09	22,070,737.89	1,368,520.23
上海新金桥物业管理有限公司	20%	20%	415,912.98	6,432,146.44	-6,016,233.46	858,540.70	102,511.48
上海博瑞吉信息科技有限公司	20%	20%	8,704,345.92	5,710,000.00	2,994,345.92	0.00	-5,654.08

6.9 长期股权投资

6.9.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
国泰君安证券股份有限公司	成本法	7,660,000.00	7,660,000.00	-	7,660,000.00	0.16	0.16	-	2,240,000.00	-	760,410.00
东方证券股份有限公司	成本法	81,900,000.00	136,154,089.68	-	136,154,089.68	3.8756	3.8756	-	-	-	12,765,668.20
上海华德美居建材装饰仓储有限公司	成本法	3,310,840.00	3,310,840.00	-	3,310,840.00	5	5	-	-	-	-
上海东申经济发展有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00	-	7,500,000.00	6.36	6.36	-	7,500,000.00	-	-
上海新金桥设施管理邮箱公司(原: 上海金加园物业管理有限公司)	权益法	1,470,000.00	3,377,932.70	-1,085,806.39	2,292,126.31	29	29	-	-	-	1,085,806.39
上海新金桥物业管理有限公司	权益法	1,000,000.00	-	-	-	20	20	-	-	-	-
上海华德美居超市有限公司注 1	成本法	16,555,015.00	-	-	-	20	20	-	-	-	3,311,002.00
上海博瑞吉信息科技有限公司	权益法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	20	20	-	-	-	-
合计		119,995,855.00	158,602,862.38	-1,085,806.39	157,517,055.99				9,740,000.00	-	17,922,886.59

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2011 年中期财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

注 1：上海华德美居超市有限公司系中外合作企业，根据投资合同，上海华德美居超市有限公司自正式开业之日起，将给予本公司不少于本公司出资额一定比例的回报。截止上年末，投资成本业已全部收回，本期收回投资回报全部确认为投资收益。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 投资性房地产

6.10.1 按成本计量的投资性房地产

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	5,405,175,006.19	4,334,316.10	77,399,719.38	5,332,109,602.91
1.房屋、建筑物	5,054,476,650.21	4,334,316.10		5,058,810,966.31
2.土地使用权	350,698,355.98		77,399,719.38	273,298,636.60
二、累计折旧和累计摊销合计	1,699,958,243.15	106,776,194.51	11,741,605.08	1,794,992,832.58
1.房屋、建筑物	1,639,538,390.64	104,944,390.84		1,744,482,781.48
2.土地使用权	60,419,852.51	1,831,803.67	11,741,605.08	50,510,051.10
三、投资性房地产账面净值合计	3,705,216,763.04		168,099,992.71	3,537,116,770.33
1.房屋、建筑物	3,414,938,259.57		100,610,074.74	3,314,328,184.83
2.土地使用权	290,278,503.47		67,489,917.97	222,788,585.50
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	3,705,216,763.04		168,099,992.71	3,537,116,770.33
1.房屋、建筑物	3,414,938,259.57		100,610,074.74	3,314,328,184.83
2.土地使用权	290,278,503.47		67,489,917.97	222,788,585.50

本期摊销额: 106,776,194.51 元。

投资性房地产期末数比年初数减少 168,099,992.71 元, 减少比例为 4.54%, 减少原因主要为: 1. 投资性房地产原值减少数主要系子公司金桥联发公司 T4 地块土地由出租改为出售而转至开发产品所致; 2. 投资性房地产本期摊销增加, 也相应致使投资性房地产净值减少。

截至 2011 年 6 月 30 日, 投资性房地产中净值为 175,513,485.61 元(原值 201,101,971.23 元)的房屋建筑物作为 26,000,000.00 元的一年内到期的长期借款(附注 6.25)和 220,000,000.00 元的长期借款(附注 6.27)的抵押物。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 固定资产

6.11.1 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	189,282,929.07	5,214,976.13	133,209.00	194,357,685.20
其中：房屋及建筑物	148,507,407.65	4,626,000.00		153,133,407.65
机器设备	4,696,764.00			4,696,764.00
电子设备	12,465,692.11	480,616.00	133,209.00	12,806,088.11
运输设备	5,513,407.65			5,513,407.65
其他设备	18,099,657.66	108,360.13		18,208,017.79
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	53,913,195.53	6,020,369.29	133,209.00	59,800,355.82
其中：房屋建筑物	26,877,150.67	2,444,810.68		29,321,961.35
机器设备	1,976,441.58	219,307.32		2,195,748.90
电子设备	6,190,745.98	1,493,199.15	133,209.00	7,550,736.13
运输设备	4,765,472.38	118,843.80		4,884,316.18
其他设备	14,103,384.92	1,744,208.34		15,847,593.26
三、固定资产账面净值合计	135,369,733.54			134,557,329.38
其中：房屋建筑物	121,630,256.98			123,811,446.30
机器设备	2,720,322.42			2,501,015.10
电子设备	6,274,946.13			5,255,351.98
运输设备	747,935.27			629,091.47
其他设备	3,996,272.74			2,360,424.53
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	135,369,733.54			134,557,329.38
其中：房屋建筑物	121,630,256.98			123,811,446.30
机器设备	2,720,322.42			2,501,015.10
电子设备	6,274,946.13			5,255,351.98
运输设备	747,935.27			629,091.47
其他设备	3,996,272.74			2,360,424.53

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 固定资产（续）

本期折旧额：6,020,369.29 元；

本期无在建工程转入固定资产。

截至 2011 年 6 月 30 日，固定资产中净值为 105,946,109.33 元(原值 126,302,192.65 元)的房屋、建筑物作为 26,000,000.00 元的一年内到期的长期借款(附注 6. 25)和 220,000,000.00 元的长期借款(附注 6. 27)的抵押物。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 在建工程

6.12.1 在建工程情况

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
S8 人才公寓一期	44,348,823.89	-	44,348,823.89	25,459,581.61	-	25,459,581.61
S8 人才公寓二期	33,434,477.83	-	33,434,477.83	9,520,487.33	-	9,520,487.33
S1 酒店式服务公寓	187,010,475.44	-	187,010,475.44	156,666,051.53	-	156,666,051.53
碧云别墅七期	80,503,648.39	-	80,503,648.39	30,378,275.59	-	30,378,275.59
T27-28 研发楼	403,582,761.45	-	403,582,761.45	358,931,013.35	-	358,931,013.35
T15 服务中心	2,740,440.75	-	2,740,440.75	2,734,006.00	-	2,734,006.00
G1 酒店	16,807,507.07	-	16,807,507.07	11,632,257.27	-	11,632,257.27
碧云国际社区事务受理中心	2,702,784.81	-	2,702,784.81	2,332,785.36	-	2,332,785.36
OFFICE PARKII 地铁板块	5,902,530.64	-	5,902,530.64	5,720,424.64	-	5,720,424.64
吴昌硕纪念馆	1,115,309.81	-	1,115,309.81	525,730.61	-	525,730.61
T17-C	1,758,194.90	-	1,758,194.90	889,499.20	-	889,499.20
T17-B2	188,500.00	-	188,500.00	188,500.00	-	188,500.00
南区 3#地块二期通用厂房扩建	2,107,500.00	-	2,107,500.00	2,107,500.00	-	2,107,500.00
碧云公馆	245,598,547.25	-	245,597,505.26	245,054,032.26	-	245,054,032.26
T14 青年人才公寓	10,820,338.35	-	10,820,338.35	7,702,335.55	-	7,702,335.55
其他	15,662.40	-	15,662.40	-	-	-
合计	1,038,637,502.99	-	1,038,636,461.00	859,842,480.30	-	859,842,480.30

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年中期财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 在建工程 (续)

6.12.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万)	年初余额	本期增加	转入开发产品	转入投资性房地产	工程投入预算比例 (%)	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	期末余额
S8 人才公寓一期	6,417	25,459,581.61	18,889,242.28	-	-	69.11%	主体结构完工	-	-	-	自筹	44,348,823.89
S8 人才公寓二期	19,020	9,520,487.33	23,913,990.50	-	-	17.58%	设计完成	-	-	-	自筹	33,434,477.83
S1 酒店式服务公寓	19,000	156,666,051.53	30,344,423.91	-	-	98.43%	内部装饰	2,336,401.16	-	-	自筹	187,010,475.44
碧云别墅七期	11,000	30,378,275.59	50,125,372.80	-	-	73.19%	桩基完工	400,606.69	-	-	自筹	80,503,648.39
T27-28 研发楼	50,635	358,931,013.35	44,651,748.10	-	-	79.70%	接近完工	5,476,504.03	-	-	自筹	403,582,761.45
T15 服务中心	200	2,734,006.00	6,434.75	-	-	137.02%	接近完工	-	-	-	自筹	2,740,440.75
G1 酒店	124,966	11,632,257.27	5,175,249.80	-	-	1.34%	设计阶段	81,622.16	-	-	自筹	16,807,507.07
碧云国际社区事务受理中心	450	2,332,785.36	369,999.45	-	-	60.06%	接近完工	30281.56	-	-	自筹	2,702,784.81
OFFICE PARKII 地铁板块	120,859	5,720,424.64	182,106.00	-	-	0.49%	设计阶段	65,239.08	-	-	自筹	5,902,530.64
南区 3#地块二期通用厂房	198	2,107,500.00	0.00	-	-	106.44%	接近完工	-	-	-	自筹	2,107,500.00
吴昌硕纪念馆	4000	525,730.61	589,579.20	-	-	2.79%	设计阶段	7,216.38	-	-	自筹	1,115,309.81
T17-C	3,000	889,499.20	868,695.70	-	-	5.86%	设计阶段	12,209.60	-	-	自筹	1,758,194.90
T17-B2		188,500.00	-	-	-	-	前期阶段	-	-	-	自筹	188,500.00
碧云公馆	46,800	245,054,032.26	543,473.00	-	-	52.48%	施工招标	-	-	-	自筹	245,598,547.26
T14 青年人才公寓	2,300	7,702,335.55	3,118,002.80	-	-	47.04%	施工招标	-	-	-	自筹	10,820,338.35
其他		-	15,662.40	-	-	-	前期阶段	-	-	-	自筹	15,662.40
合计		859,842,480.30	178,793,980.69	-	-			8,410,080.66	-	-		1,038,637,502.99

在建工程期末数比年初数增加 178,795,022.69 元, 增加比例为 20.79%, 增加原因主要系工程项目支出增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 无形资产

6.13.1 无形资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	152,918,571.98	-	-	152,918,571.98
土地使用权	152,918,571.98	-	-	152,918,571.98
二、累计摊销合计	14,565,572.30	1,670,257.56	-	16,235,829.86
土地使用权	14,565,572.30	1,670,257.56	-	16,235,829.86
三、无形资产账面净值合计	138,352,999.68		1,670,257.56	136,682,742.12
土地使用权	138,352,999.68		1,670,257.56	136,682,742.12
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	138,352,999.68		1,670,257.56	136,682,742.12
土地使用权	138,352,999.68		1,670,257.56	136,682,742.12

本期摊销额：1,670,257.56 元。

上述无形资产系子公司金桥广场公司所拥有的“新金桥广场”物业相应土地使用权，摊销年限为 50 年。

截至 2011 年 6 月 30 日，上述无形资产土地使用权全部作为 26,000,000.00 元的一年内到期的长期借款(附注 6.25)和 220,000,000.00 元的长期借款(附注 6.27)的抵押物。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
房屋装潢	8,532,597.95	-	5,574,078.54	-	2,958,519.41	-

6.15 递延所得税资产/递延所得税负债

6.15.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产:		
应收款项坏账准备	1,559,594.94	1,532,311.45
存货预计成本差异	2,597,957.16	2,597,957.16
长期激励基金	15,127,578.21	15,127,578.21
长期股权投资减值准备	2,435,000.00	2,435,000.00
职工住房基金	1,031,422.50	490,284.25
预提年终奖	0.00	1,854,569.29
内部交易未实现利润(注1)	6,840,880.37	7,362,273.62
递延收益	862,500.00	937,500.00
预提未缴纳的土地增值税(注2)	25,344,293.77	25,344,293.77
小计	55,799,226.95	57,681,767.75
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,924,115.60	6,821,272.83
小计	6,924,115.60	6,821,272.83

注1: 该内部交易未实现利润形成的递延所得税资产系: (1) 2009年度子公司金桥房产公司出售2套存量房给子公司金桥联发公司作为动迁用房的内部交易未实现利润; (2) 2007年度本公司母公司向子公司金桥房产公司购买其在建项目碧云新天地2期C产生的内部交易未实现利润; (3) 以前年度本公司母公司与子公司金桥联发公司因购买金桥联发公司S4、T4、T3-5土地产生的内部交易未实现利润; 上述内部交易未实现利润按25%适用所得税率确认的递延所得税资产。

注2: 由于预提土地增值税而调增应纳税额产生的可抵扣暂时性差异, 在其未来转回时是否可按24%或25%所得税税率转回存在不确定性, 基于谨慎性考虑按当年应纳税率计算该项可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产, 未确认税率差产生的所得税费用扣减额。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

6.15.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
应收款项坏账准备	6,238,379.76
存货预计成本差异	10,391,828.64
长期激励基金	60,510,312.84
长期股权投资减值准备	9,740,000.00
职工住房基金	4,125,690.00
内部交易未实现利润	27,363,521.48
递延收益	3,450,000.00
预提未缴纳的土地增值税	115,201,335.33
合计	237,021,068.05
应纳税暂时性差异	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	27,696,462.40
合计	27,696,462.40

递延所得税资产本期减少 1,882,540.80 元，减少比例为 3.26%，主要系上年末“预提年终奖”产生的可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产在本期因支付结转所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

递延所得税负债本期增加 102,842.77 元, 增加比例为 1.51%, 主要系本公司母公司可供出售金融资产期末公允价值上升而相应增加递延所得税负债。

6.16 资产减值准备明细

项目	2010年 12月31日	本期 计提额	本期减少额			2011年 6月30日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	6,521,774.95	336,678.48	222,474.32	-	-	6,635,979.11
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-	-
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	9,740,000.00	-	-	-	-	9,740,000.00
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	16,261,774.95	336,678.48	222,474.32	-	-	16,375,979.11

6.17 短期借款

6.17.1 短期借款分类

借款类别	2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款	25,534,036.52	26,130,209.48
抵押借款	-	-
保证借款	1,046,000,000.00	1,025,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	300,000,000.00
商业承兑汇票贴现	-	-
合计	1,221,534,036.52	1,351,130,209.48

其中: 期末外币借款的外币金额为 3,945,552.34 美元, 折算汇率 6.4716, 折合人民币 25,534,036.52 元。

上述质押借款以 1 年期定期存单作为质押, 详见附注 6.1 所示。

上述保证借款均由子公司金桥联发公司借入, 其中 373,000,000.00 元由金桥集团公司提供担保, 673,000,000.00 元由本公司母公司提供担保。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.18 应付账款

6.18.1

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	197,392,679.96	267,469,768.88

6.18.2 本报告期应付账款中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项

6.18.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	2011年6月30日	未偿付原因
上海锦翱建筑工程公司	5,832,843.90	尚待结算工程尾款
上海全筑建筑装饰工程有限公司	2,671,264.95	尚待结算工程尾款
建威建筑装饰工程有限公司	2,001,175.00	尚待结算工程尾款
上海新兴绿化工程有限公司	1,510,000.00	尚待结算工程尾款
上海宝建集团公司	833,828.35	尚待结算工程尾款
上海金桥出口加工区工程建设发展有限公司	543,436.60	尚待结算工程尾款
合计	13,392,548.80	

期末余额中关联方欠款详见本附注8.6所示。

6.19 预收款项

6.19.1

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	141,712,774.12	993,888,899.29

6.19.2 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

6.19.3 预收款项期末数比年初数减少852,176,125.17元, 减少比例为85.74%, 减少原因主要为子公司金桥房产公司碧云新天地三期项目交房结转预收房款影响所致。

6.20 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,144,546.56	11,417,419.88	19,359,250.54	2,226,679.50
二、职工福利费	34,404,017.39	598,008.90	746,642.30	34,255,383.99
三、社会保险费	35,188.51	4,770,659.33	4,805,847.84	
其中: 1.医疗保险费	11,400.28	1,185,276.79	1,196,677.07	

6 合并财务报表项目附注(续)

2.基本养老保险费	20,934.24	3,324,166.07	3,345,100.31	
3.年金缴费				
4.失业保险费	1,905.23	154,295.00	156,200.23	
5.工伤保险费	474.38	38,707.85	39,182.23	
6.生育保险费	474.38	38,707.85	39,182.23	
7.残疾人保障金		13,739.57	13,739.57	
8.企业欠薪保障金				
四、住房公积金	6,189.00	4,401,082.00	4,407,271.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和教育经费	101,010.07	345,487.83	361,134.92	85,362.98
七、其他			-23,963.60	
合计	<u>44,690,951.53</u>	<u>21,532,657.94</u>	<u>29,656,183.00</u>	<u>36,567,426.47</u>

应付职工薪酬期末数比年初数减少 8,123,525.06 元, 减少比例为 18.18%, 减少原因主要为本期发放原计提之年终奖金。本期计提工会经费和职工教育经费金额为 345,487.83 元。

6.21 应交税费

税种	2011年6月30日	2010年12月31日
营业税	-2,890,080.18	-38,410,800.79
企业所得税	16,414,074.26	92,523,967.37
个人所得税	618,590.85	2,097,960.68
土地增值税	468,940,962.54	160,828,313.89
房产税	2,280,602.88	2,280,602.88
城建税	-10,211.49	-359,979.15
教育费附加	814,551.94	-1,152,837.28
河道维护费	22,390.19	-334,778.53
合计	<u>486,190,880.99</u>	<u>217,472,449.07</u>

应交税费期末数比年初数增加 268,718,431.92 元, 增加比例为 123.56%, 主要原因为子公司金桥房产公司对“碧云新天地”商品房项目按土地增值税清算要求计提相应土地增值税所致。

6.22 应付利息

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
应付借款利息	<u>4,043,945.65</u>	<u>2,698,861.00</u>

应付借款利息期末数比年初数增加 1,345,084.65 元, 增加比例为 49.84%, 主要由于借款增加, 且借款利率上升所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.23 应付股利

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
应付普通股股利	92,882,504.00	-

6.24 其他应付款

6.24.1

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	506,486,495.87	500,311,372.47

6.24.2 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

6.24.3 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
上海中通贵云实业有限公司	7,851,690.00	尚待结算
美麓置地公司	5,102,396.80	尚待结算
上海联北经贸有限公司	5,894,250.00	尚待结算
上海大族实业有限公司	18,100,000.00	尚待结算

6.24.4 金额较大的其他应付款

对方名称	金额	性质或内容
上海中通贵云实业有限公司	7,851,690.00	其他往来款
美麓置地公司	5,102,396.80	其他往来款
上海联北经贸有限公司	5,894,250.00	其他往来款
预估区内土地动拆迁养吸老人员费用(注)	19,621,640.00	预估土地成本
上海境景商贸有限公司	22,771,060.00	保证金
上海大族实业有限公司	18,133,800.00	其他往来款
上海出入境检验检疫局	21,758,696.40	其他往来款

注: 见附注6.28说明。

期末余额中关联方欠款详见本附注8.6所示。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.25 一年内到期的非流动负债

6.25.1

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年内到期的长期借款	26,000,000.00	106,000,000.00

6.25.2 一年内到期的长期借款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款	-	-
抵押借款	26,000,000.00	26,000,000.00
保证借款	-	80,000,000.00
信用借款	-	-
合计	26,000,000.00	106,000,000.00

上述抵押借款的抵押物为子公司金桥广场公司的自有房产, 包括固定资产、无形资产、投资性房地产, 详见附注 6.11、6.13 和 6.10 所示。

期末数较年初数减少 8,000 万元, 为子公司金桥联发公司按期归还一年内到期的长期借款。

6.26 其他流动负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延收益	3,450,000.00	3,750,000.00
合计	3,450,000.00	3,750,000.00

上述递延收益系 (1) 母公司根据 2010 年度第三批上海市服务业发展引导资金项目支持的通知沪发改服务 (2010) 016 号文收取的支持公司服务外包公共信息服务平台建设项目拨款; (2) 子公司金桥联发公司根据上海张江高新技术产业开发区领导小组办公室沪高新区办 (2009) 第 8 号文收取的 G3 研发楼项目政府补助。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 长期借款

6.27.1 长期借款分类

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款	-	-
抵押借款	220,000,000.00	220,000,000.00
保证借款	394,325,043.00	166,095,043.00
信用借款	-	-
合 计	<u>614,325,043.00</u>	<u>386,095,043.00</u>

上述抵押借款的抵押物为子公司金桥广场公司的自有房产, 包括固定资产、无形资产、投资性房地产, 详见附注 6.10、6.11 和 6.13 所示。

上述保证借款全部均由子公司金桥联发公司借入, 由本公司母公司为其担保。

期末数较年初数增加 228,230,000 元, 主要由于子公司金桥联发公司新增长期借款所致。

6.28 长期应付款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
土地动拆迁养老吸劳人员费用	<u>483,582,911.84</u>	<u>483,582,911.84</u>
合 计	<u>483,582,911.84</u>	<u>483,582,911.84</u>

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29 股本

	年初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
国家持有股份	407,011,040.70	-	-	-	-	407,011,040.70	
社会个人股	249,637,809.30	-	-	-	-	249,637,809.30	
境内上市外资股 (B股)	272,176,190.00	-	-	-	-	272,176,190.00	
股份总数	928,825,040.00	-	-	-	-	928,825,040.00	

6.30 资本公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
资本溢价(股本溢价)	820,241,674.65	-	-	820,241,674.65
可供出售金额资产公允价值变动	20,463,818.46	308,528.33	-	20,772,346.79
外币折算差额	-88,393,867.09	-	-	-88,393,867.09
其他转入	200,330.49	-	-	200,330.49
原制度资本公积转入	76,657,355.24	-	-	76,657,355.24
合计	829,169,311.75	308,528.33	-	829,477,840.08

可供出售金额资产公允价值变动本期增加系可供出售金额资产公允价值变动扣除递延所得税负债后增加资本公积 308,528.33 元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.31 盈余公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
法定盈余公积	324,633,665.81	-	-	324,633,665.81
任意盈余公积	80,566,978.50	-	-	80,566,978.50
合计	405,200,644.31	-	-	405,200,644.31

6.32 未分配利润

项目	金额
调整前 上年末未分配利润	1,515,761,836.40
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	-
调整后 年初未分配利润	1,515,761,836.40
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	323,922,947.89
减: 提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	92,882,504.00
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	1,746,802,280.29

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 营业收入及营业成本

6.33.1 营业收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	1,283,381,945.51	414,586,832.98
其他业务收入	150,816.40	107,670.00
营业收入合计	1,283,532,761.91	414,694,502.98
主营业务成本	436,541,986.51	157,165,671.10
其他业务成本	1,179,892.14	181,520.99
营业成本合计	437,721,878.65	157,347,192.09

6.33.2 主营业务(分行业)

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产销售	880,052,711.30	278,355,244.53	10,648,837.00	884,321.70
房地产租赁	386,128,908.27	148,463,288.71	384,890,718.99	144,419,313.27
酒店公寓租赁	19,124,031.14	13,733,493.59	20,936,880.17	13,789,926.41
小计	1,285,305,650.71	440,552,026.83	416,476,436.16	159,093,561.38
公司内各业务分部交易相互抵销	-1,923,705.20	-4,010,040.32	-1,889,603.18	-1,927,890.28
合计	1,283,381,945.51	436,541,986.51	414,586,832.98	157,165,671.10

6.33.3 主营业务(分地区)

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	1,283,381,945.51	436,541,986.51	414,586,832.98	157,165,671.10

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 营业收入及营业成本 (续)

6.33.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海德威英国国际学校	11,311,100.05	0.88%
通用汽车(中国)投资有限公司	10,573,774.44	0.82%
上海联家超市有限公司金桥店	9,060,002.02	0.71%
百思买商业(上海)有限公司	5,870,281.26	0.46%
上海美国学校	5,848,886.55	0.46%
合计	42,664,044.32	3.32%

营业收入本期发生数比上年同期发生数增加 868,838,258.93 元, 增加比例为 209.51%, 增加原因主要为子公司金桥房产公司“碧云新天地三期”商品房项目交房结转销售相应增加营业收入。

营业成本本期发生数比上年同期发生数增加 280,374,686.56 元, 增加比例为 178.19%, 增加原因主要为子公司金桥房产公司“碧云新天地三期”商品房项目交房结转销售同步结转营业成本。

6.34 营业税金及附加

项目	2011年 1-6月	2010年 1-6月	计缴标准
营业税	64,259,340.05	21,065,010.68	应税营业额
土地增值税	310,279,848.67	105,374.02	应税增值额
城市维护建设税	744,873.50	205,169.12	应缴流转税
教育费附加	3,212,967.01	267,011.77	应缴流转税
房产税	2,280,602.89	2,215,174.86	应税营业额或房产余值
城镇土地使用税	9,681,303.00	9,580,002.64	应税土地面积
合计	390,458,935.12	33,437,743.09	

营业税金及附加本期发生数比上年同期发生数增加 357,021,192.03 元, 增加比例为 1,067.72%, 增加主要原因为子公司金桥房产公司对“碧云新天地三期”商品房项目按土地增值税清算要求计提相应土地增值税额及本期销售收入增加导致相应营业税金及附加的增加。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.35 投资收益

6.35.1 投资收益明细情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	16,837,080.20	28,842,338.40
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		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	137,123.7	1,545,890.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		30,621,143.32
合计	16,974,203.90	61,009,371.72

6.35.2 按成本法核算的长期股权投资收益（占利润总额5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前5家投资单位）

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上年同期增减变动的原因
东方证券股份有限公司	12,765,668.20	25,531,336.40	收到的股利变动
国泰君安证券股份有限公司	760,410.00		宣告发放的股利变动
上海华德美居超市有限公司	3,311,002.00	3,311,002.00	
合计	16,837,080.20	28,842,338.40	

投资收益本期发生数比上年同期发生数减少44,035,167.82元，减少比例为72.18%，减少的主要原因为本期无可供出售金融资产处置收益；另，本期收到东方证券2010年度红利同比减少50%。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 资产减值损失

项目	2011年度 1-6月	2010年 1-6月
一、坏账损失	114,204.14	-229,674.48
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	114,204.14	-229,674.48

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 营业外收入

6.37.1

项 目	2011年 1-6月	2010年 1-6月
非流动资产处置利得合计	51,489.50	56,300.00
其中: 固定资产处理利得	51,489.50	56,300.00
无形资产处置利得		
违约金收入		317,093.70
政府补助	5,001,600.00	22,066,000.00
其他收入	36,940.00	34,878.00
合 计	5,090,029.50	22,474,271.70

6.37.2 政府补助明细

项目	2011年 1-6月	2010年 1-6月
重点企业产业扶持金	1,030,000.00	881,000.00
上海张江高新技术产业开发区专 项发展资金金桥园项目资助	3,971,600.00	21,185,000.00
合计	5,001,600.00	22,066,000.00

6.37.3 营业外收入本期发生数比上年同期发生数减少 17,384,242.20 元, 减少比例为 77.35%, 主要原因系收到的政府补助减少。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.38 营业外支出

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损失合计	7,011.00	237,950.79
其中：固定资产处置损失	7,011.00	237,950.79
无形资产处置损失		
罚没支出		200.00
对外捐赠	600,000.00	600,000.00
其他	157,932.21	
合 计	764,943.21	838,150.79

6.39 所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	56,073,411.07	45,321,429.83
递延所得税调整	1,882,540.80	1,495,026.27
合 计	57,955,951.87	46,816,456.10

6 合并财务报表项目附注(续)

6.40 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.40.1 2011年1-6月每股收益

报告期利润	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	0.3487	0.3487
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3460	0.3460

6.40.2 2010年1-6月每股收益

报告期利润	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	0.1955	0.1955
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1561	0.1561

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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为报告期月份数；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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 其他综合收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	411,371.10	-102,191,880.65
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	102,842.77	-25,547,970.16
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	308,528.33	-76,643,910.49
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	-	
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	-	
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	-	
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	
小 计	-	
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	308,528.33	-76,643,910.49

6 合并财务报表项目附注(续)

6.42 现金流量表项目注释

6.42.1 收到的其他与经营活动有关的现金主要包括：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
保证金押金	7,008,714.12	14,135,939.24
收回职工奖福基金		26,347,745.00
收回竞拍土地保证金		35,000,000.00
暂收应付款	3,300,525.35	685,134.64
补贴收入	5,001,600.00	22,066,000.00
其他	7,124,223.69	
合计	22,435,063.16	98,234,818.88

6.42.2 支付的其他与经营活动有关的现金主要包括：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
与销售费用有关	3,830,167.33	4,744,048.00
与管理费用有关	4,930,658.12	6,849,324.17
暂收应付款	6,000,000.00	
审计费用	950,000.00	850,000.00
支付履约保函	600,000.00	1,200,732.00
捐赠支出	600,000.00	600,000.00
其他	8,454,078.52	
合计	16,910,825.45	14,244,104.17

6.42.3 收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息收入	1,651,044.98	3,149,767.76

6 合并财务报表项目附注(续)

6.43 现金流量表补充资料

6.43.1 现金流量表补充资料

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	338,763,005.38	192,425,486.41
加: 资产减值准备	114,204.14	-229,674.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,705,003.97	5,338,402.24
无形资产摊销	1,670,257.56	1,670,257.56
长期待摊费用摊销	5,574,078.54	5,574,078.54
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)	-51,489.50	-56,300.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,011.00	237,950.79
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	48,508,767.06	34,567,389.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,974,203.90	-61,009,371.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,882,540.80	1,495,026.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	102,842.77	
存货的减少(增加以“-”号填列)	26,498,600.98	-42,072,958.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,830,075.21	-1,250,778,843.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-655,516,461.97	70,871,588.55
投资性房地产的减少(增加以“-”号填列)	168,099,992.71	72,558,519.33
经营活动产生的现金流量净额	-91,445,925.67	-969,408,449.39
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	213,088,970.37	334,181,700.34
减: 现金的年初余额	321,368,681.35	936,439,448.07
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-108,279,710.98	-602,257,747.73

6 合并财务报表项目附注(续)

6.43 现金流量表补充资料(续)

6.43.2 现金和现金等价物的构成

项目	2011年6月30日	2010年6月30日
一、现金	213,088,970.37	321,368,681.35
其中：库存现金	35,168.90	23,120.25
可随时用于支付的银行存款	213,053,801.47	321,345,561.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	213,088,970.37	321,368,681.35

6.43.3 货币资金中不属于现金及现金等价物部分：

项 目	本期金额	上期金额
履约保函及质押保证金	27,445,932.68	805,425.45

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 业务分部

7.1 2011年1-6月及2011年6月30日分部信息

项目	房地产销售业务	房地产租赁业务	酒店公寓业务	其他业务	不可划分资产负债	合并抵消	合计
一、营业收入	880,052,711.30	386,128,908.27	19,124,031.14	7,909,816.40		-9,682,705.20	1,283,532,761.91
其中：对外交易收入	880,052,711.30	383,001,115.81	19,124,031.14	107,670.00			1,282,285,528.25
分部间交易收入		1,923,705.20		7,759,000.00		-9,682,705.20	0.00
二、营业费用	114,182.30	3,343,319.65	832,434.46				4,289,936.41
三、营业利润(亏损)	243,452,383.80	146,760,294.03	95,620.16	24,884,020.30		-22,798,447.33	392,393,870.96
四、资产总额	2,765,802,252.22	6,579,188,529.51	90,431,148.65	4,549,691.08	563,409,535.03	-1,877,188,145.92	8,126,193,010.57
五、负债总额	1,362,205,282.56	724,193,582.84	4,753,841.39	7,909,816.40	2,034,738,425.39	-311,882,663.65	3,814,008,468.53
六、补充信息				107,670.00			
1、折旧及摊销费用		7,647,211.77	5,617,493.62	7,759,000.00			13,264,705.39
2、资本性支出	4,626,000.00	478,836.00	110,140.13				5,214,976.13

7.2 2010年1-6月及2010年6月30日分部信息

项目	房地产销售业务	房地产租赁业务	酒店公寓业务	其他业务	不可划分资产负债	合并抵消	合计
一、营业收入	10,648,837.00	384,890,718.99	20,936,880.17	4,180,770.00		-5,962,703.18	405,426,403.51
其中：对外交易收入	10,648,837.00	383,001,115.81	20,936,880.17	107,670.00			405,426,403.51
分部间交易收入		1,889,603.18		4,073,100.00		-5,962,703.18	
二、营业费用	100,797.01	4,999,039.17	514,145.91				4,885,593.06
三、营业利润(亏损)	9,714,963.51	181,422,708.35	114,205.57	56,580,051.88		-30,226,107.71	157,076,941.14
四、资产总额	1,596,326,698.96	7,414,037,113.15	114,876,306.13		571,528,749.18	-1,673,116,477.94	7,399,743,057.25
五、负债总额	1,828,127,397.59	842,027,728.35	6,553,902.45		1,933,174,299.99	-311,882,663.65	3,696,990,404.42
六、补充信息							
1、折旧及摊销费用	40,885.96	6,087,073.29	6,438,727.12	16,051.97			12,353,171.60
2、资本性支出	11,411.60	2,730,332.75	24,700.00	47,427.65			757,106.00

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011年半年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

8 关联方及关联交易 (金额单位: 万元)

8.1 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
金桥集团公司	母公司	有限责任公司	上海	张素心	房地产经营	88,420.10	43.82%	43.82%	金桥集团公司	63087883-8

8.2 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司	通过设立或投资等方式取得的子公司	有限责任公司	上海	张素心	房地产经营	15,000	94.46%	100.00%	13375205-4
上海新金桥广场实业有限公司	通过设立或投资等方式取得的子公司	有限责任公司	上海	张素心	酒店式公寓租赁	25,000	89.84%	100%	13238377-9
上海金桥出口加工区联合发展有限公司	非同一控制下企业合并取得的子公司	有限责任公司	上海	张素心	房地产经营	54,000	60.40%	60.40%	60720390-4

8.3 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	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	关联关系	组织机构代码
联营企业														
上海新金桥设施管理有限公司 (原: 上海金加园物业管理有限公司)	有限责任公司	上海	潘建中	物业管理	505.205	29%	29%	19,746,862.76	10,474,458.67	9,272,404.09	22,070,737.89	1,368,520.23	联营企业	703233097
上海新金桥物业管理有限公司	有限责任公司	上海	潘建中	物业管理	500.00	20%	20%	415,912.98	6,432,146.44	-6,016,233.46	858,540.70	102,511.48	联营企业	13374952-5
上海博瑞吉信息科技有限公司	有限责任公司	上海	陈沛霖	信息技术	300.00	20%	20%	8,704,345.92	5,710,000.00	2,994,345.92	0.00	-5,654.08	联营企业	56802469-7

8 关联方及关联交易 (续)

8.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海新金桥国际物流外高桥分拨有限公司	受同一母公司控制	75571240-1
上海新金桥国际物流有限公司	受同一母公司控制	13374539-9
上海欣城物业有限公司	受同一母公司控制	63046322-9
上海金开市政有限公司	受同一母公司控制	13356844-1
平和学校	受同一母公司控制	42516705-X
金桥集团公司机关工会	母公司工会	-
金桥股份公司工会	本公司工会	-

8.5 关联交易情况

8.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海欣城物业有限公司	接受劳务	接受劳务	同市场价格	72.00	100.00%	44.25	100.00%
上海新金桥设施管理有限公司(原上海金加园物业管理有限公司)	接受劳务	接受劳务	同市场价格	50.21	100.00%	53.96	100.00%
上海金开市政有限公司	接受劳务	接受劳务	同市场价格	76.97	100.00%	230.57	100.00%

8 关联方及关联交易（续）

8.5 关联交易情况（续）

8.5.2 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（注）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
	上海新金桥国际物流外高桥分							
金桥股份公司	拨有限公司	投资性房地产	不可划分	2011-3-1	2012-2-28	286.46	租赁合同	非重要
金桥联发公司	平和学校	投资性房地产	不可划分	2008-9-1	2012-8-31	500.00	租赁合同	非重要
金桥联发公司	金桥集团公司	投资性房地产	不可划分	2011-1-1	2011-12-31	94.48	租赁合同	非重要

注：为归属于本报告期的租赁收益。

8 关联方及关联交易 (续)

8.5 关联交易情况 (续)

8.5.3 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金桥集团公司	金桥联发公司	6,800.00	2010.10.26	2011.10.25	否
金桥集团公司	金桥联发公司	10,000.00	2011.05.18	2013.05.17	否
金桥集团公司	金桥联发公司	4,000.00	2011.04.14	2013.04.13	否
金桥集团公司	金桥联发公司	4,000.00	2011.04.14	2013.04.13	否
金桥集团公司	金桥联发公司	9,000.00	2011.02.01	2012.01.31	否
金桥集团公司	金桥联发公司	3,500.00	2011.03.18	2012.03.17	否

8.5.4 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上年同期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
金桥集团公司机关工会	转回职工奖福基金	其他	协商	-	-	1,708.73	100.00%
金桥股份公司工会	转回职工奖福基金	其他	协商	-	-	934.23	100.00%
上海新金桥设施管理有限公司(原:上海金加园物业管理有限公司)	收取投资返利	其他	与非关联方相同	108.58	100.00%	108.41	100.00%
上海新金桥物业管理有限公司	房产销售退回及补偿	其他	协商	-	-	544.43	100.00%
上海新金桥国际物流有限公司(注)	拆迁补偿	其他	协商	2000.00	100.00%	1000.00	100.00%

注: 根据本公司母公司金桥股份公司第六届董事会第三十二次会议决议, 本公司欲收回 T4 号地块一期仓库用地进行重新开发, 并对该仓库原承租方上海新金桥国际物流有限公司补偿 30,000,000 元, 截至本期末已预付补偿款 20,000,000 元。

8 关联方及关联交易（续）

8.6 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
应收帐款	上海新金桥国际物流外高桥分拨有限公司		53.85
应付帐款	上海欣城物业有限公司	5.54	43.61
应付帐款	上海新金桥设施管理有限公司(原:上海金加园物业管理有限公司)	24.86	20.53
应付帐款	上海新金桥国际物流有限公司	4.59	4.47
应付帐款	上海金开市政有限公司	182.34	37.54
	上海新金桥设施管理有限公司(原:上海金加园物业管理有限公司)	25.76	1.14
其他应付款	上海新金桥物业管理有限公司		544.43
预付帐款	上海新金桥国际物流有限公司	2,000.00	1,000.00

9 或有事项

9.1 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司无重大未决诉讼事项。

9.2 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司为关联方及其他单位提供担保情况:

9.2.1 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司母公司为子公司金桥联发公司借款 106,732.50 万元提供担保。

9.2.2 截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司子公司金桥房产公司为商品房购买者的人民币贷款 30,639.14 万元提供担保, 担保期限自贷款发放之日起至办理房地产权证止。

9.2.3 截至 2011 年 6 月 30 日, 以前年度清算终结的子公司上海市金桥出口加工区实业发展总公司已作撤资清算处理, 根据与其他联营方签订的解除联营协议, 该企业嗣后如有未了结业务, 由本公司子公司金桥联发公司保结。

10 承诺事项

10.1 2011 年 1 月 26 日经本公司六届三十六次董事会决议通过, 同意在 2011 年度东方证券股份有限公司(以下简称: 东方证券) 配股方案获得中国证监会核准后, 公司将按该配股方案, 以届时登记在册时公司持有的东方证券股数, 按 4.5 元/股, 认购东方证券本次配股。

除上述事项外, 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

11 资产负债表日后事项

11.1 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利
拟每 10 股分红 1.00 元(含税)。

11.2 其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外, 截至本财务报表签发日, 本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

12 其他重要事项

- 12.1 2007年3月22日, 公司董事会就国泰君安证券股份有限公司(以下简称国泰君安)的股东增资意向征询函作出决议: 同意公司按每10股认购2股的比例, 认购国泰君安证券股份有限公司股份152.08万股, 以及国泰君安投资管理公司股份152.08万股。按两公司每股增资价格之和为3元人民币的价格, 公司拟合计出资人民币456.25万元。本次增资扩股事项尚需中国证监会核准, 截止本财务报表批准日, 上述事项尚在进行中。
- 12.2 经上海建欣房地产估价有限公司“建欣房估字 2007030080号房地产抵押评估报告”认定, 子公司新金桥广场公司以其所有位于上海市黄浦区北京西路1-39号(单号), 总建筑面积41,153.92平方米物业, 评估价值101,448.04万元的“新金桥广场”房屋所有权及其相应的土地使用权为抵押, 向中国建设银行股份有限公司上海金桥支行贷款人民币300,000,000.00元, 贷款期限分别为2007年3月30日~2012年3月29日, 及2007年4月5日~2012年4月4日, 贷款金额各为150,000,000.00元, 截止本财务报表批准日, 上述借款已累计归还54,000,000.00元。
- 12.3 2009年9月16日经本公司2009年度第一次临时股东大会决议通过, 拟发行公司债券, 发行金额不超过12亿元, 截至财务报表批准日, 该申请尚处于审批中。本公司控股股东金桥集团公司为本次发行公司债券提供有偿担保, 担保费为人民币100万元整, 支付方式为公司本次公司债券发行完毕之日起十五个工作日内一次性支付。
- 12.4 公司2011年1月7日召开六届三十五次董事会同意公司在全国银行间债券市场注册发行总金额不超过人民币12亿元的中期票据。公司于2011年1月27日(星期四)召开2011年第一次临时股东大会同意上述议案, 同时同意授权董事会根据公司发展战略规划和资金使用计划, 择优选择公司债或中期票据的融资方式。即若本次中期票据发行的注册时间先于公司债的核准时间, 则董事会将根据情况申请撤销公司债的发行申请文件或调整公司债的发行申请规模; 若本次中期票据发行的注册时间晚于公司债的核准时间, 则董事会将根据情况撤销本次中期票据发行的申请文件或调整本次中期票据发行的规模。上述发行中期票据的议案尚须经中国银行间市场交易商协会接受注册后实施。
- 12.5 依据2009年6月25日召开的公司2008年度股东大会审议通过的《关于公司合并上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司的提案》, (决议公告详见6月26日《上海证券报》、香港《文汇报》), 公司于7月向上海市商务委员会报送了吸收合并申请材料, 10月收到了上海市商务委员会沪商外资批[2009]3517号《市商务委关于上海金桥出口加工区开发股份有限公司吸收合并上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司的批复》。依据股东大会决议及相关主管部门的批复, 本报告期该子公司已被母公司在财务上正式吸收合并, 合并日为2011年4月30日。本报告期合并范围仅合并该子公司截止合并日即2011年1-4月的经营损益。
截至财务报表批准日, 除上述合并日财务事项外的其他合并事项尚在进行中。

12.6 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	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	期末余额
金融资产					
1.可供出售金融资产	37,571,893.80	-	411,371.10	-	37,983,264.90

注: 可供出售金融资产期末数比年初数增加411,371.10元, 增加原因系本期末可供出售金融资产市场公允价值较年初上升所致。

13 母公司财务报表主要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款小计	8,084,796.20	100.00%	269,379.18	100.00%	6,682,862.64	100.00%	227,321.18	100.00%
组合1 账龄分析法	8,084,796.20	100.00%	269,379.18	100.00%	6,682,862.64	100.00%	227,321.18	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
	8,084,796.20	100.00%	269,379.18	100.00%	6,682,862.64	100.00%	227,321.18	100.00%

13.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	8,018,802.44	99.01%	240,564.07	6,616,868.88	99.01%	198,506.07
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	40,707.00	0.61%	14,654.52	40,707.00	0.61%	14,654.52
3至4年	25,286.76	0.38%	14,160.59	25,286.76	0.38%	14,160.59
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	8,084,796.20	100.00%	269,379.18	6,682,862.64	100.00%	227,321.18

13.1.3 本报告期应收账款中无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.1 应收账款(续)

13.1.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款 总额比例(%)
上海 ABB 变压器有限公司(注)	3,737,731.39	1 年以内	46.23%
赫比(上海)通讯科技有限公搜	1,003,315.12	1 年以内	12.41%
华生塑胶科技(上海)有限公司	998,092.38	1 年以内	12.35%
丽服仓储(上海)有限公司	398,695.33	1 年以内	4.93%
软思(上海)电子科技有限公司	391,411.64	1 年以内	4.84%
合 计	6,529,245.86		80.76%

注：应收该公司厂房租金已与 2011 年 7 月收回。

13.1.5 应收关联方账款情况

本期末公司无应收关联方账款。

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	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其他应收款	5,259,936.00	1.79%	3,975,164.16	75.57%	5,259,936.00	1.47%	3,975,164.16	75.57%
按组合计提坏账准备的其他应收款小计	289,017,622.66	98.21%	992,673.62	0.34%	354,008,811.29	98.53%	978,797.54	0.28%
组合1 账龄分析法	4,072,256.82	1.38%	992,673.62	24.38%	3,597,602.64	1.00%	978,797.54	27.21%
组合2 不计提	284,945,365.84	96.83%	-	-	350,411,208.65	97.53%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>294,277,558.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,967,837.78</u>		<u>359,268,747.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,953,961.70</u>	

其他应收款种类的说明:

13.2.2 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
国泰君安投资管理公司	<u>5,259,936.00</u>	<u>3,975,164.16</u>	75.57%	注

注: 同附注 6.4.5 注 1 所述。

13.2.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	2,429,792.82	59.67%	72,893.78	1,952,109.08	54.26%	58,563.27
1至2年	-	-	-	3,029.56	0.08%	454.43
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	1,642,464.00	40.33%	919,779.84	1,642,464.00	45.66%	919,779.84
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<u>4,072,256.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>992,673.62</u>	<u>3,597,602.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>978,797.54</u>

组合 2 中, 不计提坏账准备的其他应收款: 期末余额全部系应收子公司款项, 不存在信用风险并且预期可以全额收, 故毋需计提坏账准备。

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.2 其他应收款 (续)

13.2.4 本报告期应收账款中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

13.2.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额比例
国泰君安投资管理公司	5,259,936.00	3-4年及5年以上	1.79%
国泰君安证券股份有限公司	1,642,464.00	3-4年	0.56%
金桥联发公司	1,813,088.93	1年以内	0.62%
金桥广场公司	16,040,100.00	1年以内	5.45%
金桥房产公司	267,087,576.91	1-2年	90.81%
合计	291,843,165.84	—	99.23%

13.2.6 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
金桥联发公司	本公司子公司	1,813,088.93	0.62%
金桥广场公司	本公司子公司	16,040,100.00	5.45%
金桥房产公司	本公司子公司	267,087,576.91	90.81%
合计		284,940,765.84	96.88%

其他应收款期末数比年初数减少 65,005,064.71 元, 减少比例为 18.35%, 减少的原因: 主要是子公司金桥南区建设发展公司本报告期已于 2011 年 4 月 30 日被母公司正式吸收合并, 母公司应收该公司的款项在合并过程中被抵销所致。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
金桥房产公司	成本法	37,170,000.00	185,850,000.00	-	185,850,000.00	86.00%	94.46%	见附注 5.1	-	-	-
金桥广场公司	成本法	31,417,212.28	134,617,212.28	-	134,617,212.28	74.34%	89.84%	见附注 5.1	-	-	-
金桥联发公司	成本法	304,494,226.21	304,494,226.21	-	304,494,226.21	60.40%	60.40%		-	-	-
金桥南区建设发展公司(注 1)	成本法	285,000,000.00	285,000,000.00	-285,000,000.00	-	-	-		-	-	-
国泰君安证券股份有限公司	成本法	7,660,000.00	7,660,000.00	-	7,660,000.00	0.16%	0.16%		2,240,000.00	-	760,410.00
东方证券股份有限公司	成本法	81,900,000.00	136,154,089.68	-	136,154,089.68	3.8756%	3.8756%		-	-	12,765,668.20
上海华德美居建材装饰仓储有限公司	成本法	3,310,840.00	3,310,840.00	-	3,310,840.00	5%	5%		-	-	-
上海华德美居超市有限公司(注 2)	成本法	16,555,015.00	-	-	-	20%	20%		-	-	3,311,002.00
合计		767,507,293.49	1,057,086,368.17	-285,000,000.00	772,086,368.17				2,240,000.00		16,837,080.20

注 1：子公司金桥南区建设发展公司本报告期以按董事会决议于 2011 年 4 月 30 日被母公司正式吸收合并，母公司对其的长期股权投资在合并过程中被抵销。

注 2：同附注 6.9.1 注 1 所述。

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.4 营业收入及营业成本

13.4.1 营业收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	250,963,104.85	243,137,281.58
其他业务收入	7,342,900.00	1,995,400.00
营业收入合计	258,306,004.85	245,132,681.58
主营业务成本	81,911,951.35	74,921,395.99
其他业务成本		
营业成本合计	81,911,951.35	74,921,395.99

13.4.2 主营业务(分行业)

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产销售业务	6,813,180.00	2,622,699.58	1,420,437.00	884,321.70
房地产租赁业务	244,149,924.85	79,289,251.77	241,716,844.58	74,037,074.29
合计	250,963,104.85	81,911,951.35	243,137,281.58	74,921,395.99

13.4.3 主营业务(分地区)

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	250,963,104.85	81,911,951.35	243,137,281.58	74,921,395.99

13.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海德威英国国际学校	11,311,100.05	4.38%
通用汽车(中国)投资有限公司	10,573,774.44	4.09%
上海联家超市有限公司金桥店	9,060,002.02	3.51%
上海美国学校	5,848,886.55	2.26%
赫比(上海)通讯科技有限公司	5,369,240.45	2.08%
合计	42,163,003.51	16.32%

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.5 投资收益

13.5.1 投资收益明细情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	16,837,080.20	28,842,338.40
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		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	137,123.70	1,545,890.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		30,621,143.32
其他		
合计	16,974,203.9	61,009,371.72

13.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益(投资收益占利润总额5%以上的投资单位,或占利润总额比例最高的前5家投资单位)

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上年同期增减变动的原因
东方证券股份有限公司	12,765,668.20	25,531,336.40	收到的股利变动
国泰君安证券股份有限公司	760,410.00		宣告发放的股利变动
上海华德美居超市有限公司	3,311,002.00	3,311,002.00	
合计	16,837,080.20	28,842,338.40	

投资收益本期发生数比上年同期发生数减少44,035,167.82元,减少比例为72.18%,减少的主要原因是本期无可供出售金融资产处置收益;东方证券本期返利同比减少50%。

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.6 现金流量表补充资料

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	113,947,222.78	152,053,973.21
加: 资产减值准备	31,426.69	-110,273.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,429,666.64	1,050,959.36
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销		-
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,011.00	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	5,104,446.30	4,872,958.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,974,203.90	-61,009,371.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,374,447.51	1,255,235.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	102842.77	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,493,739.15	2,444,340.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	84,387,971.39	-173,480,824.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-174,319,243.79	111,611,978.87
投资性房地产的减少(增加以“-”号填列)	56,738,795.96	57,655,026.22
经营活动产生的现金流量净额	28,336,644.20	96,344,001.53
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	129,340,499.77	216,654,716.22
减: 现金的年初余额	257,841,541.66	80,543,520.77
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-128,501,041.89	136,111,195.45

14 补充资料

14.1 当期非经常性损益明细表

项目	2011年1-6月	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	44,478.50	
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	5,001,600.00	见附注 6.37.2
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
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	-720,992.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-1,048,588.71	
少数股东权益影响额（税后）	-683,748.07	
合计	2,592,749.51	

14 补充资料(续)

14.2 境内外会计准则下会计数据差异

14.2.1 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产情况

	净利润		净资产	
	本期数	上年同期数	期末数	年初数
按照中国会计准则	323,922,947.89	181,590,839.55	3,910,305,804.68	3,678,956,832.46
按照国际财务报告准则	323,922,947.89	181,590,839.55	3,910,305,804.68	3,678,956,832.46

14.3 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	8.49%	0.3487	0.3487
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	8.42%	0.3460	0.3460

加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中: P_0 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; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 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; E_j 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; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 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; M_k 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。

14.4 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

详见合并财务报表项目附注相关内容说明。

15 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2011年8月26日

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人员签字并盖章的会计报表。
- 2、报告期内本公司董事会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：张素心

上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2011 年 8 月 26 日