

**上海张江高科技园区开发股份有限公司**

**600895**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介 .....	19
八、 董事会报告 .....	19
九、 监事会报告 .....	37
十、 重要事项 .....	38
十一、 备查文件目录 .....	48

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	丁磊
主管会计工作负责人姓名	卢纓
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王颖

公司负责人丁磊、主管会计工作负责人卢纓及会计机构负责人（会计主管人员）王颖声明：保证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	上海张江高科技园区开发股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	张江高科
公司的法定英文名称	SHANGHAI ZHANGJIANG HI-TECH PARK DEVELOPMENT CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	ZJHTC
公司法定代表人	丁磊

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周丽辉	须磊
联系地址	上海市浦东新区松涛路 560 号 8 层	上海市浦东新区松涛路 560 号 8 层
电话	021-38959000	021-38959000
传真	021-50800492	021-50800492
电子信箱	investors@600895.com	investors@600895.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	上海浦东龙东大道 200 号
注册地址的邮政编码	201203
办公地址	上海市浦东新区松涛路 560 号 8 层
办公地址的邮政编码	201203
公司国际互联网网址	www.600895.com, www.600895.cn
电子信箱	investors@600895.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》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司办公地

## (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	张江高科	600895	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1996 年 4 月 18 日
公司首次注册登记地点		上海市工商行政管理局
首次 变更	公司变更注册登记日期	1996 年 11 月 8 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	150412800
	税务登记号码	310115132263216
	组织机构代码	13226321-6
最近 一次 变更	公司变更注册登记日期	2011 年 9 月 8 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000000043546
	税务登记号码	310115132263216
	组织机构代码	13226321-6
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	576,713,583.18
利润总额	577,377,701.43
归属于上市公司股东的净利润	466,965,659.91

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	468,319,208.93
经营活动产生的现金流量净额	-31,463,921.77

## (二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-549,639.25	10,578.91	102,615.50
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	492,995.00	3,750,000.00	2,803,816.00
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			2,265,060.00
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	-1,804,630.53	8,033,256.77	3,469,319.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,082.30	-60,838.85	1,710,795.54
少数股东权益影响额	-116,125.54	-397,467.35	-64,522.51
所得税影响额	452,769.00	-2,742,817.33	-2,246,061.75
合计	-1,353,549.02	8,592,712.15	8,041,022.43

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	1,795,519,891.35	1,361,902,386.37	1,361,902,386.37	31.84	963,481,564.84	963,481,564.84
营业利润	576,713,583.18	548,007,373.27	548,007,373.27	5.24	973,172,927.94	973,172,927.94
利润总额	577,377,701.43	551,746,673.09	551,746,743.73	4.65	980,276,217.30	980,276,217.30

归属于上市公司股东的净利润	466,965,659.91	478,497,366.23	478,497,366.23	-2.41	706,909,161.20	706,909,161.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	468,319,208.93	469,904,654.08	469,904,654.08	-0.34	698,868,138.77	698,868,138.77
经营活动产生的现金流量净额	-31,463,921.77	-857,394,930.45	-851,723,293.79	96.33	-833,680,458.94	-679,331,346.84
		2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
	2011 年末	调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	17,821,680,675.45	17,349,222,302.64	17,186,222,373.28	2.72	14,442,185,737.52	14,279,185,737.52
负债总额	11,199,367,108.96	10,625,878,863.17	10,625,878,863.17	5.40	8,228,122,507.28	8,228,122,507.28
归属于上市公司股东的所有者权益	6,294,815,990.40	6,371,990,634.34	6,208,990,634.34	-1.21	5,956,836,811.42	5,793,836,811.42
总股本	1,548,689,550.00	1,548,689,550.00	1,548,689,550.00	0.00	1,548,689,550.00	1,548,689,550.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.30	0.31	0.31	-2.41	0.46	0.46
稀释每股收益 (元 / 股)	0.30	0.31	0.31	-2.41	0.46	0.46
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.30	/	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.30	0.30	0.30	-0.34	0.45	0.45
加权平均净资产收益率 (%)	7.44	7.76	7.97	减少 0.32 个百分点	12.90	12.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.51	7.83	7.83	减少 0.32 个百分点	12.75	12.75
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.02	-0.55	-0.55	96.33	-0.54	-0.44
	2011 年末	2010 年末		本年末比	2009 年末	

		调整后	调整前	上年末增 减 (%)	调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.06	4.11	4.01	-1.21	3.85	3.74
资产负债率 (%)	62.84	61.25	61.83	增加 1.59 个百分点	56.97	57.62

注：本期公司向上海张江（集团）有限公司购入上海兴科置业有限公司 100.00% 的股权，实现同一控制下的企业合并，本期将其上年数调整纳入上年比较合并报表。

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	9,934,914.08	7,704,244.24	-2,230,669.84	-1,353,472.90
可供出售金融资产	514,098,371.35	450,020,390.91	-64,077,980.44	
合计	524,033,285.43	457,724,635.15	-66,308,650.28	-1,353,472.90

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									

1、人民币普通股	1,548,689,550	100						1,548,689,550	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,548,689,550	100						1,548,689,550	100

2. 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1. 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
权证类						
公司债	2009年12月9日至11日	100	20,000,000	2009年12月31日	20,000,000	2014年12月9日

2009年12月9日-11日，公司采取网上面向公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式，发行20亿元公司债券。本期公司债券发行期限为5年，票面利率为5.9%。本期债券已于2009年12月31日在上海证券交易所挂牌交易。

2. 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

2011年末股东总数	120,400户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	115,415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

上海张江（集团）有限公司	国家	53.58	829,821,187			无
博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	3.33	51,581,869			未知
华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.44	6,832,879			未知
华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.42	6,499,936			未知
华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.32	5,000,841	823		未知
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.27	4,237,134	-201,742		未知
华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.25	3,900,000	720,000		未知
谢瑞富	其他	0.17	2,641,439			未知
富兰克林国海成长动力股票型证券投资基金	其他	0.17	2,594,012			未知
华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.16	2,500,068			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		
上海张江（集团）有限公司		829,821,187		人民币普通股		829,821,187
博时新兴成长股票型证券投资基金		51,581,869		人民币普通股		51,581,869
华夏红利混合型开放式证券投资基金		6,832,879		人民币普通股		6,832,879
华夏盛世精选股票型证券投资基金		6,499,936		人民币普通股		6,499,936
华夏大盘精选证券投资基金		5,000,841		人民币普通股		5,000,841
嘉实沪深 300 指数证券投资基金		4,237,134		人民币普通股		4,237,134
华夏沪深 300 指数证券投资基金		3,900,000		人民币普通股		3,900,000
谢瑞富		2,641,439		人民币普通股		2,641,439
富兰克林国海成长动力股票型证券投资基金		2,594,012		人民币普通股		2,594,012
华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金		2,500,068		人民币普通股		2,500,068
上述股东关联关系或一致行动的说 明	上海张江（集团）有限公司与其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他流通股股东之间是否有关联关系。					

上海国际信托有限公司—指定流通股(G 张江)投资资金信托(一)和上海国际信托有限公司—指定流通股(G 张江)投资资金信托(二)系上海张江（集团）有限公司及其下属公司（含上海张江高科技园区开发股份有限公司）部分员工以职工代表大会通过的方式，自发、自愿、以自有资金委托上海国际信托投资有限公司发行的信托计划。该信托计划委托人范围中兼任本公司董、监事及其他依法披露持股情况的高级管理人员除外。该信托资金用于购买且仅购买本公司流通股股票，按约定将于 2012 年 3 月 27 日届满终止。截至 2011 年 12 月 31 日，

上海国际信托有限公司—指定流通股(G 张江)投资资金信托(一)持有本公司股票 716,230 股, 报告期内累计减持 1,738,040 股; 上海国际信托有限公司—指定流通股(G 张江)投资资金信托(二)持有公司股票 1,328,469 股, 报告期内累计减持 1,983,658 股。

## 2. 控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为上海张江(集团)有限公司, 本公司实际控制人为上海浦东新区国有资产监督管理委员会。

### (2) 控股股东情况

○ 法人

单位: 元 币种: 人民币

名称	上海张江(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	丁磊
成立日期	1992 年 7 月 3 日
注册资本	3,112,550,000
主要经营业务或管理活动	高科技项目经营转让, 市政基础设施开发设计, 房地产经营, 咨询, 综合性商场, 建筑材料, 金属材料。

### (3) 实际控制人情况

○ 法人

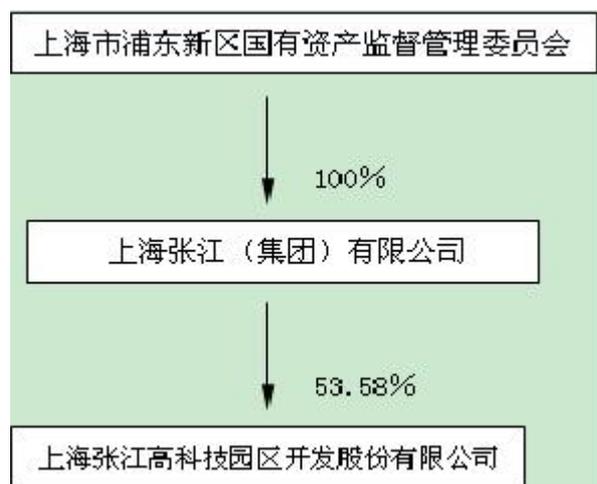
单位: 元 币种: 人民币

名称	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会
----	--------------------

### (4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
丁磊	董事长	男	49	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0			是
叶千军	副董事长	男	60	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0			是
万曾炜	董事	男	63	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0			是
虞锋	董事	男	49	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0			是
戴根有	独立董事	男	63	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0		10.08	否
周骏	独立董事	男	61	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0		10.08	否
史玉柱	独立董事	男	50	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0		5.88	否
濮近兴	监事会主席	男	57	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0			否
张乐平	监事	女	56	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0			否
胡剑秋	职工监事	男	41	2011年6月30日	2014年6月29日	0	0		24.8	否
谷奕伟	总经理	男	47	2011年5月7日	2012年5月6日	60,000	60,000		61.52	否
周丽辉	常务副总经理、董事会秘书	女	39	2011年5月7日	2012年5月6日	147,755	147,755		50.92	否
顾学励	副总经理	男	57	2011年5月7日	2012年5月6日	59,340	59,340		42.67	否

沈方	副总经理	男	60	2011年5月7日	2012年5月6日	66,177	66,177		42.67	否
须超	副总经理	男	42	2011年5月7日	2012年5月6日	33,010	33,010		52.58	否
朱攀	副总经理	男	35	2011年5月7日	2012年5月6日	0	0		47.99	否
金雅珍	总审计师	女	49	2011年5月7日	2012年5月6日	51,600	51,600		32.39	否
卢缨	总会计师	女	39	2011年5月7日	2012年5月6日	45,208	45,208		32.4	否
合计	/	/	/	/	/	463,090	463,090	/	413.98	/

丁磊：曾任上海大众汽车有限公司质保部实验室主任，上海汽车工业（集团）总公司通用汽车项目质量负责人，上海通用汽车有限公司质量保证部副经理、采购部执行总监，上海汽车工业（集团）总公司技术质量部副经理、上汽自主品牌项目商务副总经理，上海通用汽车有限公司总经理，上海汽车集团股份有限公司副总裁，兼任上海通用汽车有限公司总经理。现任上海张江（集团）有限公司党委书记、总经理，张江高科技园区管理委员会党组副书记、常务副主任。

叶千军：历任空军政治学院信息管理系主任、教授、硕士导师，系党委副书记、院党委委员，大校（师职）；浦东新区党工委（管委会）办公室副主任，新区信息化领导小组办公室；浦东新区科技局副局长；现任上海张江（集团）有限公司副总经理、党委委员。

万曾炜：曾任上海市浦东新区综合规划土地局局长、党组书记，浦东新区综合计划局党组书记，上海市公积金管理中心党委书记、主任，上海张江高科技园区开发股份有限公司第二、三届董事会独立董事，上海金丰投资股份有限公司独立董事。上海张江高科技园区开发股份有限公司第四届董事会董事。现任中国房地产研究会副会长，浦东改革与发展研究院院长。

虞锋：曾任上海电洋数字传媒科技有限公司创始人兼 CEO，上海聚众目标传媒有限公司创始人兼 CEO，分众传媒控股有限公司董事局联合主席及总裁。现任云锋基金发起人，并担任基金主席。华谊兄弟传媒股份有限公司董事，上海广电电气（集团）股份有限公司董事，巨人网络集团有限公司独立董事，北京印象创新艺术发展有限公司董事。

戴根有：曾任中国人民银行货币政策司司长兼中国人民银行货币政策委员会秘书长，中国人民银行征信管理局局长，中国人民银行征信中心主任。公司第四届董事会独立董事。

周骏：曾任上海市材料公司财务科副科长，上海市市政管理局计划财务处副处长、副总会计师兼审计处处长、监察室副主任，上海隧道股份有限公司第四、第五届董事会独立董事。公司第四届董事会独立董事。现任上海地产（集团）有限公司资金管理部经理。

史玉柱：曾任珠海巨人高科技集团公司创始人，上海健特生物科技有限公司创始人，上海黄金搭档生物科技有限公司创始人，四通控股有限公司 CEO 兼执行董事，上海征途网络科技有限公司董事长兼 CEO。现任巨人网络集团有限公司董事长兼 CEO，巨人投资有限公司董事长，上海巨人网络科技有限公司董事长，上海征途信息技术有限公司董事，四通控股有限公司执行董事，中国民生银行股份有限公司董事，中国民营科技实业家协会副理事长。

濮近兴：曾任浦东新区审计局副局长，浦东新区财政局副局长。公司四届监事会监事长。现任上海张江（集团）有限公司监事会副主席。

张乐平：曾任上海能源化工总公司总会计师、财务总监，上海能源化工总公司监事会副主任，浦东新区国有股监事工作办公室财务总监，本公司第三、四届监事会监事。现任浦东新区国有股监事工作办公室专职监事。

胡剑秋：曾任本公司法律秘书、审计法务室主任助理、计划财务部副经理，本公司第四届监

事会职工监事。现任本公司法务室主任。

谷奕伟：曾任美国 KLA - Tencor 半导体中国有限公司中国区财务总监，美国 Flowserve 中国有限公司中国区首席财务官，任德国 Sud-Chemie 控股公司中国区首席财务执行官。现任本公司总经理。

周丽辉：曾任本公司办公室主任、董事会秘书、总经理助理兼证券事务部经理。现任本公司常务副总经理、董事会秘书。

顾学励：曾任上海市张江高科技园区开发公司综合计划部副经理、经理、总经理助理兼投资计划部经理。现任本公司副总经理。

沈方：曾任上海市张江高科技园区开发公司办公室副主任、主任，上海张江集成电路产业区开发有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

须超：曾任交通银行上海浦东分行国际部副经理、营业部主任、交通银行上海分行国际部副总经理。现任本公司副总经理。

朱攀：曾任职于华夏证券投资银行部，曾任上海电气集团财务公司投资银行部负责人，市政府办公厅综合处副主任科员、主任科员，浦东新区区府办综合处副处长。现任本公司副总经理。

金雅珍：曾任上海市张江高科技园区开发公司财务部副经理，上海张江(集团)有限公司融资财务部经理，本公司财务总监。现任本公司总审计师。

卢纛：曾任上海众华德豪会计师事务所审计经理，上海佳华会计师事务所副总会计师，本公司副总会计师兼计划财务部经理。现任本公司总会计师。

#### (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
丁磊	上海张江(集团)有限公司	党委书记、总经理	2011年2月		是
叶千军	上海张江(集团)有限公司	副总经理、党委委员	2005年11月		是

#### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司的薪酬制度和董事会的有关决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的经营情况，并参照市场薪酬情况确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员税后报酬总计为 419.02 万元。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
丁磊	董事长	聘任	董事会换届
叶千军	副董事长	聘任	董事会换届
虞锋	董事	聘任	董事会换届
史玉柱	独立董事	聘任	董事会换届
刘小龙	董事长	离任	董事会换届

朱守淳	副董事长	离任	董事会换届
谢勇	董事	离任	董事会换届
王洪卫	独立董事	离任	董事会换届

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	89
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理	20
专业	49
营销	13
行政	7
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及硕士	30
本科	45
大专及以下	14

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等各项法律法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构和管理体系。报告期内，公司制定了《公司董事会秘书工作制度》。

对照中国证监会颁布的《上市公司治理准则》，公司的权力机构、决策机构、监督机构、经营层按照《公司章程》的规定，责权明晰，运作规范。以下是公司治理情况汇报：

## 一、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，聘请律师对股东大会召开过程中的各项程序进行现场见证，并出具法律意见书。公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使合法权利。

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会， 1 次临时股东大会。

## 二、关于控股股东和上市公司

公司控股股东依法行使出资人的权利，承担股东义务，通过代表自身利益的董事行使自身的决策意愿，行为合法规范，确保公司董事会、监事会和公司内部管理机构独立运作。公司运作与控股股东完全做到了“三分开、五独立”。公司关联交易符合公开、公平、公正合理的原则，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时、充分披露。公司也没有发生控股股东或其他关联方违规占用公司资金的情况。

## 三、关于董事和董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。报告期内，完成了董事会换届工作。公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名。董事会下设战略、审计、提名及薪酬与考核四个专门委员会。董事会会议按照《董事会议事规则》的规定召集、召开

和表决，各位董事认真行使董事的权利、义务和责任。报告期内，公司共召开 8 次董事会。

#### 四、关于监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事。报告期内，完成了监事会的换届工作。公司监事会由三名监事组成，其中股东代表监事两名，职工监事一名。监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度规定履行职责，对公司依法运作进行监督，对公司财务情况进行监督，对公司董事和高级管理人员履行职责进行监督，切实维护公司及全体股东的合法权益。报告期内，公司召开 5 次监事会。

#### 五、关于公司管理层

公司管理层根据《总经理工作细则》的相关规定明确了管理权限和职责。通过每周定期举行的总经理办公会议交流情况，研究决定公司经营中的重大问题，实行集体讨论，统一决策的议事机制。

#### 六、相关利益者

公司充分尊重公司股东、债权人、员工、客户以及其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

#### 七、关于信息披露与透明度

公司按照制订的《信息披露制度》及《投资者关系管理制度》要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，较好地履行了信息披露义务。公司本着“引进来，走出去”的原则，积极开展投资者管理工作，进一步加强了公司与广大投资者的良性互动，有效提升了公司的透明度和诚信度。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1. 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
丁磊	否	6	6	4	0	0	否
叶千军	否	6	6	4	0	0	否
万曾炜	否	8	7	4	1	0	否
虞锋	否	6	5	4	1	0	否
戴根有	是	8	8	4	0	0	否
周骏	是	8	8	4	0	0	否
史玉柱	是	6	6	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3. 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。其中《独立董事工作制度》从独立董事的任职资格、提名、选举、聘任、职权、独立意见和职权范围等方面作出了规定。《独立董事年报工作制度》对独立董事在年报编制过程中发挥的作用进行了明确。

公司董事会共有三名独立董事，分别在董事会各专业委员会中任职，并在董事会审计委员会和董事会薪酬与考核委员会中担任主任委员。

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，认真履行独董职责，参加了董事会历次会议，对公司选举董事、关联交易等重大事项发表了专业性独立意见，对公司董事会的科学决策、规范运作以及公司的发展起到了积极的作用，切实地维护了广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司自主开展业务活动，具有独立完整的业务及自主业务经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的经营团队且高管人员未在股东单位任职，公司在劳动人事及工资管理方面完全独立。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的法人财产权，与控股股东之间产权关系明晰。公司资产完整，拥有独立的运营系统。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的经营管理机构，办公场所也与控股股东完全分开。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财会部门，并建		

		立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户。		
--	--	-------------------------------	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司的内控目标是防范风险、有效监管，合理保证以下基本目标的实现：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 确保公司价值观、道德和行为准则得以贯彻执行。</li> <li>2. 确保对员工的能力要求符合公司经营目标。</li> <li>3. 明确董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡。</li> <li>4. 确保董事会对管理层及公司的运行情况进行有效监督。</li> <li>5. 确保公司管理理念符合公司战略发展目标，并在公司范围内被广泛交流与推广。</li> <li>6. 确保公司业务流程服务于管理质量，实现公司效益最大化。</li> <li>7. 加强公司制度建设，实现企业诚信目标。</li> <li>8. 确保公司组织结构符合公司规模及业务活动。</li> <li>9. 确保公司对员工的管理、各部门岗位的职责等人力资源政策符合公司经营目标。</li> <li>10. 确保公司风险，特别是关键流程的关键风险点得到有效识别、评估和应对。</li> <li>11. 确保公司的举报机制有效运行，对举报的处理、反舞弊调查、执行和监督符合公司要求。</li> <li>12. 确保公司信息系统符合经营活动的特点和公司发展的需要，保证信息系统安全、稳定地运行。</li> <li>13. 确保公司信息在各管理层次及业务环节进行传递，同时保持与公司外部的沟通畅通。</li> <li>14. 确保信息披露符合证监会和证券交易所的要求以及其他监管要求；向所有市场参与者和监管部门提供及时、有序、一致、准确、完整、可靠和可信的信息。</li> <li>15. 确保公司内部审计制度符合独立性要求，并有效履行监控职责。</li> </ol> <p>因此，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内控指引》、《企业内部控制基本规范》的要求，并参照公司的风险控制需求，建立了涵盖经营管理的各个层级、各个方面和各项业务环节的内部控制。本公司在建立上述内控制度的过程中，充</p>
--------------------	---

	分考虑了内部环境、风险评估、控制措施、信息和沟通以及内部监督等五大要素。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	本报告期内，公司继续履行财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，对公司的投资、工程建设等业务流程进行了诊断和自评，针对自评中发现的问题，公司及时做出了修正。公司以完善的内控制度，连年入选上交所公司治理板块。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设的审计委员会负责对公司内部控制健全性和执行性的检查评价；监事会负责对董事会建立的内控制度进行相对独立的检查。履行内控评价职能的审计室，负责对内控的诊断、评估，以及协助相关部门促进对内控制度的改良。内控评价的结果，定期由审计室向董事会审计委员会和总经理进行汇报。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>监督检查是公司对内部控制的健全性、合理性和有效性进行监督检查与评估，形成书面报告并作出相应处理的过程，是实施内部控制的重要保证。公司的审计室目前对公司的内控承担审核评价职能。</p> <p>2011 年公司审计室制定了《内控手册更新管理制度》，并通过将这一制度补充进《内控手册》的方式对《内控手册》进行了第一次更新。该制度为今后公司内部控制制度的修订和更新提供统一的操作流程和规范，验证内控管理体系是否满足有效性、符合性和适宜性，保障公司内控体系的持续有效运行和不断改进。</p> <p>2011 年审计室共完成内部审计项目若干，涵盖了专项审计和子公司的经济绩效审计。审计室员工以风险为导向、内控为重点，通过穿行测试、控制测试以及实质性测试程序，以管理建议的方式有效地提示了公司在内部控制制度建设和执行过程中可能发生的风险，帮助相关部门及时改进与防范。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会下属的审计委员会，定期检查并核准公司内部控制自我评价报告。该自我评价报告同时还需要通过独立的会计师事务所的审核。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司财务流程内控制度的目的是：1. 保证财务报告的真实、准确和完整与适当披露。</p> <p>2. 保证会计核算、财务报告的编制和披露符合国家法律法规和政策要求。</p> <p>3. 构建财务管控体系，提升财务管理水平，加强财务服务职能。</p> <p>为达到以上目的，公司在制定执行相关预算编制和管理、资金管理、收款、付款、会计核算和期</p>

	<p>未结账、税务管理等内控制度的基础上，建立了财务报告编制与分析制度。</p> <p>该制度规范了合并财务报表工作底稿，合并财务报表，合并财务分析报告从编制、审核到发布的工作流程和质量，保证了公司财务信息披露符合法律及监管部门的要求。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，未发现本公司存在内部控制制度设计或执行方面的重大缺陷。公司现有内部控制制度框架已建成，能适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和内部规章制度的贯彻执行提供保证。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定考核和激励政策，在报告期内对高级管理人员进行业绩考核和评价，并落实有关奖励措施。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为确保公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对于在年报信息披露过程中发生重大差错或重大不良影响，公司董事会将就责任的严重程度对相关责任人进行行政或经济处罚。

报告期内，公司没有发生重大差错的情况。

- 1、报告期内发生重大会计差错更正情况  
报告期内无重大会计差错更正。
- 2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况  
报告期内无重大遗漏信息补充。
- 3、报告期内业绩预告修正情况  
报告期内无业绩预告修正。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 6 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 1 日

上海张江高科技园区开发股份有限公司 2010 年度股东大会于 2011 年 6 月 30 日在上海张江(集团)有限公司多功能厅召开。会议由半数以上董事共同推举的董事万曾炜先生主持。

与会股东认真审议并表决通过了如下议案：

- 1.2010 年度董事会报告；
- 2.2010 年度监事会报告；
- 3.2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告；
- 4.2010 年度利润分配方案；
- 5.关于续聘会计师事务所的议案；
- 6.关于董事会换届选举的议案；
- 7.关于监事会换届选举的议案；
- 8.关于 2011 年度向银行申请贷款的议案。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 30 日

上海张江高科技园区开发股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 8 月 29 日在张江体育休闲中心召开。会议由公司董事长丁磊先生主持。与会股东认真审议并表决通过了“关于投资上海唐银投资发展有限公司暨关联交易的议案”。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2011 年，国务院正式批复同意上海张江高新技术产业开发区建设“国家自主创新示范区”，园区的产业集聚能力、创新能力和产业转化能力得到大幅提升，张江的品牌形象也更为彰显。六月，公司顺利完成董事会换届工作，董事会聘请了拥有丰富产业投资经验的专业人士加入，为张江高科的后续转型奠定了坚实的基础。八月上旬，浦东新区政府正式发布《关于推进张江核心园建设国家自主创新示范区的若干配套政策》即“张江创新十条”，标志着张江在人才集聚、财税支持、金融服务、管理创新等方面加快了先行先试的步伐，也为张江的创新驱动打开了新的发展空间。

#### 房产建设：

公司按质、按量、按进度进行房产建设，力求在预算范围内根据可行性和可操作性原则满足客户个性化设计和人性化服务两个需求。全年，公司竣工验收项目均一次验收合格，且工程决算额均在预算控制范围之内。

#### 招商和客户服务：

2011 年以来，国家密集出台房地产调控政策，银行银根收紧，在此情况下，公司以产品策划为切入点，通过综合运用多种营销手段，加大招商引资工作力度，积极引导原有产业客户的购房和扩租需求，也加大了潜在客户的资源储备。在积极做好招商引资工作的前提下，

公司定期走访园区企业，及时了解入驻企业真实需求，并委托第三方对公司客户满意度进行调查。全年，公司各类出租物业经营情况基本保持平稳，园区服务商联盟、企业沙龙、商业项目服务整合等综合配套服务工作按计划顺利实施，客户服务满意度维持较高水平。

高科技投资和主业投资：

配合公司未来发展的目标，紧抓张江园区入选国家自主创新示范区的历史性机遇，公司强化了对已有投资项目的增值服务和持有管理，保持了对高科技股权投资强度，严格控制房地产业的新增投资节奏。

#### 1. 总体经营成果和利润与上年度相比发生重大变化的原因

单位：人民币（元）

项目	2011 年度		2010 年度		比上年同期增减	比上年同期增减比例 (%)
	金额	占利润总额比例%	金额	占利润总额比例%		
营业收入	1,795,519,891.35	310.98	1,361,902,386.37	246.83	433,617,504.98	31.84
期间费用	541,697,636.22	93.82	461,284,909.11	83.60	80,412,727.11	17.43
资产减值损失	1,686,643.67	0.29	5,417,119.07	0.98	-3,730,475.40	-68.86
公允价值变动收益	-1,804,630.53	-0.31	5,053,679.58	0.92	-6,858,310.11	-135.71
投资收益	184,365,557.72	31.93	339,470,193.44	61.53	-155,104,635.72	-45.69
营业利润	576,713,583.18	99.88	548,007,373.27	99.32	28,706,209.91	5.24
营业外收支净额	664,118.25	0.12	3,739,299.82	0.68	-3,075,181.57	-82.24
利润总额	577,377,701.43	100.00	551,746,673.09	100.00	25,631,028.34	4.65
归属于母公司所有者的净利润	466,965,659.91		478,497,366.23		-11,531,706.32	-2.41

本年度内，公司实现营业收入 179,552 万元，比上年度 136,190 万元增加了 43,362 万元，增幅为 31.84%；实现营业利润 57,671 万元，比上年度增加了 2,871 万元，增幅为 5.24%；归属于母公司所有者的净利润 46,697 万元，比上年度的 47,850 元减少了 1,153 万元，减幅为 2.41%。

本年度营业收入较上年度增加的主要原因：

公司本年度园区开发主营业务收入较上年度增加了 40,568 万元，同比增加了 36.21%。本年度公司实现园区物业销售收入 107,013 万元，较上年同期增加 34,496 万元，同比上升 47.57%；实现园区物业租赁收入 45,605 万元，较上年度增加了 6,072 万元，同比上升了 15.36%。同时公司本年度通讯服务业实现营业收入 22,238 万元，较上年度增加了 3,566 万元，同比上升 19.10%。随着张江园区城市化功能的逐步提升，园区基础设施配套和产业发展环境日趋成熟，作为张江园区的主要开发运营商和集成服务商，公司的几项主业呈现上升趋势。

本年度期间费用较上年度上升的主要原因：

公司本年度期间费用较上年度增加了 17.43%，期间费用上升的主要原因是本年度财务费用较上年度增加了 10,133 万元。受整体融资环境的影响，本年度金融机构普遍调高贷款利率，虽然本年末公司有息负债仅较上年末增加了 2.62 亿，但本年度计入财务费用的利息支出较上年度增加了 9,048 万元。

本年度投资收益占利润总额比例较上年度下降的原因：

本年度投资收益较上年度有较大幅度减少，同比减少了 15,510 万元，公司本年度及上年度投资收益皆主要源自股权投资收益，本年度权益法下确认投资收益 16,930 万元，同比减少了 15,100 万元。

## 2. 完成经营计划情况

公司本年度园区开发主营业务收入较上年度增加了 40,568 万元，同比增加了 36.21%。本年度公司实现园区物业销售收入 107,013 万元，较上年同期增加 34,496 万元，同比上升 47.57%；实现园区物业租赁收入 45,605 万元，较上年度增加了 6,072 万元，同比上升了 15.36%。

## 3. 公司主营业务及其经营情况

(1) 业务分行业、产品情况表（单位：人民币元）

分行业	主营业务收入	主营业务成本	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 (百分点)
房地产	1,526,180,655.06	550,734,209.33	56.80	36.21	24.63	增加 2.29 个百分点
服务业	226,914,734.63	153,111,058.66	30.12	14.86	11.30	增加 2.87 个百分点
合计	1,753,095,389.69	703,845,267.99	53.35	33.01	21.47	增加 2.93 个百分点

分产品	主营业务收入	主营业务成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (百分点)
园区物业销售	1,070,129,281.93	334,581,468.24	61.43	47.57	28.54	增加 2.91 个百分点
园区物业租赁	456,051,373.13	216,152,741.09	45.94	15.36	19.02	减少 1.21 个百分点
通讯服务	222,380,806.26	151,836,958.78	29.51	19.10	13.08	增加 4.27 个百分点
合计	1,748,561,461.32	702,571,168.11	53.33	33.76	21.94	增加 3.00 个百分点

## (2) 主要业务分部地区情况表 (单位: 人民币元)

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
上海地区	1,753,095,389.69	33.01

## (3) 业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明 (单位: 人民币元)

分行业	2011 年度		2010 年度		主营业务利润		
	主营业务利润	毛利率 %	主营业务利润	毛利率 %	增减额	增减率	毛利率变动
房地产	866,921,923.62	56.80	610,775,128.73	54.51	256,146,794.89	41.94%	增加 2.29 个百分点
服务业	68,346,145.37	30.12	53,843,286.17	27.25	14,502,859.20	26.94%	增加 2.87 个百分点
合计	935,268,068.99	53.35	664,618,414.90	50.42	270,649,654.09	40.72%	增加 2.93 个百分点

本年度公司主营业务盈利仍主要来源于园区物业租售业务。本年度园区物业租售综合毛利率为 56.80%，比上年度 54.51%略有上升，同比增加 2.29%。其中，物业销售毛利率为 61.43%，物业租赁毛利率为 45.94%。与上年度相比，物业销售毛利率较上年增加 2.91 个百分点，物业租赁毛利率下降 1.21 个百分点，但仍处于行业内较高水平。

## (4) 主要供应商、客户情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例 (单位: 人民币元):

前五名采购金额合计	421,706,085.76
占年度采购总额比例	25.02%
占年度同类采购总额比例	28.33%

前 5 名客户销售额合计占公司销售总额的比例 (单位: 人民币元):

前五名销售客户销售金额合计	1,007,646,849.79
占年度销售总额比例	56.11%

## (5) 资产构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位: 人民币(元)

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减额	增减变动比例	原因
货币资金	2,093,493,236.10	3,325,899,233.37	-1,232,405,997.27	-37.05%	主要系为降低财务成本，公司较上年减少了借款规模而更多地动用存量资

					金用于经营支出，使得公司年末货币资金存量下降。
应收账款	1,414,448,259.99	1,035,195,193.77	379,253,066.22	36.64%	本年新增未到合同约定收款期的应收房产销售款。
预付账款	118,577,724.89	49,839,584.91	68,738,139.98	137.92%	本期新增房产建设预付款。
应收股利	6,803,453.59	-	6,803,453.59		本年应收参股公司宣告发放的10年度红利。
在建工程	2,932,599.00	43,545,564.97	-40,612,965.97	-93.27%	本年部分在建工程完工转入固定资产
长期待摊费用	4,852,329.83	1,729,693.94	3,122,635.89	180.53%	主要系本年新增装修配套支出增加。
递延所得税资产	130,032,964.15	90,567,951.63	39,465,012.52	43.58%	主要系本年新增同一控制下企业合并初始投资成本与计税基础差异产生的递延所得税资产及可供出售金融资产公允价值低于初始投资所产生递延所得税资产变动。
预收款项	519,965,626.42	281,336,773.90	238,628,852.52	84.82%	主要系本年新增房产销售预收款。
应交税费	88,158,271.85	-1,710,528.88	89,868,800.73	-5253.86%	主要系本年房产租售收入增长，相应的期末应交营业税、土地增值税、企业所得税等税费增加。
一年内到期的非流动负债	1,564,200,000.00	300,000,000.00	1,264,200,000.00	421.40%	本年公司新增一年内到期的长期借款。
长期借款	2,060,740,490.94	2,961,897,477.57	-901,156,986.63	-30.42%	本年末长期借款中一年内到期部分转出金额较大所致。
长期应付款	3,905,468.15	7,717,235.03	-3,811,766.88	-49.39%	本年公司按照合同支付融资租赁租

					金。
其他非流动负债	2,363,705.00	710,000.00	1,653,705.00	232.92%	本年子公司与收益相关的政府补助较上年同期增加。

## (6) 在本报告期内主要资产采用的计量属性:

对于投资性房产项目采用成本模式进行核算,对于交易性金融资产及不在限售期的可供出售金融资产,公司采用这些资产市价(期末收盘价)作为其期末公允价值,对尚在限售期的可供出售金融资产根据中国证券监督管理委员会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》和证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行《企业会计准则》估值业务及份额净值计价有关事项的通知》的规定,按基金执行新会计准则后估值业务和份额净值计价的方法来计价。计算公式为, $FV=C+(P-C)\times(DI-Dr)/DI$ ,其中,FV为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值;C为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时,应于除权日对其初始取得成本作相应调整);P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;DI为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数;Dr为估值日剩余锁定期,即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)。交易性金融资产、可供出售金融资产公允价值在报告期内的波动分别计入当期损益和所有者权益资本公积项目。主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

公司所持有的交易性金融资产的公允价值(期末市价)在报告期内的波动直接计入当期损益,金额为-180万元,扣除递延所得税影响后占净利润比重为-0.29%。而公司持有的可供出售金融资产当期公允价值变动计入本年度资本公积变动的金额为:中芯国际当期公允价值变动扣除递延所得税影响后计入资本公积-5170万元,嘉事堂药业当期公允价值变动扣除递延所得税影响后计入资本公积1792万元。

2011年,公司所投资的中芯国际股价先受业绩提振等利好因素推动,后因董事会改组等偶然因素影响,走势先扬后抑。根据本公司对中芯国际实地调研和其相关公告信息的分析,“十二五”期间,该公司将迎来新的历史发展机遇,并将继续坚持国际化运作,加上其国际国内的领先地位和来自政府、股东等各方面的全力支持,中芯国际的前景依然被看好。虽然中芯国际2011年末市价与本公司购买日公允价值相比仍然有所下跌,但本公司对中芯国际的投资属于战略性长期持有,故无法可靠计量,本轮股价表现对该项可供出售金融资产在整个持有期间的未来预计现金流量的影响,亦无法判断该种影响会构成相关资产的非暂时性减值,所以本年度不予计提减值准备。

## (7) 费用构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

单位:人民币(元)

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减变动比例	原因
销售费用	43,195,720.05	63,415,390.73	-20,219,670.68	-31.88%	主要为本年招商代理费及广告宣传费等较上年同期减少。

财务费用	398,638,358.94	297,309,168.57	101,329,190.37	34.08%	主要系本年金金融机构贷款利率上调，公司本期计入财务费用的利息支出较上年同期有所增加。
资产减值损失	1,686,643.67	5,417,119.07	-3,730,475.40	-68.86%	本年公司计提的应收账款坏账准备较上年同期减少。
公允价值变动收益	-1,804,630.53	5,053,679.58	-6,858,310.11	-135.71%	本年公司持有的交易性金融资产市价下跌形成了公允价值变动损失。
投资收益	184,365,557.72	339,470,193.44	-155,104,635.72	-45.69%	本年确认的合营企业及联营企业权益法投资收益较上年同期减少。
所得税费用	107,261,270.56	60,336,116.91	46,925,153.65	77.77%	本年由于主营业务利润较上年同期增加，所得税费用相应增加。

## (8) 现金流量构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

单位：人民币(元)

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减变动比例	原因
经营性现金净流量	-31,463,921.77	-857,394,930.45	825,931,008.68	96.33%	主要系本年公司房地产建设投入较上年有较大幅度减少，使经营性现金净流出相应减少。
投资性现金净流量	-746,300,553.47	-394,872,633.84	-351,427,919.63	-89.00%	主要系公司本期投资支付的现金较上年增加，而收回投资及取得投资收益收到的现金较上年同期减少，使得投资性现金净流量较上年同期有较大幅度减少。
筹资性现金净流量	-494,693,901.53	1,037,418,388.76	-1,532,112,290.29	-147.69%	主要系公司本年借款现金净流入及吸收投资收到的现金较上年同期大幅减少，虽本年分配股利支出较上年同期亦有减少，但二者相抵后筹资性现金净

					流量仍较上年同期大幅减少。
--	--	--	--	--	---------------

## (9) 主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:人民币(万元)

公司名称	业务性质\主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
上海张江集成电路产业区开发有限公司	集成电路研究开发,高科技项目经营转让,高科技成果转让、创业投资,实业投资,建筑工程,房地产开发经营,物业管理,张江集成电路产业区土地开发。	76,000	636,567	241,907	14,241
运鸿有限公司*1	国际贸易、高科技产业项目的孵化及相关业务。	830	60,886	9,610	3,322
上海张江管理中心发展有限公司	房地产开发、经营、销售,物业管理,房地产信息咨询,建筑材料的销售(涉及许可经营的凭许可证经营)。	2,980	4,448	3,018	21
上海张江创业源科技发展有限公司	高新技术的研发,创业投资,投资管理,投资咨询,房地产开发与经营,物业管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。	3,655	34,199	31,854	-75
上海奇都科技发展有限公司	高新技术的研发,创业投资,投资管理,房地产开发与经营,物业管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。	4,600	19,760	9,655	-377
上海德馨置业有限公司	自有房屋租赁、物业管理、房地产信息咨询(除经纪)、投资管理、投资咨询(涉及许可经营的凭许可证经营)。	8,000	43,083	20,833	1,156
上海浩成创业投资有限公司	对高新技术企业和高新技术项目的创业投资,创业投资管理和创业投资咨询(涉及行政许可的,凭许可证经营)	197,300	224,153	215,350	3,491
上海数讯信息技术有限公司	数据通信、网络接入、信息增值服务及信息资源的开发与服务,计算机软硬件、	5,000	22,741	11,758	2,070

	网络产品、通信产品以及各类电子产品的开发生产销售，通信工程。				
上海欣凯元投资有限公司	实业投资，投资管理（以上除股权投资和股权投资管理），房地产开发经营，物业管理，房地产信息咨询、投资咨询（咨询除经纪）。	30,725	32,143	30,579	-182
上海思锐置业有限公司	房地产开发与经营，物业管理，投资，投资管理。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。	44,500	44,937	44,767	158
上海杰昌实业有限公司	房地产开发和经营，仓储（除危险品），物业管理。商务咨询（除经纪）。	5,000	15,265	10,316	-409
雅安张江房地产发展有限公司	房地产开发、物业管理（凭资质经营），项目投资，房屋出租（不含高档写字楼）。	20,000	66,099	18,917	-680
上海兴科置业有限公司	房地产开发与经营（凭资质）	16,300	20,111	16,297	-3
Shanghai ZJ Hi-Tech Investment Corporation*2	高科技项目投资	8,780	14,255	14,253	164

\*1: 注册资本为 100 万美元。

\*2: 注册资本、资产规模、净资产、净利润为万美元。

#### (10) 报告期公司取得和处置子公司情况

本报告期内公司以 24,446.64 万元收购上海兴科置业有限公司 100% 的股权。该公司拥有张江中区四个地块共计 4.66 万平方米的商业用地，此次收购增加了本公司的土地资源，提升了本公司的综合实力，也有利于加快张江中区的开发建设。

#### (11) 对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币（万元）

公司名称	经营范围	营业收入	营业利润	净利润	对公司合并净利润的贡献	占上市公司净利润的比重 (%)
上海张江微电子港有限公司	在张江高科技园区内微电子港基地土地内从事土地开发与经营、房地产开发与经营、微	118,157.34	19,047.73	15,578.94	10,378.13	22.22

	电子项目孵化 (涉及许可经营 的凭许可证 经营)					
上海张江集成电路产业区开发有限公司	集成电路研究开发, 高科技项目经营转让, 高科技成果转让, 创业投资, 实业投资, 建筑工程, 房地产开发经营, 物业管理, 张江集成电路产业区土地开发。	48,098.71	19,035.03	14,241.20	14,241.20	30.50

参股公司的经营情况及业绩的说明:

上海张江微电子港有限公司当年利润主要来源于其本年确认的房产销售收入。

上海张江集成电路产业区开发有限公司当年利润主要来源于其本年确认的房产租售收入。

(12) 子公司及参股公司经营业绩同比出现大幅波动分析

单位: 人民币(万元)

公司名称	本年数		上年同期数		出现大幅波动的原因
	净利润	对公司合并净利润的贡献	净利润	对公司合并净利润的贡献	
上海张江集成电路产业区开发有限公司	14,241.20	14,241.20	4,113.41	4,113.41	公司当年房产销售收入及房产租赁收入均较上年度有较大幅度增加。
上海张江创业源科技发展有限公司	-75.38	-41.65	2,234.12	1,194.69	该项目公司所持有的物业基本已销售完毕, 存量物业进行对外租赁, 当年无房产销售, 净利润减少。
上海奇都科技发展有限公司	-377.25	-377.25	4,871.55	4,871.55	该公司上年度实现较大金额的物业销售, 本年收入只来源于少量房产租赁收入, 故利润波动较大。
上海鲲鹏投资发展有限公司	-723.62	-217.08	14,213.64	4,264.09	公司上年利润主要来源于出售其持有的长期股权投资所产生的投资收益, 而公司本年度无此项收益。

上海张江微电子港有限公司	15,578.94	10,378.13	52,149.44	18,982.17	公司当年房产销售收入较上年度略有增长,但由于该公司年内对已售物业按清算口径进行了土地增值税的计提,故本年度该公司净利润较上年同期有较大幅度下降。
张江汉世纪创业投资有限公司	9677.37	2,903.21	-1642.33	-492.67	公司当年利润增长主要来源于出售其持有上海超日太阳能科技股份有限公司的部分股权所取得的投资收益。
Shanghai ZJ Hi-Tech Investment Corporation	164.21 万美元	410.01	998.13 万美元	2,588.03	公司利润主要来源于其持有的微创医疗器械有限公司的股利分配,本年度公司收到的微创医疗分配股利较上年度有较大幅度下降。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

#### 4. 公司未来发展的展望

##### (1) 公司所处行业发展趋势及公司市场定位

“十二五”开局之时，国务院批复同意上海创建国家自主创新示范区。上海张江高新技术产业开发区建设国家自主创新示范区，不仅是践行国家自主创新战略的重要平台，更是上海实现“创新驱动、转型发展”的主要抓手。“十二五”期间，张江园区将全面优化服务、提升环境，形成强大的创新磁场，汇聚最前沿的科技产业和研发机构，汇聚最活跃的创新、创业力量，汇聚最强劲的金融资本、交易力量，汇聚最创新、最有效的服务体系。

张江高科需要依托园区的主导产业，持续发挥浩成创投作用，培育集中度较高的、规模化的产业链投资，提高存量资产经营效益。公司也需要探索培育新的产业投资方向，探索科技投资的市场运作模式，通过整合专业服务资源，顺应资本、科技、金融相结合这一趋势，依托园区强大的产业背景支撑，通过“示范拓展”、“产业投资”，逐渐转型为：集科技投资与园区投资并重的，产业特色明显的，具备创新引领能力的投资与服务功能承担者。

##### (2) 2012 年度经营计划

2012 年张江将进入一个全新的发展时期，公司将在董事会的领导下，抓住历史性机遇，依托国家自主创新示范区，围绕“创新驱动、转型发展”稳健推进园区开发建设、创业投资业务。

园区开发建设方面：2012 年，公司重点推进张江北区（技术创新区）的二次开发，提升张江园区的城市功能，揭开创新示范大幕，同时，公司将以张江中区研发办公楼及集电港 B 区开发建设为抓手，明显加快工程建设进度，严格控制建设成本，以提供适合高科技产业发展的可供市场运作的物业产品，努力增加经营性物业存量，为张江园区创新发展提供承载空间，为张江园区的高科技产业发展贡献力量。

高科技项目及房地产主业投资方面：为实现张江高科的战略转型，从园区开发服务商进

一步转变为科技引领、产业投资者。除了引入战略合作伙伴及培育新兴战略产业，公司计划逐步加大金融和科技投资的比重。公司将保持高科技股权投资强度，强化对已投资项目的增值服务和持有管理，严格控制房地产业的新增投资节奏。

创新集成服务方面：在进一步“聚焦张江”的大背景下，2012 年度公司将坚持以服务园区客户为中心，努力在服务理念、服务水平、服务效率、服务能级、服务措施、服务平台等方面寻求新突破，并通过贴心服务展示园区开发商形象，通过增值客户服务提升公司综合价值，并通过“聚才计划”进一步聚集更多的人才，打造新张江。

园区物业租售业务将围绕张江高科技园区新的发展战略，保持积极稳健发展的态势。通过持续引进战略性新兴产业高端客户、不断完善城市综合配套内容、稳步提高综合服务质量等具体举措，争取物业租售和配套服务收入在 2011 年实现数的基础上保持一定规模的增长。

### （3）资金需求、使用计划及来源情况：

2012 年公司开发建设重点主要集中于张江集电港 B 区研发办公楼、张江中区研发办公楼、技术创新区研发办公楼的二次开发和以人才服务公寓为代表的综合服务项目。在经济发展模式战略转型和张江高新区入选国家自主创新示范区的历史机遇下，虽然针对居住类房地产开发、房地产金融的宏观调控政策依然严厉，但对本公司以园区研发类项目为主的开发主业的直接冲击比较有限。为确保公司 2012 年经营计划的顺利实施，满足开发建设资金需求，公司一方面要继续维护良好的商业信誉，不断加强与银行业金融机构的合作，引进适宜的金融服务产品，积极探索创新型融资渠道，合理降低财务运行成本，提高公司间接融资能力。另一方面将继续加强应收账款的管理，加大销售资金的回笼，保持相对充裕的现金余额，确保公司资金安全。经测算，预计公司将在 2011 年末的融资规模基础上新增资金需求约 12 亿元。（含合并子公司）

### （4）公司面临主要风险

#### 1) 宏观经济及政策风险

2011 年以来，国家密集出台的房地产调控政策和银行银根收紧政策，对公司物业的租售收益水平会产生一定的影响。为此，公司会密切关注宏观经济形势，加强对政策趋势的研判，继续以产品策划为切入点，以市场为导向，通过综合运用多种营销手段，强化租售工作，力争良好的租售业绩。

#### 2) 税收风险

公司主要从事上海市浦东新区张江高科技园区内工业研发厂房和办公用房的开发建设及租赁销售。国家税务总局于 2006 年 12 月 28 日发布了国税发〔2006〕187 号《关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》，并明确规定各省市税务机关可依据该通知的规定并结合当地实际情况制定具体清算办法。公司自 2006 年 10 月 1 日起根据浦东新区关于土地增值税的征缴相关政策规定对实现房地产销售收入按 1% 预征率计提并预缴土地增值税。2010 年 7 月，根据国税发〔2010〕53 号《国家税务总局关于加强土地增值税征管工作的通知》，上海市浦东新区地方税务局对房地产开发企业销售不动产、转让土地使用权的土地增值税的预征率进行了调整并对公司预征率进行了核定，自 2010 年 10 月 1 日（税款所属期）起，公司销售不动产、转让土地使用权的，按收入全额的 2% 计提并预缴土地增值税。

2011 年度，公司所处的浦东新区税务机关对辖区内部分企业发出了全面清算的书面要求，截至目前公司尚未收到税务机关要求清算的相关通知，2011 年度公司仍按照预征率 2% 计提土地增值税。若公司未来被税务当局要求进行土地增值税清算，则可能存在过往年度土地增值税计提不足的风险，从而可能对公司以后年度的收益带来一定的影响。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	70,651.28
投资额增减变动数	-191,047.37
上年同期投资额	261,698.65
投资额增减幅度(%)	-73.00

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
上海兴科置业有限公司	房地产开发经营	100.00	本报告期新增投资
上海唐银投资发展有限公司	实业投资, 房地产开发经营, 投资管理	45.00	本报告期按原比例增资
上海股权托管交易中心股份有限公司	为非上市公司股权提供改制、托管、登记、转让、结算交收、代理分红派息和融资服务	23.25	本报告期增资, 增资后股权比例由 20% 增至 23.25%
上海张江联合置地有限公司	建筑业、物业管理、投资管理、资产管理、投资咨询、企业管理咨询	40.00	本报告期新增投资
成都张江房地产开发有限公司	房地产开发经营	48.00	本报告期按原比例增资
上海张江磐石葆霖股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资, 股权投资管理, 投资咨询与投资管理。	23.81	本报告期按原比例增资
上海金融发展基金(有限合伙)	股权投资活动及相关的咨询服务	6.49	本报告期新增投资

1. 募集资金总体使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	配股	25.37	0.37	24.88	0.49	截至本报告期末尚未使用的募集资金 0.49 亿元存放于监

										管帐户,继续用于集电港 B 区 1-6 北地块项目、集电港 B 区 1-7 北地块项目的开发支出。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

截至本报告期末 25.37 亿元配股募集资金已使用 24.88 亿元,尚余 0.49 亿元存放于监管账户中。同时 25.37 亿元募集资金累计产生利息收入 0.27 亿元,其中 0.12 亿元已用于张江高科苑项目的开发(张江高科苑项目实际总投入金额 2.64 亿),0.01 亿元已用于集电港 43 号地块项目的开发(集电港 43 号地块项目实际总投入金额 3.26 亿),0.07 亿元已用于集电港三期南块项目的开发(集电港三期南块项目实际总投入金额 3.58 亿),尚余 0.07 亿元存放于监管账户,监管账户中募集资金余额共计为 0.56 亿元。

## 2. 承诺项目使用情况

单位:亿元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购上海张江集成电路产业开发有限公司 40% 股权	否	5.38	5.38	是	已完成	0.6148	0.57	否	由于园区房产销售收入确认存在各年度不均衡状况,11 年度营业收入低于原可研,但自配股后该公司累计盈利额超过原预计累计盈利数。	
收购上海张江	否	7.08	7.08	是	已完成	0.5094	0.76	是		

微电子港有限公司 31.4% 股权										
收购快标厂房	否	0.68	0.68	是	已完成	0.036	0.035	是		
张江高科项目	否	2.52	2.52	是	竣工备案、规划验收已完成，产权证办理中	0.09	-0.07	否	人才公寓入住率和商业配套招租晚于预计。	
集电港 43 号地块项目	否	3.25	3.25	否	竣工备案、规划验收和证已完成	0.29	0.16	否	因建设标准发生变化造成工期延长、租赁相应推后；且为满足知名产业客户的入驻，项目全部对外出租并适当给予租金优惠，未按原计划部分用于销售。	
集电港	否	3.51	3.51	是	竣工备案、	0.12	-0.04	否	未来运营方案	

一期南块项目					规划和证已完成				尚在推进策划中，11年度未有经营收入	
集电港B区1-6北地块项目	否	1.44	1.20	否	竣工方案和规划验收已完成，产办中	0.07	0.04	否	项目工期延迟导致原出租计划延期，同时引进知名产业客户给予一定的租金优惠。	
集电港B区1-7北地块项目	否	1.51	1.26	否	竣工方案和规划验收已完成，产办中	0.08	-0.02	否	项目工期延迟导致原出租计划延期，11年下半年启动招租工作。	
合计	/	25.37	24.88	/	/		/	/	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1. 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届三十五次董事会	2011年4月29日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月30日
四届三十六次董事会	2011年6月8日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月9日

五届一次董事会	2011 年 6 月 30 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 1 日
五届二次董事会	2011 年 8 月 12 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 13 日
五届三次董事会	2011 年 8 月 29 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 30 日
五届四次董事会	2011 年 10 月 24 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 25 日
五届五次董事会	2011 年 12 月 16 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 19 日
五届六次董事会	2011 年 12 月 30 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 1 月 5 日

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开一次年度大会和一次临时股东大会。2011 年 6 月 30 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了“2010 年度利润分配方案”，公司以 2010 年末总股本 1,548,689,550 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计分配股利 154,868,955.00 元。本次利润分配方案实施的股权登记日为 2011 年 7 月 29 日，除息日为 2011 年 8 月 1 日，现金红利发放日为 2011 年 8 月 5 日。

## 3. 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会按照制定的《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》进行工作。公司审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由会计专业人员担任主任委员。

在 2011 年度公司财务报告的审计编制过程中，公司审计委员会全体成员认真履行职责和义务，与会计师事务所协商确定了审计工作时间安排等事项，督促会计师事务所按时间进度完成审计工作。在会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会召开了与会计师事务所的见面会，认真沟通会计师事务所审计过程中发现的问题。

审计委员会表决同意：1.将公司 2011 年财务会计报告提交董事会审议；2.同意续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2012 年的审计机构，并提交董事会审议；3.同意将公司 2011 年度内部控制自我评估报告提交董事会审议。

## 4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会对公司 2011 年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，意见如下：公司 2011 年度报告中披露的高级管理人员薪酬，系按照公司薪酬制度确定，并根据规定发放了相关薪酬。公司独立董事津贴发放符合经股东大会审议通过的独立董事津贴标准。

## 5. 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司四届二十五次董事会和会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，加强了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理。

#### 6. 董事会对于内部控制责任的声明

公司建立内控体系，目的在于防范风险、有效监管。通过控制活动的建立，合理保证以下目标的实现：（一）企业战略；（二）经营的效率和效果；（三）财务报告及管理信息的真实、可靠和完整；（四）资产的安全完整；（五）遵循国家法律法规和有关监管要求。

董事会认为：公司已建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，未发现公司存在内部控制制度设计或执行方面的重大缺陷。公司现有内部控制制度框架总体而言是有效的，能适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和内部规章制度的贯彻执行提供保证。

#### 7. 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司五届八次董事会根据证监会的相关要求，结合公司的实际情况，审议通过了《关于制订〈张江高科内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，同意公司所制订的《公司内幕信息知情人登记管理制度》，同时废除公司四届二十五次董事会审议通过的《公司内幕信息知情人管理制度》。

新制订的《公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权进行内幕交易，保护广大投资者的合法权益。

#### 8. 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红政策：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

（三）公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。具体的年度利润分配方案由董事会根据公司经营情况拟定，报公司股东大会审议；

（四）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期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；

（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### （六）利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年度，经审计本公司实现归属于母公司的合并净利润 466,965,659.91 元，按母公司实现净利润 284,814,683.35 元的 10% 提取法定盈余公积 28,481,468.34 元，加上年初未分配

利润 1,364,694,569.70 元，扣除 2010 年度现金红利分配 154,868,955.00 元，2011 年度可分配利润合计为 1,648,309,806.27 元。

公司拟以 2011 年末总股本 1,548,689,550 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计分配股利 309,737,910.00 元。本年度不进行公积金转增股本。该预案将提交股东大会审议。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		1.1		170,355,850.5	528,277,844.56	32.25
2009		3.0		464,606,865.00	706,909,161.20	65.72
2010		1.0		154,868,955.00	478,497,366.23	32.37

## 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 4 月 29 日 召开四届十四次监事会	1.2010 年度监事会报告；2.公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；3.审核 2010 年度报告；4.审核 2011 年第一季度报告
2011 年 6 月 8 日 召开四届十五次监事会	审议“关于公司监事会换届选举的议案”
2011 年 6 月 30 日 召开五届一次监事会	审议“关于选举第五届监事会主席的议案”
2011 年 8 月 29 日 召开五届二次监事会	1.审核 2011 年半年度报告；2.2011 年上半年配股募集资金存放与实际使用情况的专项报告
2011 年 10 月 24 日 召开五届三次监事会	审核 2011 年第三季度报告

1. 报告期内，监事会列席了 2011 年历次董事会现场会议，对董事会执行股东大会的决议、履行诚信义务进行了监督。

2. 报告期内，监事会对公司的生产经营活动进行了监督，未发现公司经营中有违规操作行为。

3. 报告期内，监事会认真开展各项工作，狠抓各项工作的落实；监事会持续关注公司经营战略的执行和完善，督促张江高科法人治理的规范运行。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为，公司财务核算制度健全，会计事项的处理、全年报表的编制及会计制度的执行符合有关制度的要求；公司的财务报表真实地反映了公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项是真实的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为，公司最近一次配股募集资金的使用符合配股说明书的使用要求。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为，报告期内公司收购、出售资产的审批程序合法，交易价格合理，并未发现内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失，有利于公司资源整合，符合公司发展战略。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，报告期内公司进行的关联交易能按公平原则和一般市场准则进行，有利于上市公司的长期发展，且未损害全体股东的利益。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司披露了经营计划，未披露盈利预测。公司本年度园区开发主营业务收入较上年度增加了 40,568 万元，同比增加了 36.21%。本年度公司实现园区物业销售收入 107,013 万元，较上年同期增加 34,496 万元，同比上升 47.57%；实现园区物业租赁收入 45,605 万元，较上年度增加了 6,072 万元，同比上升了 15.36%。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会严格执行《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，依法对董事会、高级管理人员进行监督，按照现代企业制度的要求，督促公司进一步完善法人治理结构，提高治理水准。同时，监事会将继续加强落实监督职能，认真履行职责，依法列席公司董事会，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，从而更好地维护股东的权益。再次，监事会将通过对公司财务进行监督检查、进一步加强内控制度、保持与内部审计和外部审计机构的沟通等方式，不断加强对企业的监督检查，防范经营风险，进一步维护公司和股东的利益。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1. 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	8231	复旦张江	4,433,849.35	6,788,000.00	7,704,244.24	100.00	-1,804,630.53
报告期已售证券投资损益				/	/	/	/	0.00
合计					/		100%	-1,804,630.53

## 2. 持有其他上市公司股权情况

币种：人民币 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
0981	中芯国际	383,476,709.38	1.86	155,027,265.99		-51,704,118.93	可供出售金融资产	原始股认购及二级市场购入
0281	川河集团	147,210,389.98	29.90	313,399,413.61	26,218,664.30		长期股权投资	受让股权
8231	复旦张江	11,842,627.07	14.92	11,842,627.07			长期股权投资	原始投入
002462	嘉事堂	96,838,132.78	15.72	294,993,124.92		17,917,807.04	可供出售金融资产	原始投入
合计		639,367,859.21	/	775,262,431.59	26,218,664.30	-33,786,311.89	/	/

## 3. 买卖其他上市公司股份的情况

## (四)资产交易事项

## 1. 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被收购	购买	资产收购价格	自收购日起至	自本年初至本年末	是否为关联交	资产收购定价	所涉及的资产	所涉及的债权	该资产贡献的	关联关系
------	-----	----	--------	--------	----------	--------	--------	--------	--------	--------	------

或最终控制方	购置资产	日		本年末为上市公司贡献的净利润	为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	易(如是,说明定价原则)	原则	产权是否已全部过户	债务是否已全部转移	净利润占上市公司净利润的比例(%)	
上海张江(集团)有限公司	上海兴科置业有限公司	2011年3月23日	244,466,354.11		-34,458.50	是	依据资产评估价格	是	是	-0.01	控股股东

## 2. 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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
陆勇	上海晟医疗器械科技有限公司	2011年1月28日	900,000.00		-549,680.20	否	依据评估,按照双方协议价	是	是	-0.09	

## (五) 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	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	----------	----------	------	----------

							比例 (%)			考价 格差 异较 大的 原因
上海张江(集团)有限公司	控股股东	提供劳务	租赁张东路1387号第13-17号办公楼	由双方协商确定	2.50元/平方米/天	13,973,577.48	3.06	银行支付		
上海张江(集团)有限公司	控股股东	提供劳务	张江高科苑学生公寓1、2、3、4、8号楼	由双方协商确定	2009年8月1日至2012年7月31日每年包租费用人民币270万元。	2,700,000.00	0.59	银行支付		
上海张江(集团)有限公司	控股股东	提供劳务	张江高科苑留宿学生公寓15、17、18号楼	由双方协商确定	1.50元/平方米/天	4,002,495.10	0.88	银行支付		
合计				/	/	20,676,072.58	4.53	/	/	/

(1) 根据 2007 年 2 月 28 日公司子公司上海张江集成电路产业区开发有限公司与上海张江(集团)有限公司签订的《房屋租赁合同》，上海张江集成电路产业区开发有限公司将位于上海市张江高科技园区集成产业区张东路 1387 号第 13-17 号楼 A-D 建筑面积约为 20,657.05 平方米的办公楼出租给上海张江(集团)有限公司,租期为 2007 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日,约定租金为 2.50 元/平方米/天。2011 年签订《房屋租赁合同补充协议》，张江集团自 2011 年 5 月 15 日起开始租赁其中 12,121.60 平方米的房产,租金仍为 2.50 元/日/平方米。本年度根据 2007 年签定的《房屋租赁合同》及当年签订的《房屋租赁合同补充协议》确认租金收入 13,973,577.48 元,款项已全数收到。

(2) 根据 2009 年本公司与上海张江（集团）有限公司签订的《张江高科苑学生公寓包租协议》，本公司将位于张江高科技科研教育区 3 号地块的张江高科苑学生公寓(1、2、3、4、8 号楼)，建筑面积为 22,981.47 平方米的 450 套学生公寓包租给上海张江（集团）有限公司进行出租和管理。包租期为 2009 年 8 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日，共计 5 年。2009 年 8 月 1 日至 2012 年 7 月 31 日，年包租费用为人民币 270 万元。本年度确认租金收入 2,700,000.00 元，款项已全数收到。

(3) 根据 2010 年 9 月本公司与上海张江（集团）有限公司签订的《张江高科苑留学生公寓包租协议》及后续续租协议，本公司将位于张江高科技科研教育区 3 号地块的张江高科苑留学生公寓(15、17、18 号楼)，建筑面积约为 10965.74 平方米的 168 套学生公寓包租给上海张江（集团）有限公司进行出租和管理。包租期为 2010 年 9 月 1 日至 2011 年 8 月 31 日，续租期 1 年至 2012 年 8 月 31 日，共计 2 年。留学生公寓租金单价为 1.50 元/平方米/天。本年度确认租金收入 4,002,495.10 元，款项已全数收到。

2. 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
上海张江（集团）有限公司	母公司	收购股权	公司受让上海张江（集团）有限公司所	资产评估价格	163,000,000.00	244,466,354.11	244,466,354.11		银行支付	

			持有的上海兴科置业有限公司 100% 股权						
--	--	--	-----------------------	--	--	--	--	--	--

本期公司受让了上海张江（集团）有限公司所持有的上海兴科置业有限公司 100% 股权，转让价格为 244,466,354.11 元。该交易价格系依据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字第 DZ100293033 号评估报告而确定，该项股权评估价格为 244,466,354.11 元，本次评估已经市国有资产监管部门备案。截至报告期末已通过银行全额支付收购款 244,466,354.11 元。

### 3. 共同对外投资的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
成都张江实业有限公司	母公司的控股子公司	成都张江房地产开发有限公司	房地产开发经营	400,000,000.00	544,635,990.74	-9,622,625.21	该公司开发的项目张江御景豪庭一期正在预售中，二期已开工建设，三期尚在前期规划中。
上海市银行卡产业园区开发有限公司	受同一母公司控制	上海唐银投资发展有限公司	房地产开发经营	513,500,000.00	514,644,858.50	858,643.87	增资完成后以底价竞得唐镇工业园区内 B2-5 商业地块（约 80 亩）的土地使用权，目前该地块处于项目前期开发设计阶段。

(1) 成都张江房地产开发有限公司由本公司之全资子公司—上海张江集成电路产业区开发有限公司与本公司控股股东上海张江（集团）有限公司控股子公司上海张江高科技园区置业有限公司之全资子公司—成都张江实业有限公司共同投资，持股比例分别为 48% 及 52%，

本年度上海张江集成电路产业区开发有限公司与成都张江实业有限公司按原持股比例向成都张江房地产开发有限公司分别增资人民币 7200 万元及人民币 7800 万元, 增资后成都张江房地产开发有限公司的注册资本变更为人民币 4 亿元。

(2) 上海唐银投资发展有限公司由本公司与本公司控股股东上海张江(集团)有限公司之控股子公司上海市银行卡产业园区开发有限公司(及其他第三方股东)共同出资组建, 持股比例分别为 45% 及 10%。本年度各方股东按原持股比例对其增资, 本公司增资 19,957.50 万元, 银行卡公司增资 4,435 万元。增资后上海唐银投资发展有限公司的注册资本由人民币 7,000 万元变更为 51,350 万元。

#### 4.其他关联交易

公司子公司雅安张江房地产开发有限公司 2010 年度为开发房产项目, 向最终控股股东上海张江(集团)有限公司借款, 借款金额为 400,000,000.00 元, 借款利率为 5.31%。2010 年度已归还借款 140,000,000.00 元, 2011 年度归还借款 60,000,000.00, 期末未归还的借款本金为 200,000,000.00 元。2011 年度确认的利息支出为 14,346,149.99 元, 已全部资本化, 计入项目开发成本, 期末应付张江集团的利息为 17,306,325.00 元。

#### (六)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

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

#### 2. 担保情况

单位: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	控	上	6,160,000.10	2009	2009	小	连	否	否		否	否	

海张江创业源科技发展有限公司	海标氢气体技术有限公司		2009年6月18日	2014年6月18日	产证办出日	带责任担保							
上海张江创业源科技发展有限公司	控股子公司	上海高必德实业有限公司	7,266,666.60	2010年4月20日	2010年4月20日	小产证办出日	连带责任担保	否	否	否	否		
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)							7,383,324.02						
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计							24,004,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计 (B)							79,904,000.00						
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>													
担保总额 (A+B)							87,287,324.02						
担保总额占公司净资产的比例(%)							1.39						

(1) 2009年6月18日, 本公司子公司上海张江创业源科技发展有限公司为上海标氢气体技术有限公司提供阶段性担保, 担保金额为 12,320,000.00 元, 担保主合同借款期自 2009年6月18日至2014年6月18日, 保证期间自主合同确定的借款到期之次日后两年止。该担保系法人按揭借款担保, 担保合同期至房产买受方办理完成房产小产证日即告终止。截止2011年12月31日, 上海标氢气体技术有限公司已归还 6,159,999.9 元借款。担保借款余额为 6,160,000.10 元。

(2) 2010年4月20日, 本公司子公司上海张江创业源科技发展有限公司为上海高必德实业有限公司提供阶段性担保, 担保金额为 10,900,000.00 元, 担保主合同借款期自 2010年

4 月 20 日至 2015 年 4 月 20 日，保证期间自主合同确定的借款到期之次日后两年止。该担保系法人按揭借款担保，担保合同期至房产买受方办理完成房产小产权证日即告终止。截止 2011 年 12 月 31 日，上海高必德实业有限公司已归还 3,633,333.40 元借款。担保借款余额为 7,266,666.60 元。

(3) 2011 年 12 月 15 日，本公司为合并子公司上海数讯信息技术有限公司提供银行借款连带责任保证担保，最高担保限额为 2,471 万元，担保主合同授信期自 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 6 月 20 日，全部贷款到期日不迟于 2012 年 12 月 20 日。保证期间为根据主合同项下各《额度使用申请书》约定的债务履行期限分别计算，每一《额度使用申请书》项下的保证期间为，自该《额度使用申请书》约定的债务履行期限届满之日起，计至主合同项下最后到期的《额度使用申请书》约定的债务履行期限届满之日后两年止。截止 2011 年 12 月 31 日，上海数讯信息技术有限公司实际借款人民币 3400 万元，借款期限为 2011 年 12 月 19 日至 2012 年 12 月 18 日。该借款采用多人担保形式，我公司实际为此项借款保证担保金额为 2400.40 万元。

(4) 本公司的子公司奇都科技发展有限公司向招商银行张江支行借入固定资产借款，借款金额为 9,600 万元，借款期限从 2010 年 1 月 15 日至 2012 年 1 月 15 日。年内奇都公司已归还 4,010 万元借款。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司为该子公司提供连带责任保证，担保额为 5,590 万元，担保期间为主合同债务期限届满之日起两年。至 2012 年 1 月 15 日，该笔贷款到期，奇都公司已归还全部贷款，本公司对此借款的担保责任履行完毕。

### 3. 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	136.8 万(包括合并报表范围子公司等)
境内会计师事务所审计年限	12 年

#### (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

#### (十一) 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
关于全资子公司—上海张江集成电路产业区开发有限公司签订《“金秋大厦”项目转让协议》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
四届三十五次董事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
四届十四次监事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
全资子公司—上海张江集成电路产业区开发有限公司增资成都张江房产有限公司暨关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
关于《指定流通股（G 张江）投资资金信托计划》将于 2012 年 3 月到期终止的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
四届三十六次董事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
四届十五次监事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
关于召开 2010 年度股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
关于实施 2010 年度利润分配方案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
关于全资子公司—上海张江集成电路产业区开发有限公司“金秋大厦”项目转让的后续进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
五届二次董事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
关于投资上海唐银投资发展有限公司暨关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
五届三次董事会会议决议公	《中国证券报》、《上海证券报》、《证	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn

告	券时报》		
五届二次监事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
2011 年上半年配股募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
五届四次董事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
对外担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
迁址公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 2 日	www.sse.com.cn
2011 年付息公告	《上海证券报》	2011 年 12 月 2 日	www.sse.com.cn
五届五次董事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn

#### 十一、备查文件目录

1. 载有董事长丁磊先生签字的年度报告文本
2. 载有董事长丁磊先生、主管会计工作责任人卢缨女士及会计机构负责人王颖女士签名并盖章的财务报告文本
3. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

董事长：丁磊

上海张江高科技园区开发股份有限公司

2012 年 4 月 20 日

# 上海张江高科技园区开发股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2011年1月1日至2011年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-

# 审计报告

信会师报字[2012]第 112089 号

上海张江高科技园区开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海张江高科技园区开发股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 杜志强

中国注册会计师： 吴文俊

中国·上海

二〇一二年四月十八日

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
 资产负债表  
 2011年12月31日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,113,690,296.30	862,549,029.45
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	822,483,310.85	378,559,853.27
预付款项		1,034,410.71	1,377,384.83
应收利息			
应收股利		6,803,453.59	
其他应收款	(二)	742,048,795.31	723,469,670.35
存货		164,237,327.26	263,034,956.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>3,000,297,594.02</b>	<b>2,228,990,894.39</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		294,993,124.92	271,102,715.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	6,933,790,941.57	6,496,496,768.62
投资性房地产		2,752,038,709.89	2,954,904,193.09
固定资产		22,816,114.90	2,842,827.29
在建工程			290,725.00
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		423,982.52	671,802.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			19,206,973.17
递延所得税资产		82,206,243.93	59,915,040.69
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,086,269,117.73</b>	<b>9,805,431,045.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>13,086,566,711.75</b>	<b>12,034,421,940.31</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纓

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
 资产负债表（续）  
 2011年12月31日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,890,000,000.00	2,520,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		13,413,758.80	19,849,114.13
预收款项		37,274,432.14	39,436,833.44
应付职工薪酬		18,806,400.39	14,673,166.68
应交税费		98,729,390.66	-14,073,515.68
应付利息		6,482,344.17	6,633,265.83
应付股利			
其他应付款		1,292,638,025.83	164,588,849.34
一年内到期的非流动负债		1,104,300,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,461,644,351.99</b>	<b>2,851,107,713.74</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,168,400,000.00	1,825,000,000.00
应付债券		1,987,476,970.00	1,982,005,208.96
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		50,105,013.03	44,132,410.69
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,205,981,983.03</b>	<b>3,851,137,619.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,667,626,335.02</b>	<b>6,702,245,333.39</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,548,689,550.00	1,548,689,550.00
资本公积		2,974,725,660.04	3,017,907,618.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		398,795,582.08	370,314,113.74
一般风险准备			
未分配利润		496,729,584.61	395,265,324.60
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>5,418,940,376.73</b>	<b>5,332,176,606.92</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>13,086,566,711.75</b>	<b>12,034,421,940.31</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
合并资产负债表  
2011年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	2,093,493,236.10	3,325,899,233.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	7,704,244.24	9,934,914.08
应收票据			
应收账款	(四)	1,414,448,259.99	1,035,195,193.77
预付款项	(六)	118,577,724.89	49,839,584.91
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	(三)	6,803,453.59	
其他应收款	(五)	24,643,448.37	29,738,053.18
买入返售金融资产			
存货	(七)	5,510,691,590.22	4,573,441,418.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>9,176,361,957.40</b>	<b>9,024,048,398.28</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	450,020,390.91	514,098,371.35
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	3,392,579,658.80	2,997,348,024.67
投资性房地产	(十)	4,502,857,915.31	4,498,420,472.19
固定资产	(十一)	143,927,416.77	157,796,415.73
在建工程	(十二)	2,932,599.00	43,545,564.97
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	(十三)	18,115,443.28	21,667,409.88
开发支出			
商誉	(十四)		
长期待摊费用	(十五)	4,852,329.83	1,729,693.94
递延所得税资产	(十六)	130,032,964.15	90,567,951.63
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,645,318,718.05</b>	<b>8,325,173,904.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,821,680,675.45</b>	<b>17,349,222,302.64</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纓

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2011年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十八）	3,534,000,000.00	3,640,000,000.00
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			
应付账款	（十九）	662,072,667.78	576,070,515.51
预收款项	（二十）	519,965,626.42	281,336,773.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	29,330,205.55	23,553,916.76
应交税费	（二十二）	88,158,271.85	-1,710,528.88
应付利息	（二十三）	11,787,690.88	10,149,688.88
应付股利			
其他应付款	（二十四）	542,199,162.01	612,717,424.99
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	（二十五）	1,564,200,000.00	300,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		6,951,713,624.49	5,442,117,791.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（二十六）	2,060,740,490.94	2,961,897,477.57
应付债券	（二十七）	1,987,476,970.00	1,982,005,208.96
长期应付款	（二十八）	3,905,468.15	7,717,235.03
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	193,166,850.38	231,431,150.45
其他非流动负债	（二十九）	2,363,705.00	710,000.00
<b>非流动负债合计</b>		4,247,653,484.47	5,183,761,072.01
<b>负债合计</b>		11,199,367,108.96	10,625,878,863.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（三十）	1,548,689,550.00	1,548,689,550.00
资本公积	（三十一）	2,791,374,504.29	3,148,726,341.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十二）	398,795,582.08	370,314,113.74
一般风险准备			
未分配利润	（三十三）	1,648,309,806.27	1,364,694,569.70
外币报表折算差额		-92,353,452.24	-60,433,940.90
归属于母公司所有者权益合计		6,294,815,990.40	6,371,990,634.34
少数股东权益		327,497,576.09	351,352,805.13
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		6,622,313,566.49	6,723,343,439.47
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		17,821,680,675.45	17,349,222,302.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
**利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,040,029,660.53	666,584,753.96
减：营业成本	(五)	381,103,878.96	276,679,890.15
营业税金及附加		72,509,073.75	35,642,209.38
销售费用		10,965,727.61	22,046,943.62
管理费用		37,710,528.87	41,891,966.90
财务费用		371,916,171.45	285,920,441.59
资产减值损失		2,114,760.16	2,829,768.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		161,920,646.43	332,657,378.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		105,050,305.40	242,036,268.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		325,630,166.16	334,230,912.64
加：营业外收入		94,292.20	655,808.60
减：营业外支出		763,799.62	650,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		324,960,658.74	334,236,721.24
减：所得税费用		40,145,975.39	895,505.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		284,814,683.35	333,341,215.62
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		17,917,807.04	129,308,644.68
七、综合收益总额		302,732,490.39	462,649,860.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
合并利润表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,795,519,891.35	1,361,902,386.37
其中: 营业收入	(三十四)	1,795,519,891.35	1,361,902,386.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,401,367,235.36	1,158,418,886.12
其中: 营业成本	(三十四)	743,602,963.79	617,359,636.20
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	(三十五)	114,379,991.68	74,357,221.74
销售费用		43,195,720.05	63,415,390.73
管理费用		99,863,557.23	100,560,349.81
财务费用	(三十六)	398,638,358.94	297,309,168.57
资产减值损失	(三十九)	1,686,643.67	5,417,119.07
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十七)	-1,804,630.53	5,053,679.58
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十八)	184,365,557.72	339,470,193.44
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		169,300,816.69	320,304,505.44
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		576,713,583.18	548,007,373.27
加: 营业外收入	(四十)	1,481,103.87	4,629,864.48
减: 营业外支出	(四十一)	816,985.62	890,564.66
其中: 非流动资产处置损失		186.00	103,475.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		577,377,701.43	551,746,673.09
减: 所得税费用	(四十二)	107,261,270.56	60,336,116.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		470,116,430.87	491,410,556.18
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		466,965,659.91	478,497,366.23
少数股东损益		3,150,770.96	12,913,189.95
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.30	0.31
(二) 稀释每股收益		0.30	0.31
七、其他综合收益	(四十三)	-165,171,583.27	401,263,321.69
八、综合收益总额		304,944,847.60	892,673,877.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		301,794,076.64	879,760,687.92
归属于少数股东的综合收益总额		3,150,770.96	12,913,189.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纓

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
现金流量表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	611,263,753.32	599,073,640.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,197,352,497.25	343,065,646.66
经营活动现金流入小计	1,808,616,250.57	942,139,287.62
购买商品、接受劳务支付的现金	107,490,608.02	249,879,547.08
支付给职工以及为职工支付的现金	22,637,895.97	29,872,215.26
支付的各项税费	22,260,416.06	137,778,597.13
支付其他与经营活动有关的现金	68,389,370.89	136,685,916.31
经营活动现金流出小计	220,778,290.94	554,216,275.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	1,587,837,959.63	387,923,011.84
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	900,000.00	37,054,424.00
取得投资收益所收到的现金	55,592,147.42	160,032,275.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		749,000.00
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		
投资活动现金流入小计	56,492,147.42	197,835,699.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,626,334.77	5,287,041.46
投资支付的现金	361,562,294.54	2,133,220,129.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	244,466,354.11	44,580,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	607,654,983.42	2,183,087,170.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-551,162,836.00	-1,985,251,471.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,340,000,000.00	3,740,000,000.00
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	2,340,000,000.00	3,740,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,622,300,000.00	2,970,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	503,233,856.78	781,506,764.20
支付其他与筹资活动有关的现金		485,000.00
筹资活动现金流出小计	3,125,533,856.78	3,751,991,764.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-785,533,856.78	-11,991,764.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	251,141,266.85	-1,609,320,223.96
加: 期初现金及现金等价物余额	862,549,029.45	2,471,869,253.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,113,690,296.30	862,549,029.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纓

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
合并现金流量表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,671,860,876.68	1,623,380,028.55
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			6,188,598.31
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	147,119,502.89	114,279,439.64
经营活动现金流入小计		1,818,980,379.57	1,743,848,066.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,477,285,446.38	2,096,360,730.34
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		80,667,136.85	83,864,907.87
支付的各项税费		160,633,785.77	245,151,320.89
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	131,857,932.34	175,866,037.85
经营活动现金流出小计		1,850,444,301.34	2,601,242,996.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-31,463,921.77	-857,394,930.45
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		900,000.00	97,286,451.88
取得投资收益所收到的现金		30,117,148.29	147,870,622.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,519.50	933,134.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,018,667.79	246,090,209.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,496,289.87	45,066,589.04
投资支付的现金		504,356,577.28	552,095,129.53
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		244,466,354.11	43,801,124.40
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		777,319,221.26	640,962,842.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-746,300,553.47	-394,872,633.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			112,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			112,000,000.00
取得借款收到的现金		4,298,443,013.37	6,086,081,881.57
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		4,298,443,013.37	6,198,081,881.57
偿还债务支付的现金		4,101,400,000.00	4,205,617,398.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		687,684,168.90	949,625,365.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,006,000.00	60,565,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十五)	4,052,746.00	5,420,729.00
筹资活动现金流出小计		4,793,136,914.90	5,160,663,492.81
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-494,693,901.53	1,037,418,388.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,170,474.67	-8,416,831.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,278,628,851.44	-223,266,006.65
加：期初现金及现金等价物余额		3,325,899,233.37	3,549,165,240.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,047,270,381.93	3,325,899,233.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	1,548,689,550.00	3,017,907,618.58			370,314,113.74		395,265,324.60	5,332,176,606.92
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	1,548,689,550.00	3,017,907,618.58			370,314,113.74		395,265,324.60	5,332,176,606.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-43,181,958.54			28,481,468.34		101,464,260.01	86,763,769.81
(一) 净利润							284,814,683.35	284,814,683.35
(二) 其他综合收益		17,917,807.04						17,917,807.04
上述(一)和(二)小计		17,917,807.04					284,814,683.35	302,732,490.39
(三) 所有者投入和减少资本		-61,099,765.58						-61,099,765.58
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		-61,099,765.58						-61,099,765.58
(四) 利润分配					28,481,468.34		-183,350,423.34	-154,868,955.00
1. 提取盈余公积					28,481,468.34		-28,481,468.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-154,868,955.00	-154,868,955.00
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	1,548,689,550.00	2,974,725,660.04			398,795,582.08		496,729,584.61	5,418,940,376.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢缨

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2011 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	1,548,689,550.00	2,888,598,973.90			336,979,992.18		559,865,095.54	5,334,133,611.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	1,548,689,550.00	2,888,598,973.90			336,979,992.18		559,865,095.54	5,334,133,611.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		129,308,644.68			33,334,121.56		-164,599,770.94	-1,957,004.70
（一）净利润							333,341,215.62	333,341,215.62
（二）其他综合收益		129,308,644.68						129,308,644.68
上述（一）和（二）小计		129,308,644.68					333,341,215.62	462,649,860.30
（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					33,334,121.56		-497,940,986.56	-464,606,865.00
1. 提取盈余公积					33,334,121.56		-33,334,121.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-464,606,865.00	-464,606,865.00
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	1,548,689,550.00	3,017,907,618.58			370,314,113.74		395,265,324.60	5,332,176,606.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2011 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	1,548,689,550.00	3,148,726,341.80			370,314,113.74		1,364,694,569.70	-60,433,940.90	351,352,805.13	6,723,343,439.47
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	1,548,689,550.00	3,148,726,341.80			370,314,113.74		1,364,694,569.70	-60,433,940.90	351,352,805.13	6,723,343,439.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-357,351,837.51			28,481,468.34		283,615,236.57	-31,919,511.34	-23,855,229.04	-101,029,872.98
(一) 净利润							466,965,659.91		3,150,770.96	470,116,430.87
(二) 其他综合收益		-133,252,071.93						-31,919,511.34		-165,171,583.27
上述(一)和(二)小计		-133,252,071.93					466,965,659.91	-31,919,511.34	3,150,770.96	304,944,847.60
(三) 所有者投入和减少资本		-224,099,765.58								-224,099,765.58
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		-224,099,765.58								-224,099,765.58
(四) 利润分配					28,481,468.34		-183,350,423.34		-27,006,000.00	-181,874,955.00
1. 提取盈余公积					28,481,468.34		-28,481,468.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-154,868,955.00		-27,006,000.00	-181,874,955.00
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	1,548,689,550.00	2,791,374,504.29			398,795,582.08		1,648,309,806.27	-92,353,452.24	327,497,576.09	6,622,313,566.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纓

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2011 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	1,548,689,550.00	2,726,742,200.37			336,979,992.18		1,384,138,190.03	-39,713,121.16	257,226,418.82	6,214,063,230.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	1,548,689,550.00	2,726,742,200.37			336,979,992.18		1,384,138,190.03	-39,713,121.16	257,226,418.82	6,214,063,230.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		421,984,141.43			33,334,121.56		-19,443,620.33	-20,720,819.74	94,126,386.31	509,280,209.23
（一）净利润							478,497,366.23		12,913,189.95	491,410,556.18
（二）其他综合收益		421,984,141.43						-20,720,819.74		401,263,321.69
上述（一）和（二）小计		421,984,141.43					478,497,366.23	-20,720,819.74	12,913,189.95	892,673,877.87
（三）所有者投入和减少资本									141,778,196.36	141,778,196.36
1. 所有者投入资本									141,778,196.36	141,778,196.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					33,334,121.56		-497,940,986.56		-60,565,000.00	-525,171,865.00
1. 提取盈余公积					33,334,121.56		-33,334,121.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-464,606,865.00		-60,565,000.00	-525,171,865.00
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	1,548,689,550.00	3,148,726,341.80			370,314,113.74		1,364,694,569.70	-60,433,940.90	351,352,805.13	6,723,343,439.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

## 上海张江高科技园区开发股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

上海张江高科技园区开发股份有限公司（以下简称本公司或公司）系于 1996 年 3 月 22 日经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1996）17 号文批准设立的股份有限公司，1996 年 4 月 18 日由上海市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》，注册号为 310000000043546，公司注册资本为人民币壹拾伍亿肆仟捌佰陆拾捌万玖仟伍佰伍拾元。上述股本已经立信会计师事务所有限公司验资，并出具信会师报字（2008）第 11938 号验资报告。

公司股权分置改革于 2005 年 10 月 24 日实施完成。

经中国证券监督管理委员会核准，本公司以股权登记日 2008 年 8 月 6 日总股本 1,215,669,000 股为基数，向全体股东每 10 股配售 2.9 股人民币普通股（A 股），实际配售 A 股 333,020,550 股，本次配股后，本公司注册资本变更为人民币 1,548,689,550.00 元。

公司法定代表人丁磊，所属行业：综合类。

公司经营范围：房地产开发与经营，公司受让地块内的土地开发与土地使用权经营，市政基础设施建设投资，物业投资和经营管理，商业化高科技项目投资与经营，设备供应与安装，建筑材料经营，仓储投资，与上述有关的有偿咨询业务，经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。公司主要经营受让地块内的土地转让、房产开发与销售、房产租赁、商品贸易、数据通信服务。提供主要劳务为与主营业务有关的有偿咨询服务等。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

**(二) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可

靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项坏账准备

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

##### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准为：单笔金额占年末应收款项的 10% 及以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征采用账龄分析法计提坏账准备。

##### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

对于期末除个别认定单项计提坏账准备以外的应收账款、其他应收款，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起，按照类似信用风险特征划分为九个组合，分别计提坏账准备

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
应收土地使用权转让款	类似信用风险特征	账龄分析法
应收房产销售款	类似信用风险特征	账龄分析法
数据通信业务	类似信用风险特征	账龄分析法
其他账龄组合	类似信用风险特征	账龄分析法
应收关联方款	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的 计提方法
备用金	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法
押金保证金	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法
应收代垫水电费	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法
短期零星应收款	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法

按账龄分析法计提的比例如下：

应收土地使用权转让款：

应收款项逾期账龄	提取比例（%）
1 年以内	1
1 年—2 年	10
2 年—3 年	20
3 年以上	30

应收房产销售款：

应收款项逾期账龄	提取比例（%）
1 年以内	3
1 年—2 年	10
2 年—3 年	20
3 年—5 年	50
5 年以上	100

注：上述逾期是指超过合同约定的收款日期。

应收数据通信服务款：

应收款项账龄	提取比例（%）
1 年以内	5
1 年—2 年	30
2 年—3 年	50
3 年—5 年	100
5 年以上	100

其他帐龄组合：

应收款项账龄	提取比例（%）
1 年以内	3
1 年—2 年	10
2 年—3 年	20
3 年—5 年	50
5 年以上	100

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由：

对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象的应收账款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏帐准备。

**(十一) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：低值易耗品、原材料、生产成本、开发成本、开发产品、库存商品等。

**2、 发出存货的计价方法**

- (1) 存货发出时：土地使用权采用分批认定法、其他采用加权平均法计价；
- (2) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法。

**3、 开发用地的核算方法**

开发用土地按取得时实际成本入账。

**4、 公共配套设施费用的核算方法**

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。

**5、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## 6、 存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

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

### (1) 后续计量

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

### (2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净

利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **(十三) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产

一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，其中出租生产性用房按 30 年分摊、非生产性用房按 45 年分摊；土地使用权按照土地使用证上注明的年限分期摊入成本；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	45	3	2.16
机器设备	5-10	4	9.6-19.2
运输设备	6	4	16
电子设备	3	4	19.2
固定资产装修	5-10	0	10-20
管道	20	4	4.8
其他设备	5-10	4	9.6-19.2
融资租赁入固定资产：			
机器设备	10	4	9.6

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
- 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达

到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 无形资产使用寿命及摊销

### (1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

软件的使用寿命为 3-5 年。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本年公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产的摊销:

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

**3、 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产, 如有明显减值迹象的, 期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产, 每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试, 估计其可收回金额。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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为无形资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后, 减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该无形资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的无形资产账面价值 (扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的, 公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

**(十八) 商誉**

因非同一控制下企业合并形成的商誉, 其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出, 计入当期损益。

本公司对商誉不摊销, 商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中，  
经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

#### (二十) 收入

##### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。其中：房地产销售

- (1) 工程已经竣工，且具备销售合同约定的交房条件；
- (2) 经验收，买卖双方签署了房地产交接书；
- (3) 履行了合同规定的义务，价款已经取得或确信可以取得；
- (4) 成本能够可靠地计量。

##### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (3) 出租物业收入：
  - a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书
  - b. 履行了合同规定的义务，且价款已经取得或确信可以取得
  - c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时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

其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十三) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

## (二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策和主要会计估计未发生变更。

#### (二十六) 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。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计征	3,5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1
企业所得税	按应纳税所得额计征	15,24,25
土地增值税（注）	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	2

注：2010 年度上海市浦东新区地方税务局对房地产开发企业销售不动产、转让土地使用权的土地增值税的预征率进行了调整并对公司各销售项目的预征率进行了核定，自 2010 年 10 月 1 日（税款所属期）起，公司销售各类不动产、转让的土地使用权为按收入全额的 2% 预征土地增值税。详见附注十二（二）。

**(二) 税收优惠及批文**

- 1、 公司子公司上海数讯信息技术有限公司于 2009 年 12 月 9 日被批准为高新技术企业（证书编号：GR200931000421），有效期三年，在此期间企业所得税税率按 15% 计算。
- 2、 本公司及部分子公司注册在上海市浦东新区，根据国发（2007）39 号文，本公司与其他子公司的企业所得税 2011 年按 24% 税率计征。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

##### 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	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
上海张江管理中心发展有限公司	全资子公司	上海	2,980.00	房地产开发、经营、销售, 物业管理, 房地产信息咨询, 建筑材料的销售(涉及许可经营的凭许可证经营)。	3,029.20		100.00	100.00	是			
上海张江创业源科技发展有限公司	控股子公司	上海	3,655.00	高新技术的研发, 创业投资, 投资管理, 投资咨询、房地产开发与经营, 物业管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。	2,010.00		54.99	54.99	是	14,336.37		

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
上海张江浩成创业投资有限公司	全资子公司	上海	197,300.00	对高新技术企业和高新技术项目的创业投资，创业投资管理和创业投资咨询（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	197,300.00		100.00	100.00	是			
上海思锐置业有限公司	全资子公司	上海	44,500.00	房地产开发与经营，物业管理，投资，投资管理。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	44,500.00		100.00	100.00	是			

2、 通过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	期末实际投资额	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
上海张江集成电路产业区开发有限公司	全资子公司	上海	土地开发、房地产开发经营	76,000.00	集成电路研究开发, 高科技项目经营转让, 高科技成果转让, 创业投资, 实业投资, 建筑工程(按许可资质经营), 房地产开发经营, 物业管理、物业咨询, 商务咨询(以上咨询范围均不含经纪), 会务服务, 艺术表演场馆的经营管理, 建筑材料、机械设备、电器设备的销售, 国内贸易, 张江集成电路产业区土地开发。(涉及许可经营的凭许可证经营)。	195,805.72		100.00	100.00	是			
雅安张江房地产发展有限公司	控股子公司	雅安	房地产开发经营	20,000.00	房地产开发, 物业管理(凭资质证经营), 项目投资, 房屋出租(不含高档写字楼)	10,200.00		51.00	51.00	是	9,269.30		

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

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	期末实际投资额	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
上海兴科置业有限公司	控股子公司	上海	房地产开发经营	16,300.00	房地产开发与经营	16,300.00		100.00	100.00	是	0.45		

### 3、 通过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	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
运鸿有限公司	全资子公司	英属开曼群岛	USD100	国际贸易、高科技产业项目的孵化及相关业务。	1,518.22		100.00	100.00	是			
上海奇都科技发展有限公司	全资子公司	上海	4,600.00	高新技术的研发, 创业投资, 投资管理, 房地产开发与经营, 物业管理, 国内贸易(除专项审批), 及以上相关业务咨询(涉及许可经营的凭许可证经营)。	5,238.00		100.00	100.00	是			
上海德馨置业发展有限公司	全资子公司	上海	8,000.00	自有房屋租赁, 物业管理, 房地产信息咨询(除经纪), 投资管理, 投资咨询(涉及许可经营的凭许可证经营)。	11,114.99		100.00	100.00	是			

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
上海数讯信息技术有限公司	控股子公司	上海	5,000.00	数据通信、网络接入、信息增值服务及信息资源的开发与服务；计算机软硬件、网络产品、通信产品以及各类电子产品的开发生产销售；通信工程；以上各项经营范围均凭许可证经营。	3,865.37		58.96	58.96	是	4,825.44		
上海欣凯元投资有限公司	全资子公司	上海	30,725.00	实业投资，投资管理（以上除股权投资和股权投资管理），房地产开发经营，物业管理，房地产信息咨询、投资咨询（咨询除经纪）。	30,685.90		100.00	100.00	是			
上海杰昌实业有限公司	控股子公司	上海	5,000.00	房地产开发和经营，仓储（除危险品），物业管理，商务咨询（除经纪）。	6,566.73		60.00	60.00	是	4,126.27		

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

(三) 合并范围发生变更的说明

- 1、 与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：本年度公司向母公司上海张江（集团）有限公司收购其子公司上海兴科置业有限公司，收购方式为同一控制下企业合并，收购后投资比例为 100.00%。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
上海兴科置业有限公司	162,969,999.25	-29,930.11

2、 本期不再纳入合并范围的子公司：无。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

本公司以 2011 年 3 月 31 日为合并日，支付现金人民币 244,466,354.11 元作为合并成本，取得了上海兴科置业有限公司 100.00% 的权益。兴科置业在合并日的账面价值总额为人民币 163,004,528.39 元，根据合同约定，其中，留存收益 4,528.39 元归原股东享有，其余 163,300,000.00 元归新股东享有。

被合并方资产和负债的账面价值

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	183,110,634.55	162,999,929.36
其中：货币资金	9,190,938.15	2,979,251.24
存货	173,919,696.40	160,020,678.12
负债总额	20,106,106.16	
其中：其他应付款	20,034,678.00	

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
上海兴科置业有限公司	上海兴科置业有限公司与本公司同受上海张江（集团）有限公司控制，且该控制非暂时性。	上海张江（集团）有限公司		4,599.03	6,211,686.91

由于公司通过同一控制合并方式合并上海兴科置业有限公司，对本年报表年初数进行追溯调整，具体影响如下：

项目	2010 年调整前年末余额	2011 年调整后年初余额
资产负债表科目		
其中：货币资金	3,322,919,982.13	3,325,899,233.37
存货	4,413,420,740.85	4,573,441,418.97
利润表科目	2010 年调整前发生额	2010 年调整后发生额
其中：营业外支出	890,494.02	890,564.66
现金流量表科目	2010 年调整前发生额	2010 年调整后发生额
其中：收到其他与经营活动有关的现金	113,315,273.42	114,279,439.64
购买商品、接受劳务支付的现金	2,089,724,998.10	2,096,360,730.34

- (六) 本期发生的非同一控制下企业合并：无。
- (七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司：无。
- (八) 本期发生的反向购买：无。
- (九) 本期发生的吸收合并：无。
- (十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率：无。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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			166,624.41			78,336.52
小计			166,624.41			78,336.52
银行存款						
人民币			1,974,913,801.55			3,191,196,576.97
港币	50,560,387.92	0.8107	40,989,303.39	39,057,531.66	0.85093	33,235,222.86
美元	12,226,451.86	6.3235	77,313,445.89	13,819,275.51	6.6373	91,722,018.67
小计			2,093,216,550.83			3,316,153,818.50
其他货币资金						
人民币			110,060.86			99,867.84
美元				1,441,441.07	6.6373	9,567,210.51
小计			110,060.86			9,667,078.35
合 计			2,093,493,236.10			3,325,899,233.37

其中，其他货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
信用卡存款	68,615.84	58,617.84
存出投资款	41,445.02	9,608,460.51
合 计	110,060.86	9,667,078.35

截至 2011 年 12 月 31 日止银行存款中，有 46,222,854.17 元流动性受限超过三个月，在编制现金流量表时已在现金及现金等价物中作扣除。

(二) 交易性金融资产

1、 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	7,704,244.24	9,934,914.08

2、 股票投资年末数

股票名称	股数	投资成本	期末每股市价	期末市价总额
				(2011 年 12 月 31 日交易市价)
复旦张江	6,788,000	HKD5,469,161.65	HKD1.40	7,704,244.24

(三) 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值是(否)
账龄一年以内的应收股利		6,803,453.59		6,803,453.59		
其中：上海张江生物医药基地开发有限公司		6,803,453.59		6,803,453.59	期后收回	否
合计		6,803,453.59		6,803,453.59		

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	624,161,751.48	43.60	2,345,847.20	0.38	389,003,268.54	37.03	5,180,738.50	1.33
1-2 年 (含 2 年)	236,280,820.76	16.51	6,313,329.03	2.67	521,765,584.56	49.67	4,890,171.21	0.94
2-3 年 (含 3 年)	501,589,022.35	35.04	8,146,450.27	1.62	130,091,742.87	12.38	5,257,293.29	4.04
3-4 年 (含 4 年)	59,874,675.90	4.18	315,184.80	0.53	9,670,698.03	0.92	7,897.23	0.08
4-5 年 (含 5 年)	9,662,800.80	0.67						
合计	1,431,569,071.29	100.00	17,120,811.30		1,050,531,294.00	100.00	15,336,100.23	

## 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
---账龄组合	77,941,374.67	5.44	4,780,794.70	6.13	54,792,562.34	5.22	2,754,158.03	5.03
---土地使用权转让								
(1) 未到合同约定收款期	1,100,190.25	0.08			8,122,500.00	0.78		
小计	1,100,190.25	0.08			8,122,500.00	0.78		
---房产销售								
(1) 未到合同约定收款期	1,230,697,006.69	85.97			785,927,158.88	74.81		
(2) 超过合同约定收款期限 1 年以内	29,173,258.80	2.04	875,197.76	3.00	157,792,781.68	15.02	4,733,783.45	3.00
(3) 超过合同约定收款期限 1-2 年	75,462,378.52	5.27	7,546,237.84	10.00	14,275,942.13	1.36	1,427,594.21	10.00
(4) 超过合同约定收款期限 2-3 年	11,906,592.29	0.83	2,381,318.46	20.00	24,616,710.00	2.34	4,923,342.00	20.00
小计	1,347,239,236.30	94.11	10,802,754.06		982,612,592.69	93.53	11,084,719.66	
---电费	3,751,007.53	0.26			3,506,416.43	0.33		
组合小计	1,430,031,808.75	99.89	15,583,548.76	1.09	1,049,034,071.46	99.86	13,838,877.69	1.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款	1,537,262.54	0.11	1,537,262.54	100.00	1,497,222.54	0.14	1,497,222.54	100.00
合计	1,431,569,071.29	100.00	17,120,811.30		1,050,531,294.00	100.00	15,336,100.23	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
---数据通信业务						
1 年以内	26,107,058.42	33.50	1,305,352.92	16,001,512.21	29.20	800,075.61
1—2 年	645,203.70	0.83	193,561.11	599,616.47	1.10	179,884.94
2—3 年	461,559.00	0.59	230,779.50	415,754.73	0.76	207,877.37
3 年以上				7,897.23	0.01	7,897.23
小计	27,213,821.12	34.92	1,729,693.53	17,024,780.64	31.07	1,195,735.15
---其他账龄组合						
1 年以内	34,683,142.43	44.50	1,040,494.28	32,591,317.95	59.48	977,739.54
1—2 年	13,873,862.11	17.80	1,387,386.21	4,546,094.15	8.30	454,609.42
2—3 年	1,540,179.41	1.98	308,035.88	630,369.60	1.15	126,073.92
3 年以上	630,369.60	0.80	315,184.80			
小计	50,727,553.55	65.08	3,051,101.17	37,767,781.70	68.93	1,558,422.88
合计	77,941,374.67		4,780,794.70	54,792,562.34		2,754,158.03

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
调光大师照明科技(上海)有限公司	1,497,222.54	1,497,222.54	100.00%	无法收回
零星款项	40,040.00	40,040.00	100.00%	无法收回
合计	1,537,262.54	1,537,262.54		

- 3、 以前年度已个别认定单项计提坏帐准备，于本期转回或收回应收账款情况：  
无。

#### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星款项	应收工程欠款	8,672.56	无法收回	否

#### 5、 期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海张江(集团)有限公司	154,266,073.00		154,266,073.00	

#### 6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	490,194,312.85	1 年以内	34.24
第二名	客户	263,750,000.00	2-3 年	18.42
第三名	母公司	154,266,073.00	2-3 年	10.78
第四名	客户	147,000,000.00	1-2 年	10.27
第五名	客户	41,429,738.21	2-3 年	2.89

#### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海张润置业有限公司	联营公司	147,000,000.00	10.27

8、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的应收账款情况：无。

10、以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：  
无。

(五) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	19,580,620.83	78.03	162,173.40	0.83	19,356,066.90	62.74	191,852.80	0.99
1-2 年(含 2 年)	2,779,050.28	11.07	178,355.35	6.42	9,103,355.09	29.51	910,515.51	10.00
2-3 年(含 3 年)	500,785.64	2.00	100,427.13	20.05	53,000.00	0.17	11,200.00	21.13
3-4 年(含 4 年)	22,000.00	0.09	10,000.00	45.45	1,698,147.50	5.50		
4-5 年(含 5 年)	1,570,895.50	6.26			641,052.00	2.08		
5 年以上	641,052.00	2.55						
合计	25,094,404.25	100.00	450,955.88		30,851,621.49	100.00	1,113,568.31	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
---账龄组合	6,683,207.66	26.63	350,123.13	5.24	12,204,481.91	39.56	1,011,976.31	8.29
---数据通信业务	38,915.00	0.16	7,100.75	18.25	134,700.00	0.44	7,860.00	5.84
---备用金	192,495.00	0.77			361,928.48	1.17		
---押金保证金	13,197,830.56	52.59			9,187,938.39	29.78		
---水电费	1,301,358.84	5.19			1,154,678.27	3.75		
---短期零星	3,586,865.19	14.29			7,714,162.44	25.00		
组合小计	25,000,672.25	99.63	357,223.88		30,757,889.49	99.70	1,019,836.31	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	93,732.00	0.37	93,732.00	100.00	93,732.00	0.30	93,732.00	100.00
合计	25,094,404.25	100.00	450,955.88		30,851,621.49	100.00	1,113,568.31	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
---数据通信业务						
1 年以内	19,015.00	0.28	950.75	131,800.00	1.07	6,590.00
1—2 年	19,000.00	0.28	5,700.00	900.00	0.01	270.00
2—3 年	900.00	0.02	450.00	2,000.00	0.02	1,000.00
小计	38,915.00	0.58	7,100.75	134,700.00	1.10	7,860.00
---其他帐龄组合						
1 年以内	5,374,088.50	79.94	161,222.65	3,051,026.82	24.73	91,530.80
1—2 年	789,233.52	11.74	78,923.35	9,102,455.09	73.76	910,245.51
2—3 年	499,885.64	7.44	99,977.13	51,000.00	0.41	10,200.00
3 年以上	20,000.00	0.30	10,000.00			
小计	6,683,207.66	99.42	350,123.13	12,204,481.91	98.90	1,011,976.31
合计	6,722,122.66	100.00	357,223.88	12,339,181.91	100.00	1,019,836.31

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星往来款	93,732.00	93,732.00	100.00%	预计无法收回

- 3、 以前年度已个别认定单项计提坏帐准备，于本期转回或收回其他应收款情况：无。
- 4、 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。
- 5、 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。

#### 6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海浦东供电局	非关联方	5,694,900.00	1 年以内	22.69	押金保证金
上海弘轩工业技术有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	11.95	押金保证金
上海汲生膜科技发展有限公司	非关联方	2,980,238.40	0-2 年	11.88	暂付款
上海蓝光科技有限公司	非关联方	1,210,950.00	3 年以上	4.83	押金保证金
上海润邦投资集团有限公司	非关联方	902,637.09	1 年以内	3.60	押金保证金

#### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海张江物业设施管理有限公司	同一最终控制方	394,282.00	1.57

8、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况：无。

10、 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：  
无。

### (六) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	117,452,013.56	99.06	49,750,224.91	99.82
1 至 2 年	1,096,411.33	0.92	60,060.00	0.12
2 至 3 年			16,800.00	0.03
3 至 4 年	16,800.00	0.01	12,500.00	0.03
4 至 5 年	12,500.00	0.01		
合计	118,577,724.89	100.00	49,839,584.91	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	时间	未结算原因
宿迁申华工业园发展有限公司	非关联方	60,000,000.00	1 年以内	预付金秋大厦项目装修及工程精装修费用
红阳建设集团有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	预付工程款
上海柏森投资管理有限公司	非关联方	2,250,000.00	1 年以内	预付委托管理费
浦东新区供电所	非关联方	1,002,996.87	1 年以内	预付电费
上海澳通设备安装工程有限公司	非关联方	678,870.00	1-2 年	预付工程款
合计		113,931,866.87		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 预付款项的其他说明：无。

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	5,098,961.14		5,098,961.14	2,848,105.12		2,848,105.12
库存商品	2,651,558.65		2,651,558.65	1,528,513.42		1,528,513.42
低值易耗品	33,291.10		33,291.10			
生产成本	3,000,004.80		3,000,004.80	2,753,950.00		2,753,950.00
开发成本	3,886,914,139.66		3,886,914,139.66	3,535,385,297.26		3,535,385,297.26
开发产品	1,612,993,634.87		1,612,993,634.87	1,030,925,553.17		1,030,925,553.17
合计	5,510,691,590.22		5,510,691,590.22	4,573,441,418.97		4,573,441,418.97

以下房地产行业适用

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	3,886,914,139.66		3,886,914,139.66	3,535,385,297.26		3,535,385,297.26
开发产品	1,612,993,634.87		1,612,993,634.87	1,030,925,553.17		1,030,925,553.17
合计	5,499,907,774.53		5,499,907,774.53	4,566,310,850.43		4,566,310,850.43

注：公司子公司雅安张江房地产开发有限公司于 2011 年 5 月 10 日以位于雨城区青江路土地及“御景雅苑”商用房在建工程作为抵押向雅安市商业银行借入 4,500.00 万的长期借款，借款期限为 18 个月，抵押资产年末账面余额为 117,014,656.74 元。公司在 2011 年 11 月归还本金 500.00 万，借款年末余额 4,000.00 万。

(1) 开发成本:

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	其中,利息资本化金额
项目:B区土地	734,442,585.33	128,508,525.36		862,951,110.69	201,065,661.70
项目:中区项目	617,543,921.61	46,700,729.50	2,044,436.27	662,200,214.84	
项目:集电港四期东块	428,805,260.87	215,539,619.63		644,344,880.50	47,205,552.19
项目:山水豪庭	334,051,271.97	96,398,793.95		430,450,065.92	23,357,567.15
项目:欣凯元项目	224,868,399.14	94,872,593.90		319,740,993.04	
项目:B区4-15地块动拆迁基地	131,108,599.17	112,045,409.00		243,154,008.17	13,993,733.61
项目:B区4-11地块	95,615,593.03	123,813,460.26		219,429,053.29	10,381,909.07
项目:御景雅苑	95,211,158.43	71,700,797.28		166,911,955.71	8,234,317.03
项目:B区4-8地块	63,160,564.51	90,881,120.20		154,041,684.71	7,787,701.95
项目:993项目	63,485,182.47	-117,050.20		63,368,132.27	3,699,983.60
项目:B区代征地	35,515,977.34			35,515,977.34	
项目:装修工程	10,497,894.50	27,509,596.40	25,883,444.89	12,124,046.01	
项目:商业南区工程	50,638,547.17	2,280,295.18	53,661,798.04	-742,955.69	
项目:集电港三期	416,749,351.41	71,224,783.90	487,974,135.31		
项目:创想园南区	68,360,987.21	33,774,012.79	102,135,000.00		
项目:卡园综合楼	147,943,144.17		147,943,144.17		
其他项目	17,386,858.93	93,158,881.13	37,120,767.20	73,424,972.86	862,761.79
合计	3,535,385,297.26	1,208,291,568.28	856,762,725.88	3,886,914,139.66	316,589,188.09

(2) 开发产品:

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
项目:集电港三期	493,231,067.64	688,883,534.80		1,182,114,602.44
项目:清华二期	180,110,475.90	93,113.70	42,286,958.77	137,916,630.83
项目:创想园南区		102,135,000.00		102,135,000.00
项目:A区土地	52,300,898.82			52,300,898.82
项目:卡园综合楼		51,963,314.08		51,963,314.08
项目:北大二期	135,684,329.91		106,393,364.84	29,290,965.07
项目:创业园南区办公楼	21,804,208.79	3,000.00		21,807,208.79
项目:技创区土地成本	15,708,510.80			15,708,510.80
项目:创想园北区	65,855,432.83	5,823,416.45	59,756,089.35	11,922,759.93
项目:产业区土地成本	10,611,879.90		6,532,606.25	4,079,273.65
项目:43#房产(10号楼)	5,432,713.45		1,967,305.32	3,465,408.13
项目:6号楼机房	289,062.33			289,062.33
项目:B区1-6/1-7地块人防及地下车库	49,896,972.80		49,896,972.80	
项目:集电港二期西块		24,156,440.62	24,156,440.62	
合计	1,030,925,553.17	873,057,819.65	290,989,737.95	1,612,993,634.87

其中，借款费用资本化金额为：

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		本期转入存货额	其他减少	
258,331,550.02	119,027,914.18	60,770,276.11		316,589,188.09

2、 存货跌价准备：无。

3、 存货跌价准备情况：无。

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	450,020,390.91	514,098,371.35

2、 股票投资年末数：

股票名称	股数	投资成本	年末每股市价	年末公允价值
SemiconductorManufacturingInternational Corporation	509,937,144	HKD473,019,254.20	HKD0.375	155,027,265.99
嘉事堂药业股份有限公司	37,722,906	96,838,132.78	7.82	294,993,124.92
合计				450,020,390.91

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业	462,257,621.80	655,120,425.00
联营企业	2,372,826,621.66	1,957,298,060.23
其他股权投资	564,840,529.27	391,718,780.90
小计	3,399,924,772.73	3,004,137,266.13
减:减值准备	7,345,113.93	6,789,241.46
合计	3,392,579,658.80	2,997,348,024.67

## 2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

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							
ShanghaiZJHi-TechInvestmentCorporation	50.00	50.00	USD14,254.83	USD1.59	USD14,253.24		USD164.21
二、联营企业							
上海鲲鹏投资发展有限公司	30.00	30.00	10,991.89	14.01	10,977.88		-723.62
上海张江金融滩网络有限公司	20.00	20.00	21.43	11.17	10.26	19.87	-30.88
上海美联生物技术有限公司	49.47	49.47	286.03	173.67	112.36		-3.88
上海张江新希望企业有限公司	30.00	30.00	16,835.42	34.33	16,801.09		-162.94
上海张江物业设施管理有限公司	25.00	25.00	2,213.53	1,240.94	972.59	3,383.11	392.24
上海张江微电子港有限公司	49.50	49.50	418,780.56	271,225.78	147,554.78	118,157.34	15,578.94
上海大道置业有限公司(注1)	6.47	6.47	33,138.88	654.72	32,484.16	11.20	464.89
上海张江艾西益商务咨询有限公司	35.00	35.00	2,735.53	201.00	2,534.53	3,329.69	542.72
上海张江酒店经营管理有限公司	25.00	25.00	682.49	235.61	446.88	2,174.94	20.83
上海新张江物业管理有限公司	40.00	40.00	8,163.89	7,166.21	997.68	7,725.78	431.17
上海股权托管交易中心股份有限公司	23.25	23.25	14,181.46	2,181.46	12,000.00		
上海张江联合置地有限公司	40.00	40.00	1,000.00		1,000.00		

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
上海机械电脑有限公司（注2）	68.47	68.47	275.24	86.00	189.24	7.92	-18.75
上海张江高新技术产业咨询服务有限公司	40.00	40.00	54.49	34.89	19.60	392.99	-86.40
上海唐银投资发展有限公司	45.00	45.00	51,464.48	28.62	51,435.86		85.86
川河集团有限公司	29.90	29.90	HKD169,225.10	HKD13,567.70	HKD155,657.40	HKD410.10	HKD10,322.80
张江汉世纪创业投资有限公司	30.00	30.00	106,418.29	6,141.92	100,276.37	1.80	9,677.36
成都张江房地产开发有限公司	48.00	48.00	77,986.31	39,040.24	38,946.07		-832.00
上海展想电子科技有限公司	25.00	25.00	27,142.76	8,467.66	18,675.10		-393.35
上海张润置业有限公司	40.00	40.00	20,749.68	15,100.04	5,649.64		-243.53
上海张江朝阳创业投资有限公司	20.00	20.00	3,887.41	0.60	3,886.81		-60.98

注1：公司以直接和间接方式合计拥有该公司 34.44%的权益，且对该公司具重大影响。

注2：上海机械电脑有限公司于2009年2月6日成立清算组，截至2011年尚未清算完毕，公司对其按权益法核算。

### 3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
ShanghaiZJHi-TechInvestmentCorporation	权益法	304,319,977.76	655,120,425.00	-192,862,803.20	-177,135,076.34	462,257,621.80	50.00	50.00				6,080,732.89
合营企业小计			655,120,425.00	-192,862,803.20	-177,135,076.34	462,257,621.80						6,080,732.89
上海鲲鹏投资发展有限公司	权益法	22,380,600.00	74,104,469.52	-41,170,849.14		32,933,620.38	30.00	30.00				39,000,000.00
上海张江金融滩网络有限公司	权益法	1,000,000.00	82,273.70	-61,759.49		20,514.21	20.00	20.00				
上海美联生物技术有限公司	权益法	8,300,000.00	575,054.96	-19,182.49		555,872.47	49.47	49.47		555,872.47	555,872.47	
上海张江新希望企业有限公司	权益法	48,000,000.00	50,892,085.91	-488,826.07		50,403,259.84	30.00	30.00				
上海张江物业设施管理有限公司	权益法	1,250,000.00	1,866,191.54	565,291.72		2,431,483.26	25.00	25.00				416,516.09
上海张江微电子港有限公司	权益法	698,519,165.82	986,754,979.72	103,781,279.34		1,090,536,259.06	49.50	49.50				
上海大道置业有限公司	权益法	8,336,188.96	25,247,629.44	-4,228,193.32		21,019,436.12	6.47	6.47				4,529,000.00
上海张江艾西益商务咨询有限公司	权益法	2,800,000.00	6,970,622.18	1,900,229.50		8,870,851.68	35.00	35.00				
上海张江酒店经营管理有限公司	权益法	1,250,000.00	1,065,142.65	52,069.55		1,117,212.20	25.00	25.00				
上海新张江物业管理有限公司	权益法	2,257,482.85	2,826,176.34	1,164,555.23		3,990,731.57	40.00	40.00				560,127.38
上海股权托管交易中心股份有限公司(注1)	权益法	27,900,000.00	16,000,000.00	11,900,000.00		27,900,000.00	23.25	23.25				
上海张江联和置地有限公司(注2)	权益法	4,000,000.00		4,000,000.00		4,000,000.00	40.00	40.00				
上海机械电脑有限公司	权益法	31,000,000.00	3,541,283.87	-128,409.78		3,412,874.09	68.47	68.47		2,117,116.75		
上海张江高新技术产业咨询服务有限公司	权益法	400,000.00	423,991.69	-345,591.55		78,400.14	40.00	40.00				
上海唐银投资发展有限公司(注3)	权益法	231,075,000.00	31,500,000.00	199,961,389.74		231,461,389.74	45.00	45.00				
川河集团有限公司	权益法	147,210,389.98	303,101,544.82	10,297,868.79		313,399,413.61	29.90	29.90				9,719,804.29
张江汉世纪创业投资有限公司	权益法	300,000,000.00	293,269,474.14	62,417,639.97	33,385,547.20	355,687,114.11	30.00	30.00				

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
成都张江房地产开发有限公司(注4)	权益法	192,000,000.00	118,934,749.00	68,006,387.03		186,941,136.03	48.00	48.00				
上海展想电子科技有限公司	权益法	48,375,000.00	47,671,107.43	-983,363.88		46,687,743.55	25.00	25.00				
上海张润置业有限公司(注5)	权益法	24,000,000.00	-15,424,307.50	-970,010.69		-16,394,318.19	40.00	40.00				
上海张江朝阳创业投资有限公司	权益法	8,000,000.00	7,895,590.82	-121,963.03		7,773,627.79	20.00	20.00				
权益法小计			1,957,298,060.23	415,528,561.43	33,385,547.20	2,372,826,621.66			-	2,672,989.22	555,872.47	54,225,447.76
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00	0.17	0.17				33,000.00
上海蓝光科技有限公司	成本法	3,254,195.00	3,254,195.00			3,254,195.00	1.03	1.03		1,580,000.00		
上海虹正资产经营有限公司	成本法	1,745,805.00	1,745,805.00			1,745,805.00	2.45	2.45				
上海汉世纪创业投资管理公司	成本法	4,139,250.00	4,139,250.00			4,139,250.00	10.00	10.00		1,790,000.00		
上海八六三信息安全产业基地有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	6.67	6.67				
上海津村制药有限公司	成本法	8,294,254.63	8,294,254.63			8,294,254.63	3.00	3.00				122,400.00
上海晟实医疗器械科技有限公司(注6)	成本法	1,449,680.20	1,449,680.20	-1,449,680.20								
上海张江生物医药基地开发有限公司	成本法	47,619,030.00	47,619,030.00			47,619,030.00	9.52	9.52				6,803,453.59
上海复旦张江生物医药股份有限公司	成本法	11,842,627.07	11,842,627.07			11,842,627.07	14.92	14.92				
上海张江高科技园区置业有限公司	成本法	6,993,939.00	6,993,939.00			6,993,939.00	4.72	4.72				3,208,369.43
上海张江医药互联网有限公司	成本法	190,000.00	190,000.00			190,000.00	19.00	19.00		190,000.00		
上海康德莱企业发展集团有限公司	成本法	39,640,000.00	39,640,000.00			39,640,000.00	6.28	6.28				
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	成本法	60,150,000.00	60,150,000.00			60,150,000.00	18.18	18.18				417,477.41
上海张江磐石葆霖股权投资合伙企业(有限合伙)(注7)	成本法	39,571,428.57	15,000,000.00	24,571,428.57		39,571,428.57	23.81	23.81				
上海金融发展投资基金(有限合伙)(注8)	成本法	150,000,000.00		150,000,000.00		150,000,000.00	6.49	6.49				
上海张江和之顺投资中心(有限合伙)	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00			180,000,000.00	26.47	26.47				

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
上海浦东软件平台有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	10.00	10.00		1,112,124.71		
成本法小计			391,718,780.90	173,121,748.37		564,840,529.27				4,672,124.71		10,584,700.43
合计			3,004,137,266.13	395,787,506.60	-143,749,529.14	3,399,924,772.73				7,345,113.93	555,872.47	70,890,881.08

注 1: 公司本年度对上海股权托管交易中心股份有限公司增资, 增资的金额为 11,900,000.00 元, 增资后的投资金额为 27,900,000.00 元, 投资比例为 23.25%。

注 2: 公司本年度新增投资设立上海张江联和置地有限公司, 投资金额为 4,000,000.00 元, 投资比例为 40.00%。

注 3: 公司本年度对上海唐银投资发展有限公司增资, 增资的金额为 199,575,000.00 元, 增资后的投资金额为 231,075,000.00 元, 投资比例为 45%。

注 4: 公司子公司上海张江集成电路产业区开发有限公司本年度对成都张江实业发展有限公司的投资变动为 68,006,387.03 元, 其中本年度进行增资, 增资的金额为 72,000,000.00 元, 增资后的投资金额为 192,000,000.00 元, 投资比例为 48%, 另按权益法核算确认损益调整金额为-3,993,612.97 元。

注 5: 公司子公司上海张江集成电路产业区开发有限公司上年度新增设立上海张润置业有限公司, 首期投资成本为 24,000,000.00 元, 投资比例为 40%, 按权益法核算, 张江集电公司 2010 年度向联营企业上海张润置业有限公司销售福尼克斯项目房产, 销售金额为 196,000,000.00 元, 公司对上海张润置业有限公司的投资比例为 40%, 根据准则规定, 对于投资企业与其联营企业之间发生的未实现内部交易损益, 按照持股比例计算归属于投资企业部分应当予以抵消, 应抵消的收益为-38,992,890.00 元。本年度此房产尚未对外销售, 抵消的未实现内部交易损益尚未能转回。另按权益法核算, 2010 年确认损益调整的金额为-431,417.50 元, 2011 年确认损益调整的金额为-970,010.69 元。

注 6: 公司本年度处置对上海晟实医疗器械科技有限公司的全部股权投资。

注 7：公司子公司上海张江浩成创业投资有限公司对上海张江磐石葆霖股权投资合伙企业（有限合伙）增资，增资的金额为 24,571,428.57 元，增资后的投资金额为 39,571,428.57 元，投资比例为 23.81%。

注 8：公司子公司上海张江浩成创业投资有限公司本年度新增投资设立上海金融发展投资基金（有限合伙），投资的金额为 150,000,000.00 元，投资比例为 6.49%。

4、 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

5、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况：无。

(十) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	5,194,465,099.63	519,569,305.65	386,226,525.60	5,327,807,879.68
(1) 房屋、建筑物	5,194,465,099.63	519,569,305.65	386,226,525.60	5,327,807,879.68
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	696,044,627.44	183,710,027.63	54,804,690.70	824,949,964.37
(1) 房屋、建筑物	696,044,627.44	183,710,027.63	54,804,690.70	824,949,964.37
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	4,498,420,472.19	519,569,305.65	515,131,862.53	4,502,857,915.31
(1) 房屋、建筑物	4,498,420,472.19	519,569,305.65	515,131,862.53	4,502,857,915.31
(2) 土地使用权				
4. 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				
5. 投资性房地产账面价值合计	4,498,420,472.19	519,569,305.65	515,131,862.53	4,502,857,915.31
(1) 房屋、建筑物	4,498,420,472.19	519,569,305.65	515,131,862.53	4,502,857,915.31
(2) 土地使用权				

注：1、2011 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 172,957,199.64 元。

2、2011 年度本公司将账面原值为 44,933,928.77 元，已计提折旧 10,752,827.99 元的房屋改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产及累计折旧转换为投资性房地产及折旧核算

3、2011 年度本公司将账面原值为 25,109,792.32 元，已计提折旧 4,540,817.97 元的投资性房产改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产核算。

4、2011 年度本公司处置了账面原值 361,116,733.28 元，已计提折旧 50,263,872.73 元，净值 310,852,860.55 元的投资性房地产，处置收益为 745,280,212.74 元。

5、截止 2011 年 12 月 31 日，投资性房产未办妥权证的帐面净值为 82,060.42 万元。

## (十一) 固定资产

### 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	229,678,137.41	94,523,138.07		104,607,978.66	219,593,296.82
其中：房屋及建筑物	71,737,475.50	25,109,792.32		71,737,475.50	25,109,792.32
机器设备	101,440,933.29	59,254,692.22			160,695,625.51
电子设备	5,629,838.72	1,576,969.27		114,537.80	7,092,270.19
运输设备	10,398,432.01				10,398,432.01
固定资产装修	24,783,191.10			24,783,191.10	
管道	10,217,263.00	493,000.00			10,710,263.00
其他	5,471,003.79	8,088,684.26		7,972,774.26	5,586,913.79
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	71,881,721.68	7,323,693.27	20,380,712.27	23,920,247.17	75,665,880.05
其中：房屋及建筑物	10,423,045.69	4,540,817.97	2,492,407.07	12,986,019.37	4,470,251.36
机器设备	39,831,518.94		11,918,211.67		51,749,730.61
电子设备	4,530,617.04	196,078.67	859,075.85	113,595.25	5,472,176.31
运输设备	6,144,788.41		1,327,513.37		7,472,301.78
固定资产装修	5,576,217.93		2,644,753.99	8,220,971.92	
管道	1,992,089.52		499,832.60		2,491,922.12
其他	3,383,444.15	2,586,796.63	638,917.72	2,599,660.63	4,009,497.87
三、固定资产账面净值合计	157,796,415.73	87,199,444.80		101,068,443.76	143,927,416.77
其中：房屋及建筑物	61,314,429.81	20,568,974.35		61,243,863.20	20,639,540.96
机器设备	61,609,414.35	59,254,692.22		11,918,211.67	108,945,894.90
电子设备	1,099,221.68	1,380,890.60		860,018.40	1,620,093.88
运输设备	4,253,643.60			1,327,513.37	2,926,130.23
固定资产装修	19,206,973.17			19,206,973.17	
管道	8,225,173.48	493,000.00		499,832.60	8,218,340.88

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	2,087,559.64	5,501,887.63	6,012,031.35	1,577,415.92
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
固定资产装修				
管道				
其他				
五、固定资产账面价值合计	157,796,415.73	87,199,444.80	101,068,443.76	143,927,416.77
其中：房屋及建筑物	61,314,429.81	20,568,974.35	61,243,863.20	20,639,540.96
机器设备	61,609,414.35	59,254,692.22	11,918,211.67	108,945,894.90
电子设备	1,099,221.68	1,380,890.60	860,018.40	1,620,093.88
运输设备	4,253,643.60		1,327,513.37	2,926,130.23
固定资产装修	19,206,973.17		19,206,973.17	
管道	8,225,173.48	493,000.00	499,832.60	8,218,340.88
其他	2,087,559.64	5,501,887.63	6,012,031.35	1,577,415.92

本期折旧额 20,380,712.27 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 48,461,446.27 元。

2、 期末暂时闲置的固定资产：无。

3、 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	16,698,673.11	2,222,757.73	14,475,915.38

## (十二) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
健身房装修				290,725.00		290,725.00
龙东商务酒店大修理项目				1,550,997.35		1,550,997.35
集电港无线环境检测系统				2,275,000.00		2,275,000.00
集电港 IDX 机房二期	10,600.00		10,600.00	38,081,792.62		38,081,792.62
BCP 灾备席位区域建设工程	2,921,999.00		2,921,999.00	1,347,050.00		1,347,050.00
合计	2,932,599.00		2,932,599.00	43,545,564.97		43,545,564.97

### 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
集电港房产装修	290,725.00	387,523.25	678,248.25		
龙东商务酒店大修理项目	1,550,997.35			1,550,997.35	
集电港无线环境检测系统	2,275,000.00	650,000.00		2,925,000.00	
集电港 IDX 机房二期	38,081,792.62	9,712,005.40	47,783,198.02		10,600.00
BCP 灾备席位区域建设工程	1,347,050.00	1,574,949.00			2,921,999.00
合计	43,545,564.97	12,324,477.65	48,461,446.27	4,475,997.35	2,932,599.00

### (十三) 无形资产

#### 1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	33,017,084.00	89,600.00		33,106,684.00
(1).增值电信业务经营许可等	30,000,000.00			30,000,000.00
(2).软件	3,017,084.00	89,600.00		3,106,684.00
2、累计摊销合计	11,349,674.12	3,641,566.60		14,991,240.72
(1).增值电信业务经营许可等	10,000,000.00	3,000,000.00		13,000,000.00
(2).软件	1,349,674.12	641,566.60		1,991,240.72
3、无形资产账面净值合计	21,667,409.88	89,600.00	3,641,566.60	18,115,443.28
(1).增值电信业务经营许可等	20,000,000.00		3,000,000.00	17,000,000.00
(2).软件	1,667,409.88	89,600.00	641,566.60	1,115,443.28
4、减值准备合计				
(1).增值电信业务经营许可等				
(2).软件				
无形资产账面价值合计	21,667,409.88	89,600.00	3,641,566.60	18,115,443.28
(1).增值电信业务经营许可等	20,000,000.00		3,000,000.00	17,000,000.00
(2).软件	1,667,409.88	89,600.00	641,566.60	1,115,443.28

本期摊销额 3,641,566.60 元。

### (十四) 商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
运鸿有限公司	10,583,095.42			10,583,095.42	10,583,095.42
上海奇都科技发展 有限公司	5,025.26			5,025.26	5,025.26
合计	10,588,120.68			10,588,120.68	10,588,120.68

(十五) 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
网络设备维护费		227,079.99	37,846.67		189,233.32
装修费	1,729,693.94	964,282.00	1,064,212.75		1,629,763.19
无线环境检测工程		3,250,000.00	216,666.68		3,033,333.32
合计	1,729,693.94	4,441,361.99	1,318,726.10		4,852,329.83

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 本公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
非同一控制下的企业合并公允价值与计税基础差额	278,031.18	278,031.18
坏账准备	4,205,572.46	3,824,628.73
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额	57,112,360.85	39,877,654.54
商誉减值准备	2,647,030.18	2,541,148.96
同一控制下的企业合并初始投资成本与计税基础差额	46,461,134.96	26,094,546.43
应付职工薪酬	6,126,114.72	4,531,140.17
预提费用		1,560,000.00
抵消与联营企业之间发生的未实现内部交易损益	9,748,222.50	9,358,293.60
长期股权投资减值准备	1,558,247.30	1,362,508.02
子公司超额亏损	1,896,250.00	1,140,000.00
小计	130,032,964.15	90,567,951.63
<b>递延所得税负债：</b>		
非同一控制下的企业合并公允价值与计税基础差额	42,610,393.84	45,741,607.54
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额	49,538,748.03	43,566,145.69
企业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	566,265.00	566,265.00
在采用权益法核算的被投资单位其他综合收益中享有的份额	39,497,412.30	83,781,181.38
境内外税率差	60,954,031.21	57,775,950.84
小计	193,166,850.38	231,431,150.45

## 2、 期末应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
<b>应纳税差异项目</b>	
非同一控制下的企业合并公允价值与计税基础差额	170,441,575.34
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额	198,154,992.14
企业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	2,265,060.00
在采用权益法核算的被投资单位其他综合收益中享有的份额	157,989,649.19
境内外税率差	243,816,124.80
小计	772,667,401.47
<b>可抵扣差异项目</b>	
非同一控制下的企业合并公允价值与计税基础差额	1,112,124.71
坏账准备	17,517,007.51
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额	228,449,443.39
商誉减值准备	10,588,120.68
同一控制下的企业合并初始投资成本与计税基础差额	185,844,539.83
应付职工薪酬	24,504,458.87
抵消与联营企业之间发生的未实现内部交易损益	38,992,890.00
长期股权投资减值准备	6,232,989.22
子公司超额亏损	7,585,000.00
小计	520,826,574.21

## (十七) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	15,336,100.23	1,793,383.63		8,672.56	17,120,811.30
其他应收款坏账准备	1,113,568.31	-662,612.43			450,955.88
长期股权投资减值准备	6,789,241.46	555,872.47			7,345,113.93
商誉减值准备	10,588,120.68				10,588,120.68
合计	33,827,030.68	1,686,643.67		8,672.56	35,505,001.79

## (十八) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	3,500,000,000.00	3,620,000,000.00
质押借款		
抵押借款		
保证借款	34,000,000.00	20,000,000.00
合计	3,534,000,000.00	3,640,000,000.00

注：公司子公司上海数讯信息技术有限公司与交通银行股份有限公司上海市分行签订了编号为 3102002011L100000600 的流动资金最高额借款合同，合同额度为 3,500.00 万元，授信期限为 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 6 月 20 日。截止 2011 年 12 月 31 日数讯公司实际使用额度为 3,400.00 万元。上述借款由该公司出资比例较大股东上海张江高科技园区开发股份有限公司、上海紫江企业集团股份有限公司以及大众交通（集团）股份有限公司下属子公司上海大众企业管理有限公司分别承担最高额为 2,471.00 万元、480.20 万元及 548.80 万元的担保责任。

## (十九) 应付账款

### 1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	245,887,706.06	382,736,555.81
1-2 年	324,234,911.30	82,818,361.39
2-3 年	49,706,302.85	28,726,253.91
3-4 年	25,492,958.66	29,336,043.20
4-5 年	15,036,272.68	51,685,882.99
5 年以上	1,714,516.23	767,418.21
合计	662,072,667.78	576,070,515.51

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海张江(集团)有限公司	5,883,925.19	5,883,925.19

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
集电港三期	74,226,007.64	尚未办妥决算手续	
B 区项目	75,912,600.85	尚未办妥决算手续	
43#房产总体项目	56,885,819.16	尚未办妥决算手续	
集电港二期西块项目	30,687,083.68	尚未办妥决算手续	
北大二期项目	29,799,096.18	尚未办妥决算手续	
集电港二期东块项目	27,429,494.02	尚未办妥决算手续	

(二十) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	318,698,690.42	275,798,226.95
1-2 年	196,756,339.70	1,155,474.19
2-3 年	663,635.69	1,585,561.62
3-4 年	1,547,585.89	474,627.50
4-5 年	436,067.50	
5 年以上	1,863,307.22	2,322,883.64
合 计	519,965,626.42	281,336,773.90

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 3、 期末数中预收关联方款项

单位名称	期末余额	年初余额
上海张江创新学院	399,250.19	

### 4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
宿迁中华工业园发展有限公司	100,000,000.00	未满足销售收入确认条件	注
昂宝电子（上海）有限公司	27,305,730.00	未满足销售收入确认条件	

注：详见附注十二（三）。

## (二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	21,336,959.60	71,026,350.06	65,138,057.03	27,225,252.63
(2) 职工福利费		3,764,557.60	3,729,557.60	35,000.00
(3) 社会保险费	358,774.50	13,688,840.73	13,941,360.42	106,254.81
其中：医疗保险费	104,436.64	3,410,534.73	3,471,233.19	43,738.18
养老保险费	203,175.60	9,377,419.71	9,526,800.21	53,795.10
失业保险费	28,127.46	614,681.53	636,894.24	5,914.75
工伤保险费	11,517.40	182,759.09	192,239.15	2,037.34
生育保险费	11,517.40	103,445.67	114,193.63	769.44
(4) 住房公积金	106,828.96	4,028,177.00	4,130,341.00	4,664.96
(5) 工会经费和职工教育经费	1,748,143.70	1,754,913.12	1,559,617.13	1,943,439.69
(6) 其他	3,210.00	2,267,148.35	2,254,764.89	15,593.46
合计	23,553,916.76	96,529,986.86	90,753,698.07	29,330,205.55

本期提取工会经费和职工教育经费金额 1,754,913.12 元，支用金额为 1,559,617.13 元。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-966,074.92	-596,197.39
营业税	24,101,063.80	231,846.07
城建税	-440,307.21	2,270.35
企业所得税	47,835,647.54	-6,232,876.30
个人所得税	2,307,806.45	2,202,631.29
土地增值税	13,862,425.97	2,671,573.12
教育费附加	1,290,759.11	6,794.91
河道管理费	298,908.83	3,429.07
政府性基金	-131,957.72	
合计	88,158,271.85	-1,710,528.88

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	11,787,690.88	10,149,688.88

(二十四) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	108,045,877.10	458,142,553.14
1-2 年	326,314,320.63	81,603,682.30
2-3 年	72,544,037.95	26,439,173.83
3-4 年	24,646,754.80	3,236,771.33
4-5 年	1,705,382.91	3,364,262.24
5 年以上	8,942,788.62	39,930,982.15
合 计	542,199,162.01	612,717,424.99

**2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：**

单位名称	期末余额	年初余额
上海张江（集团）有限公司	239,274,229.33	287,863,043.22

**3、 期末数中欠关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
上海新张江物业管理有限公司		1,388,318.04
ShanghaiZJHi-TechInvestment	7,092,635.44	7,444,598.83
上海张江高科技园区置业有限公司		8,000,000.00
合 计	7,092,635.44	16,832,916.87

**4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
上海张江（集团）有限公司	224,928,079.34	借款及往来款项等	
剑腾液晶显示（上海）有限公司项目	28,819,242.00	项目尚未履行完毕	
空军第一建筑安装工程总队	17,682,304.60	工程尚未履约完毕	
舜杰建设(集团)有限公司	10,753,145.80	工程尚未履约完毕	
上海长业建设集团有限公司	8,931,326.20	工程尚未履约完毕	
ShanghaiZJHi-TechInvestment	7,092,635.44	往来款项	

**5、 金额较大的其他应付款**

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
上海张江（集团）有限公司	239,274,229.33	往来款项	
剑腾液晶显示（上海）有限公司项目	28,819,242.00	项目专款	
空军第一建筑安装工程总队	17,682,304.60	工程履约保证金	
舜杰建设(集团)有限公司	10,753,145.80	工程履约保证金	
上海长业建设集团有限公司	8,931,326.20	工程履约保证金	
ShanghaiZJHi-TechInvestment	7,092,635.44	往来款项	

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,564,200,000.00	300,000,000.00
其中：抵押借款	23,000,000.00	
保证借款	55,900,000.00	
信用借款	1,485,300,000.00	300,000,000.00

(二十六) 长期借款

长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	23,000,000.00
保证借款		96,000,000.00
信用借款	2,020,740,490.94	2,842,897,477.57
合计	2,060,740,490.94	2,961,897,477.57

注：公司子公司雅安张江房地产开发有限公司于 2011 年 5 月 10 日以位于雨城区青江路土地及“御景雅苑”商用房在建工程作为抵押担保向雅安市商业银行借入 4,500.00 万的长期借款，借款期限为 18 个月，抵押资产年末账面余额为 117,014,656.74 元。公司在 2011 年 11 月归还本金 500.00 万，借款年末余额 4,000.00 万。

(二十七) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 沪张江	100.00	2009-12-9	5 年	2,000,000,000.00	7,211,111.07	123,471,761.04	118,000,000.00	7,211,111.03	1,987,476,970.00
合计				2,000,000,000.00	7,211,111.07	123,471,761.04	118,000,000.00	7,211,111.03	1,987,476,970.00

(二十八) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁款	3,905,468.15	7,717,235.03

长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
惠普租赁有限公司		3,905,468.15		7,717,235.03

(二十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益-与收益相关的政府补助	2,363,705.00	710,000.00

递延收益明细

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
小巨人基金		300,000.00		300,000.00
浦东新区研发机构基金	510,000.00	400,000.00	37,160.00	872,840.00
总集成总承包基金	200,000.00		88,085.00	111,915.00
特色产业中小企业专项基金		1,200,000.00	121,050.00	1,078,950.00
合计	710,000.00	1,900,000.00	246,295.00	2,363,705.00

(三十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1).国家持股							
(2).国有法人持股							
(3).其他内资持股							
(4).外资持股							
2. 无限售条件流通股份							
(1).人民币普通股	1,548,689,550.00						1,548,689,550.00
(2).境内上市的外资股							
(3).境外上市的外资股							
(4).其他							
无限售条件流通股份合计	1,548,689,550.00						1,548,689,550.00
合计	1,548,689,550.00						1,548,689,550.00

注：上列股本已经立信会计师事务所有限公司审验，并出具了信会师报字（2008）第 11938 号验资报告验证。

**(三十一) 资本公积**

项目	调整后年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	2,965,492,820.80			2,965,492,820.80
（2）同一控制下的企业合并被合并方在合并日前实现的留存收益中归属于合并方的部分	-69,081,814.28			-69,081,814.28
（3）同一控制下的企业合并取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额（注 1）	-78,283,639.29		61,099,765.58	-139,383,404.87
（4）购买子公司少数股权购买成本与账面价值差额	-120,529,689.10			-120,529,689.10
（5）本期新增同一控制下的企业合并增加的期初资本公积(注 2)	163,000,000.00		163,000,000.00	
小计	2,860,597,678.13		224,099,765.58	2,636,497,912.55
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失（注 3）	14,753,964.59		45,048,415.83	-30,294,451.24
（3）可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失产生的暂时性所得税差异（注 3）	-3,688,491.15	11,262,103.96		7,573,612.81
（4）分步实现非同一控制下企业合并原持股比例可辨认净资产公允价值变动计入资本公积部分	10,476,144.34			10,476,144.34
（5）权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响（注 4）	350,368,227.27		143,749,529.14	206,618,698.13
（6）权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响产生的暂时性所得税差异（注 4）	-83,781,181.38	44,283,769.08		-39,497,412.30
小计	288,128,663.67	55,545,873.04	188,797,944.97	154,876,591.74
合计	3,148,726,341.80	55,545,873.04	412,897,710.55	2,791,374,504.29

资本公积的说明：

注 1：公司本年度从母公司上海张江（集团）有限公司收购了其子公司上海兴科置业有限公司，作为同一控制下企业合并，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额 61,099,765.58 元计入资本公积（详见附注四（五））。

注 2：调整后年初股本溢价 163,000,000.00 元系本期公司受让同一控制下合并企业上海兴科置业有限公司股权，被合并方兴科置业有关资产、负债在期初并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益下的资本公积（股本溢价）；于本年因受让股权支付对价而冲回。

注 3：公司投资的嘉事堂药业股份有限公司的股权 2011 年度限售期满，目前属于无限售流通股，公司将对其的投资转入可供出售金融资产，可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失扣除产生的暂时性所得税差异后净额 17,917,807.04 元计入资本公积。公司子公司持有的 SemiconductorManufacturingInternationalCorporation 作为可供出售金融资产，其公允价值变动形成的利得或损失扣除产生的暂时性所得税差异后净额-51,704,118.91 元计入资本公积。

注 4：公司投资的权益法单位张江汉世纪创业投资有限公司和 ShanghaiZJHi-TechInvestmentCorporation 本年度发生其他所有者权益变动，按持股比例应享有的份额计入资本公积。

(三十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	370,314,113.74	28,481,468.34		398,795,582.08

注：根据母公司净利润按 10%提取法定盈余公积。

### (三十三) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	1,364,694,569.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	466,965,659.91	
减：提取法定盈余公积	28,481,468.34	10.00
应付普通股股利	154,868,955.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,648,309,806.27	

### (三十四) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,753,095,389.69	1,318,065,939.21
其他业务收入	42,424,501.66	43,836,447.16
营业成本	743,602,963.79	617,359,636.20

#### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 通讯服务业	222,380,806.26	151,836,958.78	186,720,849.98	134,272,836.10
(2) 商 业				
(3) 房地产业	1,526,180,655.06	561,815,537.65	1,198,902,597.03	527,059,870.69
(4) 旅游饮食服务 业	11,109,204.69	1,274,099.88	16,716,963.75	3,295,275.43
小计	1,759,670,666.01	714,926,596.31	1,402,340,410.76	664,627,982.22
公司内各业务分部 相互抵销	6,575,276.32	11,081,328.32	84,274,471.55	85,167,547.42
合计	1,753,095,389.69	703,845,267.99	1,318,065,939.21	579,460,434.80

按产品类别列示主营业务收入，主营业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 土地销售	28,243,690.00	6,532,606.25		
(2) 房产销售	1,041,885,591.93	328,048,861.99	725,169,904.64	260,289,209.70
(3) 房产出租	456,051,373.13	216,152,741.09	395,332,692.39	181,603,113.57
(4) 通讯服务	222,380,806.26	151,836,958.78	186,720,849.98	134,272,836.10
(5) 其他	4,533,928.37	1,274,099.88	10,842,492.20	3,295,275.43
合计	1,753,095,389.69	703,845,267.99	1,318,065,939.21	579,460,434.80

### 3、 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(%)
第一名	700,277,589.79	39.00
第二名	120,000,000.00	6.68
第三名	65,175,200.00	3.63
第四名	64,120,440.00	3.57
第五名	58,073,620.00	3.23
合计	1,007,646,849.79	56.11

### (三十五) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	81,851,516.64	55,220,157.21
土地使用税	6,252,161.51	6,726,282.10
城市维护建设税	820,482.00	553,278.73
土地增值税	21,490,030.24	10,198,342.06
教育费附加	3,964,132.16	1,656,429.55
其他税费	1,669.13	2,732.09
合计	114,379,991.68	74,357,221.74

(三十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	405,543,227.99	315,059,681.91
减：利息收入	32,171,764.15	36,881,309.98
汇兑损益	23,625,548.02	17,708,825.22
其他	1,641,347.08	1,421,971.42
合计	398,638,358.94	297,309,168.57

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-1,804,630.53	5,053,679.58

(三十八) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,584,700.43	16,225,741.21
权益法核算的长期股权投资收益	169,300,816.69	320,304,505.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-549,680.20	-39,630.40
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,029,720.80	
可供出售金融资产处置取得的投资收益		2,979,577.19
合计	184,365,557.72	339,470,193.44

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海张江生物医药基地开发有限公司	6,803,453.59	4,642,792.76	被投资单位分红增加
上海张江高科技园区置业有限公司	3,208,369.43		被投资单位分红增加
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	417,477.41	133,763.20	被投资单位分红增加
上海津村制药有限公司	122,400.00	558,131.94	被投资单位分红减少
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	33,000.00	33,000.00	被投资单位分红
合 计	10,584,700.43	5,367,687.90	

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益（前五名）：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海张江微电子港有限公司	103,781,279.34	189,821,722.12	被投资单位当年净利润减少
川河集团有限公司	34,958,219.06	50,681,653.34	被投资单位当年净利润减少
张江汉世纪创业投资有限公司	29,032,092.70	-4,926,738.84	被投资单位当年净利润增加
ShanghaiZJHi-TechInvestmentCorporation	5,466,808.72	34,507,111.16	被投资单位当年净利润减少
上海张江艾西益商务咨询有限公司	1,900,229.50	1,515,512.88	被投资单位当年净利润增加
合 计	175,138,629.32	271,599,260.66	

## (三十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,130,771.20	5,417,119.07
长期股权投资减值损失	555,872.47	
合 计	1,686,643.67	5,417,119.07

#### (四十) 营业外收入

##### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	226.95	153,684.80	计入当期非经常性损益
其中：处置固定资产利得	226.95	153,684.80	计入当期非经常性损益
其他	626,764.35	218,005.07	计入当期非经常性损益
政府补助	492,995.00	3,750,000.00	计入当期非经常性损益
盘盈利得	58.72		计入当期非经常性损益
赔偿及罚款收入	361,058.85	508,174.61	计入当期非经常性损益
合计	1,481,103.87	4,629,864.48	

##### 2、 政府补助明细

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额
浦东新区研发机构资助	货币	2011 年度	45,860.00	
特色产业中小企业专项	货币	2011 年度	121,050.00	
总集成总承包基金	货币	2011 年度	88,085.00	
张江管委会市场推广补助款	货币	2011 年度	18,000.00	
企业家创新领导力发展计划 补贴	货币	2011 年度	220,000.00	
小巨人基金	货币	2010 年度		1,140,000.00
建筑节能扶持金	货币	2010 年度		2,610,000.00
合计			492,995.00	3,750,000.00

#### (四十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	186.00	103,475.49	计入当期非经常性损益
其中：固定资产处置损失	186.00	103,475.49	计入当期非经常性损益
对外捐赠	103,000.00	480,000.00	计入当期非经常性损益
其中：公益性捐赠支出	103,000.00	480,000.00	
罚款		12,100.00	计入当期非经常性损益
其他	713,799.62	294,989.17	计入当期非经常性损益
合计	816,985.62	890,564.66	

#### (四十二) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	109,078,121.57	50,624,923.94
递延所得税调整	-1,816,851.01	9,711,192.97
合计	107,261,270.56	60,336,116.91

#### (四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

##### 1、基本每股收益

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 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。

## 2、稀释每股收益

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

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。

计算过程：

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	466,965,659.91	478,497,366.23
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,548,689,550.00	1,548,689,550.00
基本每股收益（元/股）	0.30	0.30

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,548,689,550.00	1,548,689,550.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,548,689,550.00	1,548,689,550.00

### (2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性的潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

(四十四) 其他综合收益

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	-45,048,415.83	209,049,183.91
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-11,262,103.96	52,262,295.98
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-33,786,311.87	156,786,887.93
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	-143,749,529.14	350,368,227.27
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	-44,283,769.08	83,781,181.38
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-99,465,760.06	266,587,045.89
4.外币财务报表折算差额	-31,919,511.34	-20,720,819.74
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-31,919,511.34	-20,720,819.74
5.其他		-1,389,792.39
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		-1,389,792.39
合计	-165,171,583.27	401,263,321.69

(四十五) 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

主要包括:

项 目	本期金额
往来款	85,844,973.35
利息收入	32,171,764.15
2010 年度预缴所得税退回	16,001,339.17
押金收入	7,917,369.75
项目定金	5,000,000.00

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

主要包括:

项 目	本期金额
往来款	69,045,187.92
专项研发费用	16,995,990.34
中介机构费	10,565,683.63
办公费	9,834,319.17
广告宣传及招商代理费	5,567,222.48
差旅费	3,372,612.95

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
融资租赁款	4,052,746.00

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	470,116,430.87	491,410,556.18
加：资产减值准备	1,686,643.67	5,417,119.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,380,712.27	19,647,740.41
无形资产摊销	3,641,566.60	3,498,823.48
长期待摊费用摊销	1,318,726.10	279,377.64
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)	-40.95	-50,209.31
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	1,804,630.53	-5,053,679.58
财务费用(收益以“－”号填列)	405,543,227.99	315,059,681.91
投资损失(收益以“－”号填列)	-184,365,557.72	-339,470,193.44
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,863,717.68	-10,926,229.03
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	46,866.67	20,637,422.00
存货的减少(增加以“－”号填列)	-781,916,741.13	-1,970,069,010.82
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-414,725,696.37	718,780,398.51
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	446,869,027.38	-106,556,727.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,463,921.77	-857,394,930.45
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	2,047,270,381.93	3,325,899,233.37
减：现金的期初余额	3,325,899,233.37	3,549,165,240.02
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	-1,278,628,851.44	-223,266,006.65

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
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	244,466,354.11	44,667,294.54
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	244,466,354.11	44,580,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		778,875.60
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	244,466,354.11	43,801,124.40
4、取得子公司的净资产	163,004,528.39	74,445,490.90
流动资产	183,110,634.55	1,187,857.30
非流动资产		160,457,500.61
流动负债	20,106,106.16	30,037,382.68
非流动负债		57,162,484.33
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：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	2,047,270,381.93	3,325,899,233.37
其中：库存现金	166,624.41	78,336.52
可随时用于支付的银行存款	2,046,993,696.66	3,325,721,029.01
可随时用于支付的其他货币资金	110,060.86	99,867.84
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	2,047,270,381.93	3,325,899,233.37

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物  
现金流量表补充资料的说明：

六、 资产证券化业务的会计处理：无。

## 七、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

### (一) 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	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海张江(集团)有限公司	母公司	有限公司	浦东新区张东路1387号16幢	丁磊	高科技项目经营转让, 市政基础设施开发设计, 房地产经营, 咨询, 综合性商场, 建筑材料, 金属材料。	311,255.00	53.58	53.58	上海张江(集团)有限公司	13220807-3

(二) 本公司的子公司情况: 详见本附注四(一)。

(三) 本公司的合营和联营企业情况: 详见本附注五(九)。

(四) 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的关系
上海张江生物医药基地开发有限公司	受同一母公司控制
上海新张江物业管理有限公司	受同一母公司控制
上海张润置业有限公司	联营企业
上海张江酒店经营管理公司	受同一母公司控制
上海张江高科技园区综合发展公司	受同一母公司控制
上海八六三信息安全产业基地有限公司	受同一母公司控制
上海张江高科技园区置业有限公司	受同一母公司控制
ShanghaiZJHi-TechInvestmentCorporation	与母公司的附属子公司共同投资的合营企业
上海张江创新学院	受同一母公司控制
上海张江物业设施管理有限公司	受同一母公司控制
上海张江数字出版文化创意产业发展有限公司	受同一母公司控制

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年金额		上年金额	
		金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海新张江物业管理有限公司	工程款	377.83	0.25		
上海张江高科技园区综合发展公司	工程款	281.77	0.19	100.77	0.54

### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易 内容	本年金额		上年金额	
		金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
上海张江(集团)有限公司(注 1)	房产租赁	1,397.36	3.06	1,884.96	4.77
上海张江(集团)有限公司	房产租赁	670.25	1.47	470.12	1.19
上海张江酒店经营管理公司	房产租赁	141.03	0.31	105.64	0.27
上海新张江物业管理有限公司	房产租赁			172.18	0.44
上海张江创新学院	房产租赁	129.03	0.28		
上海张江数字出版文化创意 产业发展有限公司	房产租赁	400.00	0.88		
上海张江(集团)有限公司	工程款			206.94	1.11
上海张润置业有限公司	房产销售			11,760.00	16.22

注 1: 根据子公司上海张江集成电路产业区开发有限公司(以下简称张江集电公司)与上海张江(集团)签订的《房屋租赁合同》,上海张江集成电路产业区开发有限公司将位于上海市张江高科技园区集成产业区张东路 1387 号第 13-17 号楼 A-D 建筑面积约为 20,657.05 平方米的办公楼出租给上海张江(集团)有限公司,租期为 2007 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日,租金为 2.50 元/日/平方米。现根据新签订的《房屋租赁合同补充协议》,张江集团自 2011 年 5 月 15 日起开始仅租赁其中 12,121.60 平方米的房产,租金仍为 2.50 元/日/平方米,根据调整后的租赁面积,张江集团自 2011 年 5 月 15 日起每月应向张江集电公司支付的租金为人民币 921,746.67 元。2011 年度租金 1,397.36 万元已收到。

注 2: 其他各项关联交易的定价,系根据双方签署的协议或合同的约定执行。

### 3、 其他关联交易：

公司子公司雅安张江房地产开发有限公司 2010 年度为开发房产项目，向最终控股股东上海张江（集团）有限公司借款，借款金额为 400,000,000.00 元，借款利率为 5.31%。2010 年度已归还借款 140,000,000.00 元，2011 年度归还借款 60,000,000.00，期末未归还的借款本金为 200,000,000.00 元。2011 年度确认的利息支出为 14,346,149.99 元，已全部资本化，计入项目开发成本，期末应付张江集团的利息为 17,306,325.00 元。

### 4、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利					
	上海张江生物医药基地开发有限公司	680.35			
应收账款					
	上海张江（集团）有限公司	15,426.61		15,426.61	
	上海张润置业有限公司	14,700.00		14,700.00	
预付账款					
	上海八六三信息安全产业基地有限公司			0.84	
其他应收款					
	上海张江物业设施管理有限公司	39.43			
	上海新张江物业管理有限公司			903.09	90.31

应付关联方款项			
项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海张江（集团）有限公司	588.39	588.39
预收账款			
	上海张江创新学院	39.93	
其他应付款			
	上海张江（集团）有限公司	23,927.42	28,786.30
	上海新张江物业管理有限公司		138.83
	ShanghaiZJHi-TechInvestmentCorporation	709.26	744.46
	上海张江高科技园区置业有限公司		800.00

八、 股份支付：无。

九、 或有事项

(一) 截止 2011 年 12 月 31 日，未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
上海数讯信息技术有限公司	24,004,000.00	从 2011-11-30 至 2014-6-30	无不良影响
上海奇都科技发展有限公司	55,900,000.00	从 2010-1-15 至 2014-1-15	无不良影响
小计	79,904,000.00		
上海标氢气体技术有限公司	6,160,000.10	从 2009-6-18 至小产证办出日	无不良影响
上海高必德实业有限公司	7,266,666.60	从 2010-4-20 至小产证办出日	无不良影响
小计	13,426,666.70		
合 计	93,330,666.70		

注 1: 本公司子公司上海数讯信息技术有限公司与交通银行股份有限公司上海市分行签订了编号为 3102002011L100000600 的流动资金最高额借款合同, 合同额度为 3500 万元, 授信期限为 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 6 月 20 日。截止 2011 年 12 月 31 日该公司实际使用额度为 3,400.00 万元。上述借款由该公司出资比例较大股东上海张江高科技园区开发股份有限公司、上海紫江企业集团股份有限公司以及大众交通(集团)股份有限公司下属子公司上海大众企业管理有限公司分别承担最高额为 2471 万元、480.2 万元及 548.8 万元的担保责任。

注 2: 本公司子公司上海奇都科技发展有限公司与招商银行股份有限公司上海张江支行签订了编号为 2009 年张江字第 11091101 号的固定资产借款合同和不可撤销担保书, 合同额度为 9,600.00 万元, 授信期限为 2010 年 1 月 15 日至 2012 年 1 月 15 日。本公司为上述借款提供连带保证责任, 担保限额为 9,600.00 万元。担保期间为主合同债务期限届满之日两年。上述借款奇都科技在 2011 年度已偿还 4,010 万元。

注 3: 2009 年 6 月 18 日, 本公司子公司上海张江创业源科技发展有限公司为上海标氢气体技术有限公司提供阶段性担保, 担保金额为 12,320,000.00 元, 担保主合同借款期自 2009 年 6 月 18 日至 2014 年 6 月 18 日, 保证期间自主合同确定的借款到期之次日后两年止。该担保系法人按揭借款担保, 担保合同期至房产买受方办理完成房产小产权证日即告终止。截止 2011 年 12 月 31 日, 上海标氢气体技术有限公司已归还 6,159,999.9 元借款。担保借款余额为 6,160,000.10 元。

注 4: 2010 年 4 月 20 日, 本公司子公司上海张江创业源科技发展有限公司为上海高必德实业有限公司提供阶段性担保, 担保金额为 10,900,000.00 元, 担保主合同借款期自 2010 年 4 月 20 日至 2015 年 4 月 20 日, 保证期间自主合同确定的借款到期之次日后两年止。该担保系法人按揭借款担保, 担保合同期至房产买受方办理完成房产小产权证日即告终止。截止 2011 年 12 月 31 日, 上海高必德实业有限公司已归还 3,633,333.4 元借款。担保借款余额为 7,266,666.60 元。

## 十、承诺事项

1、本公司子公司上海杰昌实业有限公司于 2010 年 12 月 3 日与上海农村商业银行签订中期人民币借款合同, 借款金额为 2,300.00 万元, 借款期限为 2 年。双方还签订最高额抵押合同, 公司以座落于浦东新区合庆镇庆达路 315 号自有房产进行抵押, 抵押面积 27,832.1 平方米, 产权证号沪房地浦字 2004 第 016554 号。

抵押资产	原值	净值
投资性房地产	66,631,852.05	42,187,003.97

2、公司子公司雅安张江房地产开发有限公司于 2011 年 5 月 10 日以位于雨城区青江路土地及“御景雅苑”商用房在建工程作为抵押担保向雅安市商业银行借入 4,500.00 万的长期借款，借款期限为 18 个月，抵押资产年末账面余额为 117,014,656.74 元。该公司在 2011 年 11 月归还本金 500.00 万，借款年末余额 4,000.00 万。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配预案说明

2012 年 4 月 18 日公司第五届董事会第九次会议通过了 2011 年度利润分配预案：2011 年度，经审计本公司实现归属于母公司的合并净利润 466,965,659.91 元，按母公司实现净利润 284,814,683.35 元的 10%提取法定盈余公积 28,481,468.34 元，加上年初未分配利润 1,364,694,569.70 元，扣除 2010 年度现金红利分配 154,868,955.00 元，2011 年度可分配利润合计为 1,648,309,806.27 元。

公司拟以 2011 年末总股本 1,548,689,550 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计分配股利 309,737,910.00 元。本年度不进行公积金转增股本。以上利润分配预案经董事会审议通过后，报股东大会表决。

**2、公司已于 2012 年 4 月 18 日收到上海张江（集团）有限公司的房产销售款 102,775,640.00 元。**

## 十二、其他重要事项说明

（一）截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚未办妥权证的开发产品和投资性房产的账面净值为 82,060.42 万元，目前权证尚在办理中。

（二）公司主要从事上海市浦东新区张江高科技园区内工业研发厂房和办公用房的开发建造及租赁销售。国家税务总局于 2006 年 12 月 28 日发布了国税发〔2006〕187 号《关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》，并明确规定各省市税务机关可依据该通知的规定并结合当地实际情况制定具体清算办法。公司自 2006 年 10 月 1 日起根据浦东新区关于土地增值税的征缴相关政策规定对实现房

地产销售收入按 1% 预征率计提并预缴土地增值税。2010 年 7 月, 根据国税发(2010) 53 号《国家税务总局关于加强土地增值税征管工作的通知》, 并参照上海市地方税务局公告 2010 年第 1 号《关于调整住宅开发项目土地增值税预征办法的公告》, 上海市浦东新区地方税务局对房地产开发企业销售不动产、转让土地使用权的土地增值税的预征率进行了调整并对公司各销售项目的预征率进行了核定, 自 2010 年 10 月 1 日(税款所属期)起, 公司销售的各类不动产、转让的土地使用权为按收入全额的 2% 预征土地增值税。

2011 年度, 公司所处的浦东新区税务机关对辖区内部分企业发出了全面清算的书面要求, 截至目前公司尚未收到税务机关要求清算的相关通知, 2011 年度公司仍按照预征率 2% 计提土地增值税。若公司未来被税务当局要求进行土地增值税清算, 则可能存在过往年度土地增值税计提不足的风险, 从而可能对公司以后年度的收益带来一定的影响。

(三)公司于 2011 年 1 月 5 日公告公司全资子公司—上海张江集成电路产业区开发有限公司(以下称“张江集电公司”)与宿迁中华工业园发展有限公司(以下称“宿迁中华工业园”)签订《“金秋大厦”项目转让协议》(以下简称“项目转让协议”)的公告, 张江集电公司将坐落于上海市浦东新区祖冲之路 2305 号的金秋大厦项目转让给宿迁中华工业园。

之后公司于 2011 年 8 月 10 日公告, 因宿迁中华工业园指定上海共耀实业有限公司(以下简称“上海共耀实业”)作为该项目转让协议项下的受让人, 并鉴于“金秋大厦”项目已完成竣工验收, 经买卖双方协商, 采用商品房买卖方式实施项目转让, 张江集电公司与上海共耀实业签订《上海市商品房出售合同》, 张江集电公司将坐落于上海市浦东新区祖冲之路 2305 号的“金秋大厦”全幢转让给上海共耀实业。

由于张江集电公司与上海共耀实业签订的《上海市商品房出售合同》未得到有效执行, 2012 年 3 月 29 日, 我司五届八次董事会审议通过了《关于解除“金秋大厦”项目转让的协议》(以下简称“解除协议”)的决议, 张江集电公司与上海共耀实业、宿迁中华工业园发展有限公司、致富集团有限公司根据《合同法》第 93 条第一款之规定, 协议解除关于上海市浦东新区祖冲之路 2305 号的《“金秋大厦”项目转让协议》、《上海市商品房出售合同》以及相关附属文件。解除协议生效之日起, 张江集电公司与上海共耀实业于 2011 年 8 月 6 日签署的《上海市商品房出售合同》解除, 张江集电公司与宿迁中华工业园于 2010 年 12 月 30 日签署的《“金秋大厦”项目转让协议》以及《“金秋大厦项目”装修及工程承包相关协议》同时解除。致富集团有限公司向张江集电公司出具的《连带责任保函》撤销, 致富集团有限公司、宿迁中华工业园向张江集电公司出具的《不可撤销连带责任保证担保函》撤销。解除协议

生效后，双方退还对方就“金秋大厦”项目支付款项，上海共耀实业工作人员撤离“金秋大厦”项目现场，将“金秋大厦”房屋返还给张江集电公司。双方承诺互不追究在解除协议签署之前的任何违约责任、缔约过失责任（如有）。

由于“金秋大厦”房屋产权尚未过户，张江集电公司尚未确认该项目的销售收入，因此，解除“金秋大厦”项目转让协议和出售合同并不对本公司已披露的财务数据造成影响。解除“金秋大厦”项目转让协议对本公司和张江集电公司也不存在生产经营及其他方面的重大影响。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司预收 1 亿元售房款，同时预付装修款 6,000.00 万元，根据双方同意，为方便结算进行部分抵消，经结算，公司应返还 4,000.00 万元，截止报告日，累计已返还 2,800.00 万元。

（四）2011 年 12 月 30 日，本公司与上海张江火炬创业园投资开发有限公司签订《张江创新园 10 号楼销售协议》，将坐落于上海市浦东新区科苑路 399 号张江创新园 10 号楼整栋物业（以下简称“目标物业”）协议转让给上海张江火炬创业园投资开发有限公司，并约定最迟不晚于 2012 年 1 月 30 日前，就目标物业的转让，双方签署上海市商品房出售合同（以下简称“买卖合同”）。

1、标的物业张江创新园 10 号楼坐落于上海浦东新区科苑路 399 号，建筑总面积为 41200.07 平方米，房地产权证号：沪房地浦字(2009)第 014970 号。

2、上海张江火炬创业园投资开发有限公司于 2008 年 10 月成立，注册资金 1.5 亿元，股东为上海浦东资产经营有限公司。公司经营范围包括：创业投资、创业投资管理、投资咨询,房地产开发与经营,物业管理，科技创新领域内的技术咨询、技术服务、技术转让，财务咨询（不得从事代理记账）。

### 3、协议主要条款

（1）、协议主体：卖方（转让方）为本公司，买方（受让方）为上海张江火炬创业园投资开发有限公司。

（2）、交易价格：人民币 700,277,589.79 元

（3）、支付方式：货币

（4）、付款期限：

第一期付款：2011 年 12 月 30 日，买方支付交易总价的 30%至卖方指定账户；

第二期付款：2012 年 3 月 30 日前，买方支付交易总价的 30%至卖方指定账户；

第三期付款：2012 年 6 月 30 日前，买方支付交易总价的 40%至卖方指定账户。

（5）、交付时间安排：买卖双方于 2011 年 12 月 31 日前办理目标物业交接手续，签署《物业交接书》。

(6)、过户时间安排：2012 年 1 月 30 日前，由买卖双方共同向上海市房屋土地资源管理局办理价格申报及过户申请手续，申领该房屋房地产权证（小产证）。

截止报告日，公司累计已收到该房产的销售款 420,166,553.88 元，二期款项预计近期能收到。该房屋房地产权证（小产证）正在办理过程中。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

#### （一） 应收账款

##### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	517,543,619.19	62.56	674,943.26	0.13	115,944,014.25	30.36	3,008,885.63	2.60
1-2 年 (含 2 年)	44,326,643.48	5.36	3,640,229.93	8.21	265,272,698.86	69.47	152,269.89	0.06
2-3 年 (含 3 年)	264,828,795.71	32.00	215,759.14	0.08	630,369.60	0.17	126,073.92	20.00
3 年以上	630,369.60	0.08	315,184.80	50.00				
合计	827,329,427.98	100.00	4,846,117.13		381,847,082.71	100.00	3,287,229.44	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
---账龄组合	35,847,573.20	4.33	2,369,917.13	6.61	19,956,322.13	5.23	812,441.42	4.07
---土地销售								
未到合同约定收款期	1,100,190.25	0.13						
---房产销售								
(1) 未到合同约定收款期	761,868,657.00	92.09			275,891,410.15	72.25		
(2) 超过合同约定收款期限 1 年以内					82,492,934.00	21.60	2,474,788.02	3.00
(2) 超过合同约定收款期限 1-2 年	24,762,000.00	2.99	2,476,200.00	10.00				
小计	786,630,657.00	95.08	2,476,200.00		358,384,344.15	93.85	2,474,788.02	
---电费	3,751,007.53	0.46			3,506,416.43	0.92		
组合小计	827,329,427.98	100.00	4,846,117.13	0.59	381,847,082.71	100.00	3,287,229.44	0.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	827,329,427.98	100.00	4,846,117.13		381,847,082.71	100.00	3,287,229.44	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	22,498,108.56	62.76	674,943.26	17,803,253.67	89.21	534,097.61
1—2 年	11,640,299.33	32.47	1,164,029.93	1,522,698.86	7.63	152,269.89
2—3 年	1,078,795.71	3.01	215,759.14	630,369.60	3.16	126,073.92
3 年以上	630,369.60	1.76	315,184.80			
合计	35,847,573.20	100.00	2,369,917.13	19,956,322.13	100.00	812,441.42

3、 以前年度已个别认定单项计提坏帐准备，于本期转回或收回应收账款情况：  
无。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	非关联方	490,194,312.85	1 年以内	59.25
第二名	非关联方	263,750,000.00	2-3 年	31.88
第三名	非关联方	24,762,000.00	1-2 年	2.99
第四名	非关联方	10,121,676.36	1 年以内	1.22
	非关联方	8,485,569.72	1-2 年	1.03
第五名	非关联方	7,772,934.00	1-2 年	0.94

7、 应收关联方账款情况：无。

8、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的应收账款情况：无。

10、 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：  
无。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	252,866,552.96	34.07			118,822,544.65	16.42		
1-2年(含2年)	17,129,941.56	2.31			108,751,655.00	15.03		
2-3年(含3年)								
3-4年(含4年)					127,252.00	0.02		
4-5年(含5年)	127,252.00	0.02			331,776,052.00	45.86		
5年以上	471,925,048.79	63.60			163,992,166.70	22.67		
合计	742,048,795.31	100.00			723,469,670.35	100.00		

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
---关联方往来款	733,492,004.84	98.85			710,512,687.88	98.21		
---备用金	175,635.00	0.02			182,868.48	0.03		
---押金保证金	7,320,402.59	0.99			6,816,731.29	0.94		

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
---水电费	618,267.50	0.08			765,967.34	0.11		
---短期零星	442,485.38	0.06			5,191,415.36	0.71		
组合小计	742,048,795.31	100.00			723,469,670.35	100.00		
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	742,048,795.31	100.00			723,469,670.35	100.00		

3、 以前年度已个别认定单项计提坏帐准备，于本期转回或收回其他应收款情况：  
无。

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

5、 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。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	年限	占其他应收 款总额的比 例(%)	性质或内容
WellLeadTechnologyLtd.	子公司	315,045,000.00	5 年以上	42.46	关联方往来款
上海德馨置业发展有限公司	子公司	198,708,913.85			关联方往来款
其中:	子公司	182,327,258.85	1 年以内	24.57	关联方往来款
	子公司	16,381,655.00	1-2 年	2.21	关联方往来款
FirmFastDevelopmentsLtd.	子公司	156,238,996.79	5 年以上	21.06	关联方往来款
上海兴科置业有限公司	子公司	28,774,943.62	1 年以内	3.88	关联方往来款
上海张江集成电路产业区开 发有限公司	子公司	18,278,390.25	1 年以内	2.46	关联方往来款

## 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
WellLeadTechnologyLtd.	子公司	315,045,000.00	42.45
上海德馨置业发展有限公司	子公司	198,708,913.85	26.78
FirmFastDevelopmentsLtd.	子公司	156,238,996.79	21.06
上海兴科置业有限公司	子公司	28,774,943.62	3.88
上海张江集成电路产业区开发有限公司	子公司	18,278,390.25	2.46
上海奇都科技发展有限公司	子公司	11,412,318.58	1.54
上海欣凯元投资有限公司	子公司	4,639,159.75	0.63
上海张江物业设施管理有限公司	同一最终控制方	394,282.00	0.05
合计		733,492,004.84	98.85

8、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况：无。

10、 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：  
无。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
联营企业：												
上海鲲鹏投资发展有限公司	权益法	22,380,600.00	74,104,469.52	-41,170,849.14		32,933,620.38	30.00	30.00				39,000,000.00
上海张江金融滩网络有限公司	权益法	1,000,000.00	82,273.70	-61,759.49		20,514.21	20.00	20.00				
上海美联生物技术有限公司	权益法	8,300,000.00	575,054.96	-19,182.49		555,872.47	49.47	49.47		555,872.47	555,872.47	
上海张江新希望企业有限公司	权益法	48,000,000.00	50,892,085.91	-488,826.07		50,403,259.84	30.00	30.00				
上海张江物业设施管理有限公司	权益法	1,250,000.00	1,866,191.54	565,291.72		2,431,483.26	25.00	25.00				416,516.09
上海张江微电子港有限公司	权益法	698,519,165.82	986,754,979.72	103,781,279.34		1,090,536,259.06	49.50	49.50				
上海大道置业有限公司	权益法	8,336,188.96	25,247,629.44	-4,228,193.32		21,019,436.12	6.47	6.47				4,529,000.00
上海张江艾西益	权益法	2,800,000.00	6,970,622.18	1,900,229.50		8,870,851.68	35.00	35.00				

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
商务咨询有限公司												
上海张江酒店经营管理有限公司	权益法	1,250,000.00	1,065,142.65	52,069.55		1,117,212.20	25.00	25.00				
上海新张江物业管理有限公司	权益法	1,128,941.54	1,413,088.17	582,277.61		1,995,365.78	20.00	20.00				280,063.69
上海股权托管交易中心股份有限公司	权益法	27,900,000.00	16,000,000.00	11,900,000.00		27,900,000.00	23.25	23.25				
上海张江联和置地有限公司	权益法	4,000,000.00		4,000,000.00		4,000,000.00	40.00	40.00				
上海机械电脑有限公司	权益法	31,000,000.00	3,541,283.87	-128,409.78		3,412,874.09	68.47	68.47		2,117,116.75		
上海张江高新技术产业咨询服务有限公司	权益法	400,000.00	423,991.69	-345,591.55		78,400.14	40.00	40.00				
上海唐银投资发展有限公司	权益法	231,075,000.00	31,500,000.00	199,961,389.74		231,461,389.74	45.00	45.00				
权益法小计			1,200,436,813.35	276,299,725.62		1,476,736,538.97				2,672,989.22	555,872.47	44,225,579.78

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
子公司：												
上海张江管理中心发展有限公司	成本法	30,291,993.03	30,291,993.03			30,291,993.03	100.00	100.00				4,736,600.00
运鸿有限公司	成本法	15,182,225.60	15,182,225.60			15,182,225.60	100.00	100.00		10,583,095.42		
上海数讯信息技术有限公司	成本法	38,653,745.00	38,653,745.00			38,653,745.00	58.96	58.96				
上海张江创业源科技发展有限公司	成本法	20,100,000.00	20,100,000.00			20,100,000.00	54.99	54.99				32,994,000.00
上海奇都科技发展有限公司	成本法	52,380,000.00	52,380,000.00			52,380,000.00	100.00	100.00		5,025.26		
上海张江集成电路产业区开发有限公司	成本法	1,958,057,180.37	1,958,057,180.37			1,958,057,180.37	100.00	100.00				
上海德馨置业发展有限公司	成本法	111,149,873.26	111,149,873.26			111,149,873.26	100.00	100.00				
上海张江浩成创业投资有限公司	成本法	1,973,000,000.00	1,973,000,000.00			1,973,000,000.00	100.00	100.00				
上海欣凯元投资	成本法	309,124,100.00	309,124,100.00			309,124,100.00	100.00	100.00				

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
有限公司												
上海思锐置业有限公司	成本法	445,000,000.00	445,000,000.00			445,000,000.00	100.00	100.00				
上海杰昌实业有限公司	成本法	65,667,294.54	65,667,294.54			65,667,294.54	60.00	60.00				
雅安张江房地产开发有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00			102,000,000.00	51.00	51.00				
上海兴科置业有限公司(注)	成本法	163,000,000.00		163,000,000.00		163,000,000.00	100.00	100.00				
小计			5,120,606,411.80	163,000,000.00		5,283,606,411.80				10,588,120.68		37,730,600.00
其他被投资单位												
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00	0.17	0.17				33,000.00
上海蓝光科技有限公司	成本法	3,254,195.00	3,254,195.00			3,254,195.00	1.03	1.03		1,580,000.00		
上海虹正资产经营有限公司	成本法	1,745,805.00	1,745,805.00			1,745,805.00	2.45	2.45				

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
上海汉世纪创业投资管理公司	成本法	4,139,250.00	4,139,250.00			4,139,250.00	10.00	10.00		1,790,000.00		
上海八六三信息安全产业基地有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	6.67	6.67				
上海津村制药有限公司	成本法	8,294,254.63	8,294,254.63			8,294,254.63	3.00	3.00				122,400.00
上海晟实医疗器械科技有限公司	成本法	1,449,680.20	1,449,680.20	-1,449,680.20			19.44	19.44				
上海张江生物医药基地开发有限公司	成本法	47,619,030.00	47,619,030.00			47,619,030.00	9.52	9.52				6,803,453.59
上海复旦张江生物医药股份有限公司	成本法	11,842,627.07	11,842,627.07			11,842,627.07	14.92	14.92				
上海张江高科技园区置业有限公司	成本法	6,993,939.00	6,993,939.00			6,993,939.00	4.72	4.72				3,208,369.43

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
上海张江医药互联网有限公司	成本法	190,000.00	190,000.00			190,000.00	19.00	19.00		190,000.00		
上海康德莱企业发展集团有限公司	成本法	39,640,000.00	39,640,000.00			39,640,000.00	6.28	6.28				
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	成本法	60,150,000.00	60,150,000.00			60,150,000.00	18.18	18.18				417,477.41
成本法小计			191,718,780.90	-1,449,680.20		190,269,100.70				3,560,000.00		10,584,700.43
合计			6,512,762,006.05	437,850,045.42		6,950,612,051.47				16,821,109.90	555,872.47	92,540,880.21

注：本年度公司本年度从母公司上海张江（集团）有限公司收购了其子公司上海兴科置业有限公司 100%的股权，作为同一控制下企业合并，详见附注四（五）。

2、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况：无。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,001,334,071.64	629,664,564.26
其他业务收入	38,695,588.89	36,920,189.70
营业成本	381,103,878.96	276,679,890.15

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业				
(2) 商 业				
(3) 房地产业	1,001,334,071.64	343,270,890.07	629,664,564.26	239,759,700.45
(4) 旅游饮食服务业				
合计	1,001,334,071.64	343,270,890.07	629,664,564.26	239,759,700.45

按业务类别列示主营业务收入，主营业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 土地销售	28,243,690.00	6,532,606.25		
(2) 房产销售	700,277,589.79	222,402,588.00	375,723,520.64	144,216,070.34
(3) 房地产租赁	272,812,791.85	114,335,695.82	253,941,043.62	95,543,630.11
合计	1,001,334,071.64	343,270,890.07	629,664,564.26	239,759,700.45

### 3、 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(%)
第一名	700,277,589.79	67.33
第二名	36,126,601.02	3.47
第三名	28,243,690.00	2.72
第四名	22,408,351.13	2.15
第五名	14,189,302.08	1.36
合计	801,245,534.02	77.03

### (五) 投资收益

#### 1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	48,315,300.43	90,660,741.21
权益法核算的长期股权投资收益	105,050,305.40	242,036,268.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-549,680.20	-39,630.40
委托贷款投资收益	4,075,000.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,029,720.80	
合 计	161,920,646.43	332,657,378.96

2、 按成本法核算的长期股权投资收益（前五名）：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海张江创业源科技发展有限公司	32,994,000.00	71,487,000.00	被投资单位分红减少
上海张江生物医药基地开发有限公司	6,803,453.59	4,642,792.76	被投资单位分红增加
上海张江管理中心发展有限公司	4,736,600.00		被投资单位分红增加
上海张江高科技园区置业有限公司	3,208,369.43	108,307.31	被投资单位分红增加
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	417,477.41	133,763.2	被投资单位分红增加

3、 按权益法核算的长期股权投资收益（前五名）：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海张江微电子港有限公司	103,781,279.34	189,821,722.12	被投资单位当年净利润减少
上海张江艾西益商务咨询有限公司	1,900,229.50	1,515,512.88	被投资单位当年净利润增加
上海张江物业设施管理有限公司	981,807.81	490,018.92	被投资单位当年净利润增加
上海新张江物业管理有限公司	862,341.30	311,181.88	被投资单位当年净利润增加
上海唐银投资发展有限公司	386,389.74		被投资单位当年净利润增加

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	284,814,683.35	333,341,215.62
加：资产减值准备	2,114,760.16	2,829,768.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,205,169.84	1,251,669.59
无形资产摊销	337,420.00	250,339.06
长期待摊费用摊销	2,644,753.98	2,326,217.91
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）		-68,219.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	353,685,741.16	286,303,555.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-161,920,646.43	-332,657,378.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,924,614.71	2,420,917.96
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）	281,279,114.36	28,037,739.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-450,702,423.79	134,492,943.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,276,304,001.71	-70,605,757.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,587,837,959.63	387,923,011.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,113,690,296.30	862,549,029.45
减：现金的期初余额	862,549,029.45	2,471,869,253.41
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	251,141,266.85	-1,609,320,223.96

#### 十四、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-549,639.25	
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)	492,995.00	
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	-1,804,630.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,082.30	
小计	-1,690,192.48	
减: 所得税影响额	-452,769.00	
减: 少数股东权益影响额(税后)	116,125.54	
合计	-1,353,549.02	

##### (二) 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	7.44	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.51	0.30	0.30

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明  
金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上期 金额）	变动比率 （%）	变动原因
货币资金	2,093,493,236.10	3,325,899,233.37	-37.05	主要系为降低财务成本，公司较上年减少了借款规模而更多地动用存量资金用于经营支出，使得公司年末货币资金存量下降
应收账款	1,414,448,259.99	1,035,195,193.77	36.64	本年新增未到合同约定收款期的应收房产销售款
预付款项	118,577,724.89	49,839,584.91	137.92	本期新增房产建设预付款及装修款
应收股利	6,803,453.59			本年应收参股公司宣告发放的 10 年度红利
在建工程	2,932,599.00	43,545,564.97	-93.27	本年部分在建工程完工转入固定资产
长期待摊费用	4,852,329.83	1,729,693.94	180.53	主要系本年新增装修配套支出增加
递延所得税资产	130,032,964.15	90,567,951.63	43.58	主要系本年新增同一控制下企业合并初始投资成本与计税基础差异产生的递延所得税资产及可供出售金融资产公允价值低于初始投资所产生递延所得税资产变动
预收款项	519,965,626.42	281,336,773.90	84.82	主要系本年新增房产销售预收款

上海张江高科技园区开发股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上期 金额）	变动比率 （%）	变动原因
应交税费	88,158,271.85	-1,710,528.88	-5253.86	主要系本年房产租售收入增长，相应的期末应交营业税、土地增值税、企业所得税等税费增加
一年内到期的非流动负债	1,564,200,000.00	300,000,000.00	421.40	公司一年内到期的长期借款从长期借款转出
长期借款	2,060,740,490.94	2,961,897,477.57	-30.42	本年末长期借款中一年内到期部分转出金额较大所致
长期应付款	3,905,468.15	7,717,235.03	-49.39	本年公司按照合同支付融资租赁租金
其他非流动负债	2,363,705.00	710,000.00	232.92	本年子公司与收益相关的政府补助较上年同期增加
营业收入	1,795,519,891.35	1,361,902,386.37	31.84	本年度公司房产销售增加
营业成本	743,602,963.79	617,359,636.20	20.45	本年度公司房产销售增加，成本相应增加
营业税金及附加	114,379,991.68	74,357,221.74	53.82	本年度公司房产销售增加，税金相应增加
销售费用	43,195,720.05	63,415,390.73	-31.88	主要为本年招商代理费及广告宣传费等较上年同期减少
财务费用	398,638,358.94	297,309,168.57	34.08	主要系本年金融机构贷款利率上调，公司本期计入财务费用的利息支出较上年同期有所增加
资产减值损失	1,686,643.67	5,417,119.07	-68.86	本年公司计提的应收账款坏账准备较上年同期减少

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上期 金额）	变动比率 （%）	变动原因
公允价值变动收益	-1,804,630.53	5,053,679.58	-135.71	本年公司持有的交易性金融资产随市价变动产生公允价值变动损失
投资收益	184,365,557.72	339,470,193.44	-45.69	本年确认的合营企业及联营企业权益法投资收益较上年同期减少
营业外收入	1,481,103.87	4,629,864.48	-68.01	本年公司收到的补贴款减少
所得税费用	107,261,270.56	60,336,116.91	77.77	本年由于主营业务利润较上年同期增加，所得税费用也相应增加

## 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 18 日批准报出。