

上海外高桥保税区开发股份有限公司

600648

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	.....	4
四、股本变动及股东情况	.....	6
五、董事、监事和高级管理人员	.....	9
六、公司治理结构	.....	12
七、股东大会情况简介	.....	15
八、董事会报告	.....	15
九、监事会报告	.....	23
十、重要事项	.....	24

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
舒榕斌	董事长	因病请假	施伟民
朱荣恩	独立董事	因公请假	陆禹平

(三) 公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	舒榕斌
主管会计工作负责人姓名	施伟民
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘宏年

公司负责人舒榕斌、主管会计工作负责人施伟民及会计机构负责人（会计主管人员）刘宏年声明：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	上海外高桥保税区开发股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	外高桥
公司的法定英文名称	Shanghai Waigaoqiao Free Trade Zone Development Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	WGQ
公司法定代表人	舒榕斌

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王勋	顾洁玮
联系地址	上海市浦东新区杨高北路 2001 号	上海市浦东新区杨高北路 2001 号
电话	021-51980847	021-51980847
传真	021-51980850	021-51980850
电子信箱	gudong@shwgq.com	gudong@shwgq.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区杨高北路 889 号
注册地址的邮政编码	200131
办公地址	上海市浦东新区杨高北路 2001 号
办公地址的邮政编码	200131
公司国际互联网网址	www.shwgq.com
电子信箱	gudong@shwgq.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》
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	上海市浦东新区杨高北路 2001 号

(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
A 股	上海证券交易所	外高桥	600648
B 股	上海证券交易所	外高 B 股	900912

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 8 月 14 日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 3 月 5 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	310000400104677
	税务登记号码	国地税沪字 310115132226001
	组织机构代码	13222600-1
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	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 5 楼	

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	577,099,016.06
利润总额	596,652,591.53
归属于上市公司股东的净利润	357,131,227.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	335,300,742.11
经营活动产生的现金流量净额	-441,996,585.00

(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	8,944,893.85	2,188,484.61	16,907,640.58
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	12,831,023.38	16,076,305.58	29,153,082.05
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			326,940.00
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	781,534.80		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-32,618.75	-27,354,300.96	-54,000,000.00
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	927,396.22	7,019,189.87	2,311,657.80
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	504,613.32	7,200.00	82,500.00
受托经营取得的托管费收入	400,000.00	465,833.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,350,305.73	4,596,492.48	2,895,370.90
少数股东权益影响额	-4,015,205.75	-4,943,390.30	-7,634,123.34
所得税影响额	-3,861,457.61	-5,029,780.58	-5,649,137.45
合计	21,830,485.19	-6,973,966.30	-15,606,069.46

(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	较上年增 减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前
营业总收入	8,578,681,925.45	8,881,179,407.70	-3.41	7,193,518,912.61	7,193,518,912.61
营业利润	577,099,016.06	983,013,591.88	-41.29	608,925,281.12	608,925,281.12
利润总额	596,652,591.53	976,545,812.65	-38.9	592,245,579.30	592,245,579.30
归属于上市公司股东的净利润	357,131,227.30	662,375,094.68	-46.08	352,275,714.71	353,072,233.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	335,300,742.11	669,349,060.98	-49.91	367,881,784.17	368,678,302.93
经营活动产生的现金流量净额	-441,996,585.00	-360,166,032.80	22.72	1,196,681,982.63	1,196,681,982.63
	2011 年末	2010 年末	较上年末 增减 (%)	2009 年末	
				调整后	调整前
资产总额	24,004,391,954.12	23,955,015,886.61	0.21	21,585,196,870.29	21,585,196,870.29
负债总额	18,757,745,092.62	18,824,027,562.93	-0.35	16,788,437,793.27	16,788,437,793.27
归属于上市公司股东的所有者权益	4,643,014,730.57	4,557,313,706.73	1.88	4,325,228,578.10	4,324,686,150.38
总股本	1,010,780,943.00	1,010,780,943.00	0	1,010,780,943.00	1,010,780,943.00

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
基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.66	-46.08	0.35	0.35
稀释每股收益 (元 / 股)	0.35	0.66	-46.08	0.35	0.35
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.35	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.33	0.66	-49.91	0.36	0.36
加权平均净资产收益率 (%)	7.78	14.91	减少 7.13 个百分点	9.00	9.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.33	15.07	减少 7.74 个百分点	9.39	9.42
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.44	-0.36	22.72	1.18	1.18
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.59	4.51	1.88	4.28	4.28
资产负债率 (%)	78.14	78.58	减少 0.44 个百分点	77.78	77.78

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：万元 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	8.61	0.11	-8.50	-0.51
可供出售金融资产	65,238.28	49,011.53	-16,226.75	
合计	65,246.89	49,011.64	-16,235.25	-0.51

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(%)	限售股解禁	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	682,931,443	67.57	-265,723,443	417,208,000	41.28
1、国家持股	632,127,116	62.54	-214,919,116	417,208,000	41.28
2、国有法人持股	50,804,327	5.03	-50,804,327	0	0.00
二、无限售条件流通股份	327,849,500	32.43	265,723,443	593,572,943	58.72
1、人民币普通股	127,292,000	12.59	265,723,443	393,015,443	38.88
2、境内上市的外资股	200,557,500	19.84	0	200,557,500	19.84
三、股份总数	1,010,780,943	100.00	0	1,010,780,943	100.00

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2008 年公司实施重大资产重组暨定向增发，公司第一大股东上海外高桥（集团）有限公司承诺对其拥有权益的股份自该次所认购股份股权登记完成之日起 36 个月内不转让，计 214,919,116 股。公司股东上海东兴投资控股发展有限公司承诺因该次交易而持有的公司股份自股权登记完成之日起 36 个月不转让，计 50,804,327 股。该部分股份于 2011 年 12 月 20 日上市流通，相关事项公司已于 2011 年 12 月 16 日公告披露。

2006 年公司实施股权分置改革，公司第一大股东上海外高桥（集团）有限公司承诺其持有的外高桥 417,208,000 股非流通股股份自改革方案实施之日起 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。该部分股份于 2012 年 1 月 4 日上市流通，相关事项公司已于 2011 年 12 月 29 日公告披露。

上述表格中填报之数据系截至 2011 年 12 月 31 日。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海外高桥(集团)有限公司	417,208,000	0	0	417,208,000	股权分置改革	2012 年 1 月 4 日
上海外高桥(集团)有限公司	214,919,116	214,919,116	0	0	重大资产重组暨定向增发	2011 年 12 月 20 日
上海东兴投资控股发展有限公司	50,804,327	50,804,327	0	0	重大资产重组暨定向增发	2011 年 12 月 20 日
合计	682,931,443	265,723,443	0	417,208,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

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	53,605 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		53,478 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
上海外高桥(集团)有限公司	国家	62.54	632,127,116	0	417,208,000	无
上海东兴投资控股发展有限公司	国有法人	5.03	50,803,077	-1,250	0	质押 49,804,300
上海国际集团资产管理有限公司	国有法人	4.99	50,487,921	-1,663,079	0	无
BOCI SECURITIES LIMITED	未知	0.35	3,576,983	-138,951	0	未知
中国工商银行股份有限公司-中海量化策略股票型证券投资基金	未知	0.28	2,785,331	未知	0	未知
CHINA OPPORTUNITIES H-B FUND	未知	0.23	2,371,932	未知	0	未知
方国良	未知	0.18	1,826,418	未知	0	未知
方善珠	未知	0.17	1,709,500	未知	0	未知
NOMURA	未	0.16	1,638,656	0	0	未知

INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED CUSTOMERS' SEGREGATED ACCOUNT	知					
韩朝东	未知	0.14	1,379,800	77,790	0	未知
股东情况的说明	上海外高桥(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。公司未知前十名股东之间是否存在关联关系					

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
上海外高桥(集团)有限公司	214,919,116	人民币普通股
上海东兴投资控股发展有限公司	50,803,077	人民币普通股
上海国际集团资产管理有限公司	50,487,921	人民币普通股
BOCI SECURITIES LIMITED	3,576,983	境内上市外资股
中国工商银行股份有限公司— 中海量化策略股票型证券投资基金	2,785,331	人民币普通股
CHINA OPPORTUNITIES H-B FUND	2,371,932	境内上市外资股
方国良	1,826,418	人民币普通股
方善珠	1,709,500	人民币普通股
NOMURA INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED - CUSTOMERS' SEGREGATED ACCOUNT	1,638,656	境内上市外资股
韩朝东	1,379,800	境内上市外资股

上海外高桥(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。公司未知前十名股东之间是否存在关联关系。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海外高桥(集团)有限公司	417,208,000	2012年1月4日	417,208,000	股改限售

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海外高桥（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	舒榕斌
成立日期	1999 年 12 月 10 日
注册资本	1,255,507,648
主要经营业务或管理活动	对国有资产经营管理、实业投资、区内房地产开发经营、国内贸易（除专项规定）、区内贸易、外商投资项目咨询、保税区与境外之间的贸易

(2) 实际控制人情况

○ 法人

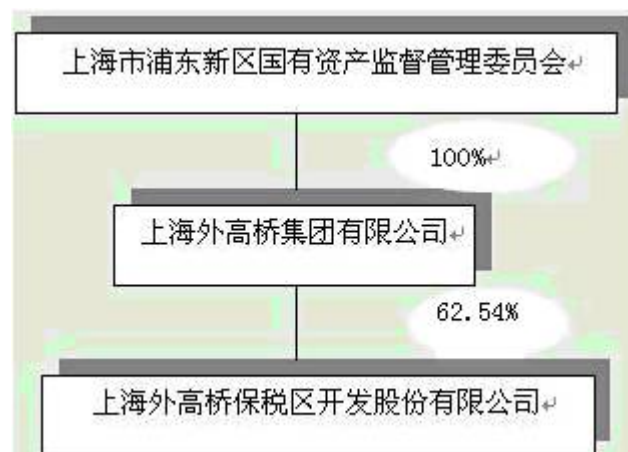
单位：元 币种：人民币

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

(3) 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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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
舒榕斌	董事长	男	57	2011年4月12日	2014年4月12日		是
章关明	董事	男	56	2011年4月12日	2014年4月12日		是
施伟民	董事、总经理	男	58	2011年4月12日	2014年4月12日	45	否
李云章	董事	男	55	2011年4月12日	2014年4月12日		是
陈卫星	董事	女	44	2011年4月12日	2014年4月12日		是
瞿承康	董事	男	55	2011年4月12日	2014年4月12日		是
叶贵勋	独立董事	男	65	2011年4月12日	2014年4月12日	8	否
陆禹平	独立董事	男	60	2011年4月12日	2014年4月12日	1.68	否
朱荣恩	独立董事	男	58	2011年4月12日	2014年4月12日	8	否
芮晓玲	监事长	女	56	2011年4月12日	2014年4月12日		否
周祝雄	监事	男	57	2011年4月12日	2014年4月12日		是
林萍	监事	女	49	2011年4月12日	2014年4月12日		否
孙德友	职工监事	男	57	2011年4月12日	2014年4月12日	32	否
王懋东	职工监事	男	38	2011年4月12日	2014年4月12日	24	否
刘宝生	副总经理	男	60	2011年4月12日	2014年4月12日	32	否
陈衡	副总经理	男	44	2011年4月12日	2014年4月12日	32	否
王海松	副总经理	男	42	2011年4月12日	2014年4月12日	32	否
丁晓奋	副总经理	男	48	2011年4月12日	2014年4月12日	32	否
王勋	董事会秘书、副总经理	男	45	2011年4月12日	2014年4月12日	32	否
蒯振宪	总经济师	男	58	2011年4月12日	2014年4月12日	32	否
合计	/	/	/	/	/	310.68	/

公司董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历:

舒榕斌: 曾任上海外高桥保税区联合发展有限公司党委书记、总经理; 上海外高桥(集团)有限公司副总经理。现任上海外高桥(集团)有限公司党委书记、总经理、本公司董事长。

章关明: 曾任上海外高桥(集团)有限公司党委副书记、副总经理、纪委书记。现任上海浦东土地控股(集团)有限公司党委书记、副总经理、本公司董事。

施伟民: 曾任上海市外高桥保税区三联发展有限公司党委书记、总经理、上海外高桥(集团)有限公司副总经理。现任上海外高桥(集团)有限公司党委副书记、本公司党委书记、董事、总经理。

李云章: 上海外高桥(集团)有限公司党委委员、副总经理、工会主席、本公司董事。

陈卫星: 曾任上海金桥出口加工区开发股份有限公司副总经理。现任上海外高桥(集团)有限公司党委委员、副总经理、本公司董事, 兼上海外高桥新市镇开发管理有限公司执行董事、总经理。

瞿承康: 上海国际集团资产管理有限公司副总经理、本公司董事。

叶贵勋: 曾任上海市规划设计研究院院长。现任上海城市规划学会常务副理事长、上海城市

规划行业协会副会长、上海勘察设计协会副会长、上海工程咨询行业协会副会长、本公司独立董事。

陆禹平：曾任上海实业（集团）有限公司副总裁兼上实投资（上海）有限公司副董事长兼总裁、上海海外公司副董事长兼总裁、党委书记。现任上海实业（集团）有限公司副总裁兼上实投资（上海）有限公司副董事长兼党委书记、本公司独立董事。

朱荣恩：上海财经大学会计学院教授、信用研究中心主任、兼上海新世纪资信评估投资服务有限公司总经理、本公司独立董事。

芮晓玲：曾任浦东新区建交委副主任、党组成员；现任本公司党建督察员、监事长。

周祝雄：曾任上海东兴投资控股发展公司总经理、副董事长；现任中国东方资产管理公司上海办事处党委副书记、纪委书记、上海东兴投资控股发展公司董事长、本公司监事。

林 萍：曾任香港先进集团/国泰控股（中国）有限公司中国大陆区财务总监、总裁；上海医药集团委派财务总监（原料药事业部）；WINDER WILL INTERNATIONAL LIMITED 总裁兼投资总监；现任上海市浦东新区国有资产监督管理委员会董监事中心专职监事、上海外高桥（集团）有限公司监事、本公司监事。

孙德友：曾任上海外高桥（集团）有限公司党委委员、组织人事部总经理兼党办主任、上海市外高桥保税区三联发展有限公司党委副书记、纪委书记。现任上海市外高桥保税区三联发展有限公司党委副书记、纪委书记兼上海外高桥保税区联合发展有限公司党委副书记、纪委书记、本公司职工监事。

王懋东：曾任上海外高桥（集团）有限公司审计稽核部总经理助理。现任本公司审计稽核部总经理、本公司职工监事。

刘宝生：本公司党委副书记、纪委书记、副总经理、工会主席。

陈衡：曾任上海外高桥保税区联合发展有限公司总经理助理、副总经理。现任本公司党委委员、副总经理。

王海松：曾任上海外高桥国际商品展示交易中心总经理；上海外高桥（集团）有限公司投资管理部副总经理、企业发展部总经理；上海外高桥现代服务贸易有限公司总经理。现任本公司党委委员、副总经理。

丁晓奋：曾任本公司前期开发部总经理、公司总经理助理。现任本公司党委委员、副总经理。

王勋：曾任上海外高桥房地产有限公司副总经理、党支部书记、工会主席；本公司证券法务部经理、办公室主任兼任证券事务代表；董事会秘书兼证券法务部总经理。现任本公司党委委员、董事会秘书、副总经理。

蒯振亮：曾任上海市外高桥保税区三联发展有限公司办公室主任兼党办主任、党委委员、总经济师；上海外高桥现代服务贸易发展有限公司党委副书记、副总经理。现任本公司党委委员、总经济师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
舒榕斌	上海外高桥（集团）有限公司	党委书记、总经理	是
施伟民	上海外高桥（集团）有限公司	党委副书记	否
李云章	上海外高桥（集团）有限公司	党委委员、副总经理、工会主席	是
陈卫星	上海外高桥（集团）有限公司	党委委员、副总经理	是
瞿承康	上海国际集团资产管理有限公司	副总经理	是
周祝雄	上海东兴投资控股发展公司	董事长	是
林 萍	上海外高桥（集团）有限公司	监事	否

在其他单位任职情况

见公司董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历。

(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	在公司领取津贴的独立董事津贴标准由公司股东大会审议通过；高级管理人员的薪酬方案由公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营情况，并参照市场薪酬水平确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考核结果支付。

(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
舒榕斌	董事长	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
章关明	董事	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
施伟民	董事、总经理	聘任	原董事职务任期满，经 2010 年度股东大会聘任原总经理职务任期满，经七届一次董事会聘任
李云章	董事	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
陈卫星	董事	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
瞿承康	董事	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
叶贵勋	独立董事	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
陆禹平	独立董事	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
朱荣恩	独立董事	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
芮晓玲	监事长	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
周祝雄	监事	聘任	原任期满，经 2010 年度股东大会聘任
林 萍	监事	聘任	经 2010 年度股东大会聘任
孙德友	职工监事	聘任	原任期满，经公司职工代表大会聘任
王懋东	职工监事	聘任	原任期满，经公司职工代表大会聘任
刘宝生	副总经理	聘任	原任期满，经七届一次董事会聘任
陈 衡	副总经理	聘任	原任期满，经七届一次董事会聘任
王海松	副总经理	聘任	原任期满，经七届一次董事会聘任
丁晓奋	副总经理	聘任	原任期满，经七届一次董事会聘任
王 勋	董事会秘书、副总经理	聘任	原任期满，经七届一次董事会聘任
蒯振宪	总经济师	聘任	原任期满，经七届一次董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	66 (公司本部)
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
管理人员	22
技术人员	19
财务人员	11
销售人员	7
生产服务	7
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及以上	23
本科	37
大专	6

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，根据公司内控制度建设要求以及重大资产重组的承诺，完成了对《内控流程手册》的修订完善工作并编制了内控流程权限手册；不断完善各类管理制度，审议修订、颁布了《财务管理制度》、《会计核算制度》和《关联交易管理办法》。公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，内容如下：

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的相关规定，确保了所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行审议，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、关于董事与董事会

报告期内，公司以现场会议形式及通讯表决方式共召开了 8 次董事会。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，并通过实地考察调研、听取经营者工作汇报等多种形式，积极主动地及时掌握公司的经营情况；公司独立董事更针对公司重大事项提出了专业建议，为科学决策提供坚实基础。

3、关于监事与监事会

报告期内，公司以现场会议形式及通讯表决方式共召开了 5 次监事会。公司监事能够认真履行职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、公司《信息披露事务管理制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，使投资者更好地了解公司经营情况。公司证券法务部通过接待股东来访、回答咨询、开通咨询电话热线等其他方式来增强信息披露的透明度。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及《香港商报》为公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。

结合监管要求，公司进一步加强信息披露规范管理，重点加强内幕信息管理，及时履行内幕信息提醒职责，适时开展内幕信息管理专题培训，并主动开展专项自查活动，完善内幕信息管理制度和现有内幕信息知情人管理体系。

公司治理的完善是一项长期的系统工程。公司将根据有关规定不断完善公司内部控制制度，及时发现问题和解决问题，夯实管理基础，不断提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范、持续和健康发展。

(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
舒榕斌	否	8	8	4	0	0	否
章关明	否	8	7	4	1	0	否
施伟民	否	8	8	4	0	0	否
李云章	否	8	5	4	3	0	是
陈卫星	否	8	8	4	0	0	否
瞿承康	否	8	7	4	1	0	否
叶贵勋	是	8	8	4	0	0	否
陆禹平	是	8	8	4	0	0	否
朱荣恩	是	8	7	4	1	0	否

李云章董事因工作安排请假未亲自出席六届二十七次、七届一次、七届四次董事会，会议议案已于会议前事先阅知并书面委托了相关董事代为行使表决权。

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	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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

公司认真执行《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》。按照相关制度具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的经营管理信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2011 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(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
业务方面独立完整情况	是	公司自主开展业务活动，具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的经营理念、经营渠道，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；公司高级管理人员均在本公司领取薪酬；控股股东通过合法程序推荐董事和高级管理人员的人选。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产经营系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权等有形和无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司内部管理机构独立，均由公司直接领导，受公司直接控制，直接对公司负责，与控股股东完全分开。公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司独立在银行开户，并依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为指导，以符合《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制鉴证指引》要求的目标为标准，以提升企业管理水平，确保企业合法合规经营和实现资产安全，促进企业提高经营效率和效果，实现战略和生产经营目标，以规范法人治理结构、优化业务流程、完善管理制度、明确部门（职务、岗位）责任分工、加强信息化建设、培育高尚的职业道德和企业文化、健全反舞弊机制为手段，实现企业内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化，提高企业竞争的软实力，实现可持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、成本效益等原则，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，内容涵盖公司治理、人力资源管理、财务管理、行政管理、前期开发管理、工程管理、营销管理等方面，贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会是公司内控管理的决策机构，负责公司与内控有关的重大事项的决定；公司董事会审计委员会是公司内部控制体系的主要监督机构。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司高级管理层、各职能部门的负责人、各控股子公司的管理人员负责执行内控管理的政策、制度。由公司内部审计机构负责对运行情况实施检查监督，并向公司管理层及审计委员会报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司依据相关内控制度，对公司及公司所属分子公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督，并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会根据《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，通过其下设的审计委员会对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的检查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已按国家有关规定制定了会计核算制度和财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。公司还组织了财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司将持续完善内部控制体系建设，进一步加强内部控制的执行和监督检查力度，做好内部控制评价工作，对于内控缺陷及时加以整改。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员对董事会负责，由董事会实施考核评价。根据年度董事会审定的经营计划和指标作为考核目标，依照实际的完成情况进行年度考评和发放。公司尚未制定高级管理人员激励机制。

(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：否
- 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：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第六届第二十次董事会审议颁布了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。根据规定，公司任何部门或人员违反信息披露制度，导致公司信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，应对直接责任人给予通报批评、警告，直至辞退的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

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

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 4 月 12 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 4 月 13 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年，公司完成营业收入 85.8 亿元，实现营业利润 5.77 亿元，实现归属于母公司的净利润 3.57 亿元，每股收益 0.35 元，净资产收益率 7.78%。

2011 年工作回顾

1、功能创新催化产业转型

1) 战略招商目标市场，明确转型方向。明确了生物医药、医疗设备、电子技术半导体、大宗奢侈品展示交易等保税区未来可以重点发展的新兴产业，作为招商工作的重中之重进行政策和服务的突破。

2) 以功能为抓手，推进区域产业转型。一是生产型向研发、检测、维修等生产性服务业转型，二是贸易型向总部经济、结算中心转型，三是物流型向物流枢纽、物流服务专业化转型。

2、城市建设助推产城融合

2011 年，房地产业上市公司遭遇了前所未有的“寒冬”，公司在资金、市场、政策的多重

压力下，围绕年内森兰项目开发形象初显的工作目标，加快推进森兰项目基础设施开发，重点启动重大项目建设。

公司重点实施了森兰名佳、森兰商都、森兰国际、新牡丹园等重大功能项目的开发，形成住宅、商业、办公、园林四大板块齐头并进的开发格局。同时，结合森兰重大项目建设进度，有序推进森兰的招商引资，为森兰商务商业区的全面加速开发打下了扎实的基础。

3、贸易便利引领平台打造

作为国家级进口贸易促进创新示范区，外高桥保税区 2011 年进出口贸易实现快速增长，在上海乃至全国的进口贸易领域的地位不断巩固和加强。在进口商品中，医疗器材、红酒、化妆品、钟表、工程机械、机床等专业商品的进口额占上海市的比重持续提高。

（四）强化机制确保稳商留商

通过分层客户拜访机制、稳商预警机制、亲商活动、培训活动、配套改善等多方面工作，深入了解客户诉求、满足客户经营实际和长远发展的需求，形成较为全面的稳商工作系统。

2012 年工作重点

随着“三港三区”联动不断深化、贸易便利化加快推进，国内最大的航运枢纽港、最重要的国际贸易基地功能将进一步凸显；随着外高桥森兰等一批重点项目基本建成，国家级开发区的产城融合将进一步深化，浦东宜居宜业的优势将不断增强。

公司将抓住上海四个中心建设、外高桥作为国家级贸易示范基地的契机，加快产城融合的步伐，推进城市化进程。2012 年将要集中开发森兰中块，南块国际社区的开发力度要进一步加强；以创建自由贸易园区为契机，推进诚信管理，深化贸易便利化，促进区内企业向产业链两端转型，向总部经济转型；优化专业市场服务平台，打造医药产业分园，建设机床展示交易中心；探索区内、区外市场化对接。

1、产城融合：优质配套提升区域价值

全面启动森兰开发，尤其是中块商业综合体项目的整体建设。按照“整体规划、基础先行、按需营造”的开发思路，明确总部集聚区、主体商业区、配套服务区的规划定位，力争年内完成中块整体建筑方案的设计并开工、全面推进已开工项目的招商引资与市场推广、进一步明确森兰商都商业主题、加快绿化工程和森兰湖开发建设、加强森兰品牌的宣传推广，重点探索森兰项目与保税区产业功能的结合，形成产城融合的创新效应

2、战略招商：创新转型推进产业升级

一是加快园区产业结构转型，推动生产型企业向生产技术服务型转型。二是加快园区产业能级升级，推动企业向业务综合型、功能总部型转型。三是加强区内企业特别是重点企业的客户服务，从招商为主向稳商为主的工作导向转型。四是充分利用增值税试点的重大机遇，加快引进国内外高新技术企业、现代服务业企业落户，以此为契机推动保税区服务贸易的快速发展。

3、品牌打造：提高国际贸易核心竞争力

作为上海国际贸易示范区和国家进口贸易促进创新示范基地，公司将进一步发挥国际贸易优势，完善贸易便利化环境，形成以国际贸易为核心、以航运物流为支撑、以先进制造业为重要内容的产业结构体系，从现代城市功能和现代贸易内涵两方面，将外高桥建设成为融入世界经济格局、按照国际惯例运作、充分体现贸易便利化的外向型、多功能、高度城市化的国际贸易城。着力打造世界一流的自由贸易园区品牌、打响国家进口贸易促进创新示范基地的品牌、创建国家对外文化贸易基地的品牌、强化外高桥集团的专业服务品牌。

主要面临的风险与对策

1、宏观经济、政策风险及对策

公司主营业务中，工业地产租赁业务受宏观经济波动及房地产政策的影响较小，相比商业地产板块受宏观经济波动及房地产政策的影响较大。为此，公司将密切关注宏观经济形势，

加强对政策趋势的研判, 根据市场情况合理安排开发建设项目的规模和进度。同时, 结合园区内产业结构转型加快引进功能总部型企业、现代服务业企业落户, 增加公司工业地产租售收入。

2、财务风险及对策 公司目前各项目的建设资金主要依靠自有资金及银行借款, 房地产调控政策使得公司在 拓展融资渠道方面存在一定的不确定性, 可能造成公司项目开发资金的短缺。为此, 公司将适时出售与公司主营业务无关的资产, 以增加自有资金来满足公司项目建设资金的需求。同时, 在政策及市场允许的情况下, 公司将努力扩展融资渠道, 合理使用财务杠杆, 为公司的长期持续发展提供资金支持。

主要控股公司的经营情况

1、上海外高桥保税区联合发展有限公司, 公司注册资本为人民币柒亿叁仟陆佰贰拾壹万捌仟陆佰肆拾 (736,218,640) 元; 公司经营范围: 区内基础设施建设、房地产建设和经营; 区内进出口货物储运集散、集装箱运输、拆装箱业务; 从事货物及技术的进出口业务、区内贸易及代理; 经营区内保税区仓库及商业性简单加工; 区内项目投资、兴办企业; 工程承包; 为国内外企业有关机构提供咨询服务 (涉及许可经营的凭许可证经营)。总资产 5,674,017,573.56 元; 净资产 1,331,573,213.51 元; 净利润 79,626,779.93 元。

2、上海市外高桥保税区三联发展有限公司, 公司注册资本为人民币 32,492.304 万元; 公司经营范围: 房地产的开发、经营及工程承包, 建筑设计、物资供应, 从事本公司及代理区内中外企业进出口加工、仓储运输业务, 投资咨询服务和其他委托代办业务, 投资兴建并经营为区内配套服务设施 (涉及许可经营的凭许可证经营)。总资产 6,020,245,596.54 元; 净资产 770,008,959.77 元; 净利润 81,309,963.10 元。

3、上海市外高桥保税区新发展有限公司, 公司注册资本为人民币叁亿捌仟零柒拾柒 (38,077) 万元; 公司经营范围: 房地产开发、经营, 本公司及代理区内企业出口加工、储运及其他委托代办业务; 投资并经营区内配套服务设施, 投资咨询服务, 物资供应, 汽车、摩托车及零配件 (涉及许可经营的凭许可证经营)。总资产 5,060,224,847.05 元; 净资产 980,845,023.66 元; 净利润 153,136,552.68 元。

4、上海外高桥现代服务贸易发展有限公司, 公司注册资本为 5,000 万元; 公司经营范围: 保税区内商品的展示、交易、物流、加工、市场管理, 招商考察, 商务咨询服务、技术与经济信息咨询服务、投资咨询服务、财务咨询服务、企业管理咨询服务、企业登记代理服务及服务贸易 (除经纪); 从事货物的进出口和技术进出口业务 (附设分支机构); 委托房屋租赁; 物业管理咨询服务 (涉及许可经营的凭许可证经营)。总资产 96,713,780.59 元; 净资产 74,470,261.86 元; 净利润 6,207,559.51 元。

主营业务分行业情况

单位: 元

分行业	营业收入	营业成本	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
租赁收入	785,867,190.78	367,034,469.59	53.30	3.14	-0.67	增加 1.79 个百分点
转让出售收入	934,000,896.44	434,441,895.50	53.49	-59.62	-60.23	增加 0.72 个百分点
商品销售收入	5,027,084,685.30	4,956,347,447.77	1.41	17.73	17.22	增加 0.43 个百分点
进出口代理收入	152,931,274.71	6,557,954.04	95.71	6.78	-32.57	增加 2.50 个百分点
物流业务收入	912,050,373.39	685,726,080.27	24.81	34.16	42.93	减少 4.62 个百分点
制造业收入	298,579,313.31	245,803,155.66	17.68	3.43	1.68	增加 1.42 个百分点
服务业收入	433,210,158.78	221,288,964.43	48.92	7.66	0.29	增加 3.76 个百分点
其他收入	34,958,032.74	20,329,555.36	41.85	57.31	1690.09	减少 53.04 个百分点
合计	8,578,681,925.45	6,937,529,522.62	19.13	-3.41	4.43	减少 6.07 个百分点

主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	8,578,681,925.45	-3.41

主要财务指标分析

单位：元

报表项目	年末余额	年初余额	变动比率	变动原因
长期应收款	318,565,705.00	0.00		应收高南河建设回购项目资金增加所致
其他应付款	688,336,410.77	1,476,710,707.92	-53.39%	往来款减少所致
一年内到期的非流动负债	589,600,000.00	125,960,000.00	368.09%	一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	2,932,133,250.20	2,121,030,000.00	38.24%	新增的银团借款所致
报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业税金及附加	300,668,853.25	614,652,773.93	-51.08%	本年度土地转让收入减少而相应的税金减少所致
财务费用	213,464,290.83	142,303,081.82	50.01%	本年度借款增加导致利息支出增加
营业外收入	20,724,113.29	22,119,496.93	-6.31%	本年度收到的购房违约收入
所得税费用	153,745,758.63	249,089,697.68	-38.28%	本年度利润总额减少导致所得税费用减少

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 对公司未来发展的展望

(1) 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

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	资金来源是否为募集资金
农行外高桥支行保税新村分理处	600	2011年1月18日	2011年2月15日	固定收益	600	1.03	是	否	否
农行外高桥支行保税新村分理处	600	2011年3月3日	2011年3月31日	固定收益	600	1.27	是	否	否
农行外高桥支行保税新村分理处	600	2011年4月19日	2011年6月30日	固定收益	600	3.79	是	否	否
农行外高桥支行保税新村分理处	600	2011年7月5日	2011年9月30日	固定收益	600	8.44	是	否	否
农行外高桥支行保税新村分理处	600	2011年10月13日	2011年12月30日	固定收益	600	5.77	是	否	否
浦发银行外高桥支行	350	2011年11月10日	2011年11月24日	固定收益	350	0.59	是	否	否
浦发银行外高桥支行	350	2011年12月3日	2011年12月17日	固定收益	350	0.59	是	否	否
合计		/	/	/		21.48	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
启东项目	1,575	开发建设阶段	目前无收益
微电子园区	34,173	开发建设阶段	目前无收益
物流园区二期	18,838	开发建设阶段	目前无收益
森兰外高桥项目	83,754	动拆迁工作尚在进行	目前无收益
常熟项目	0	竣工	实现收入 8188 万
合计	138,340		

(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	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第二十七次会议	2011 年 3 月 14 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 3 月 16 日
第七届董事会第一次会议	2011 年 4 月 12 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 4 月 13 日
第七届董事会第二次会议	2011 年 4 月 21 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 4 月 25 日
第七届董事会第三次会议	2011 年 8 月 16 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 8 月 17 日
第七届董事会第四次会议	2011 年 8 月 25 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 8 月 29 日
第七届董事会第五次会议	2011 年 10 月 28 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 10 月 31 日
第七届董事会第六次会议	2011 年 11 月 14 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 11 月 15 日
第七届董事会第七次会议	2011 年 12 月 7 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 12 月 9 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会。董事会能够按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年利润分配方案。根据该方案，公司于 2011 年 5 月 19 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了《上海外高桥保税区开发股份有限公司 2010 年利润分配实施公告》，并于 2011 年 6 月 10 日实施完成 2010 年利润分配。

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

在 2011 年度财务报告的编制和审计过程中，公司审计委员会全体成员按照相关要求，认真履行了职责和义务：

1.在年审会计师事务所进场前，审计委员会审阅了公司财务部门提交的年度财务报表，审计委员会认为公司 2011 年度财务报表基本上反映了公司 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，并同意在此财务会计报表的基础上进行 2011 年度的财务审计工作。

2.审计委员会与会计师事务所协商确定了审计工作时间安排等事项，并督促会计师事务所按时间进度完成审计工作。在审计会计师事务所出具初审意见后，审计委员会召开与会计师事务所见面会，沟通审计过程中发现的问题。

审计委员会认为：经立信会计师事务所注册会计师初步审定的 2011 年度的财务报告符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面全面、公允地反映了公司 2011 年度的经营成果和 2011 年 12 月 31 日的财务状况。2011 年度公司所发生的重大关联交易合乎法律法规的规定。同意将公司 2011 年度报告及其摘要提交董事会审议。同意选聘立信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度的审计机构，并提交董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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情况进行了审核，意见如下：公司 2011 年度报告中披露的高级管理人员的薪酬，系按照公司的经营层薪酬方案确定，并根据规定发放。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司严格实施《外部信息使用人管理制度》，不断完善向外部单位报送信息的各项管理要求，加强了对外部单位报送信息的管理和披露。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营效率和效果，促进实现公司的发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

2011 年，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。在 2012 年度里，公司将以加强公司本部内控制度执行的有效性为工作重点，并推进各控股公司的内部控制建设。未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

一、 组织保障

为推进内控规范实施，经公司总经理办公会议研究决定，公司本部从 2009 年 12 月起成立内部控制工作小组，抽调人员担任内控工作小组专职组员，具体落实建立健全公司内控体

系工作，推动公司规范内控流程建设。

公司内控规范实施推进工作的牵头部门是审计稽核部，责任部门为证券法务部、计划财务部等各相关职能部门。公司同时聘请了上海耀鸿企业管理咨询有限公司协助制定内控规范流程。

经过 3 年的内控建设，公司目前已建立了内控流程手册，并完善了各类管理制度，内控自查评估工作也已有有序开展。公司将在 2012 年度聘请会计师事务所对公司实施内部控制审计，并出具独立的审计报告。

二、内控建设工作计划

（一）工作任务

1、内控实施范围

内控规范实施的范围包括外高桥股份公司本部、各控股子公司及其重要的商业房地产开发、工业房地产开发、物流贸易等重要业务流程。公司本部及各控股子公司已着手根据各自业务特点，梳理重大风险点，编制内控风险清单，并有针对性的设计内控流程控制重大风险。

2、查找内控缺陷

将对现有的各类规章制度与风险清单进行比对，查找可能存在的内控薄弱点及内控缺陷，形成内控缺陷汇总表。

3、制定内控缺陷整改方案

将以五部委下发的内部控制基本规范及应用指引为准绳，根据公司实际情况，制定内控缺陷整改方案，做到各项整改措施既符合公司实际情况有操作性，又符合内控规范的有关原则和要求。

4、落实缺陷整改工作

对于内控缺陷整改的落实工作，公司将从合理调整机构及人员岗位设置、做到不相容岗位分离，完善内控流程制度、修订各类管理制度等方面着手，把整改工作落到实处。

5、检查整改效果

将通过内控自查及执行有效性评估等工作，对内控缺陷的整改情况进行检查，评估实际整改的效果，并把整改情况及时上报公司审计委员会及董事会。

6、披露内控实施工作情况

公司将按照上海证监局及上海证券交易所的有关要求，在 2012 年 3 月 31 日前将本内控规范实施工作方案经董事会审议通过后予以披露，并报送上海证监局和上交所备案。公司将在 2012 年 7 月 15 日和 2013 年 1 月 15 日之前向上海证监局和上交所报送内控规范实施进展报告，并在定期报告中准确完整披露内控规范实施进展情况。

（二）计划完成时间及责任人

以上内控缺陷的自查和整改工作将在 2012 年度上半年度和下半年度分别开展，并在 2012 年 6 月底和 12 月底前完成，具体工作由公司审计稽核部负责牵头，各相关职能部门配合完成，公司总经理是内控实施工作的最终责任人。

三、内控自我评价工作计划

（一）工作任务

1、编制自我评价工作计划

公司审计稽核部将在审计委员会的领导下，编制年度内控自我评价工作计划，评价范围包括公司本部、各主要控股子公司及商业房地产开发、工业房地产开发、物流贸易等主要业务流程，具体时间表如下：

时间	工作内容	人员安排
1 季度	公司本部内控执行情况自查。	审计稽核部人员为主，相关职能部门专人配合。
2 季度	公司本部及部分直属公司自查。	审计稽核部人员为主，相关公司配合。
3 季度	各主要控股公司内控执行自查。	审计稽核部人员为主，各控股公司配合。
4 季度	内控自查情况汇总及督促整改。	审计稽核部人员为主，各相关职能部门及控股公司配合。

2、确定内控缺陷的评价标准

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，即重大缺陷/重要缺陷包括受到政府部门巨额/大额处罚、给公司带来直接重大/重要经济损失、对公司定期报告披露造成重大/重要负面影响等。

从定量指标来评价，一般认为如果缺陷所导致的损失超过公司净资产 1%（5000 万元及以上）的即为重大缺陷，缺陷所导致的损失在公司净资产 0.4%到 1%（2000 万元到 5000 万元）之间的即为重要缺陷，一般缺陷为损失小于公司年营业额 0.4%（2000 万元以下）及尚未给公司造成损失的管理缺陷等。

3、实施自我评价及编制工作底稿

公司审计稽核部将按照内控自我评价公司的年度计划，组织实施内控自我评价工作，并按照内控评价指引的要求，编制详细的工作底稿，记录对内控流程执行有效性进行的穿行测试和样本测试量，并对存在的内控缺陷予以认定。

4、缺陷汇总及整改

公司审计稽核部将在对公司本部和各控股子公司内控自我评价内部审计工作完成后，根据工作底稿的缺陷发现和缺陷认定标准，对缺陷进行重大、重要或一般缺陷的评价，并编制缺陷评价汇总表。同时，审计稽核部还将与管理层进行沟通，研究具体缺陷可行的整改方案，提出整改建议，编制整改任务单限期整改。

5、编制内控自我评价报告

公司审计稽核部将在内控自查及评价工作的基础上，总结内控缺陷发现及整改建议，汇总相关整改情况，编制内控自我评价报告，并向公司审计委员会及董事会进行专项汇报。

6、披露内控自我评价报告

公司将按照上海证监局及上交所的有关要求，自下个会计年度起在定期财务审计报告披露的同时，披露内控自我评价报告。

（二）计划完成时间及责任人

公司将在 2012 年 6 月底和 12 月底分别按计划完成相应的内控自我评价工作，相关工作由审计稽核部牵头，各相关职能部门配合，公司总经理为最终责任人。

四、内控审计工作计划

（一）工作任务

1、聘请内控审计会计师事务所

公司将按照上海证监局的要求，根据公司章程所规定的有关程序，在 2012 年 9 月 30 日前确定负责内控审计的会计师事务所，并为之签订审计业务约定书。

2、配合内控审计工作

公司各级领导、各职能部门和各控股公司将全力配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作，提供其所需的开展工作的必要条件和相关资料以及一切必须的工作便利条件。

3、披露内控审计报告

公司将按照上海证监局和上交所的有关规定，在披露年度财务审计报告的同时，披露内控审计报告。

（二）计划完成时间及责任人

公司计划在 2012 年 3 季度前完成内控审计会计师事务所的选聘工作，选聘工作将按照公司服务采购相关内控流程执行，并符合上海证监局和上交所的有关规定，公司总经理为最终责任人。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司严格实施《内幕信息知情人管理制度》，不断完善对内幕信息及知情人的管理，禁止利用内幕信息买卖股票的行为。

9、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

公司章程第一百七十七条规定，公司利润分配政策的基本原则为在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司短期利益及长远发展的关系，每年根据当期的经营情况和公司及项目投资的资金需求，制定合理的利润分配方案。（一）公司分配股利的方式可以采取现金或股票方式分配。（二）公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年内实现的年均可分配利润的 30%。（三）公司根据需要可以进行中期利润分配。

公司按照此规定执行分红政策。

(六)利润分配或资本公积金转增股本预案

本年度母公司实现净利润 81,904,717.38 元，根据公司章程提取 10%法定盈余公积 8,190,471.74 元后，期末可供股东分配的利润为 463,767,883.64 元，拟按每 10 股派发现金股利 1.0 元（含税）。本次现金股利分配后剩余未分配利润 362,689,789.34 元结转下一年度。

上述利润分配预案需经公司 2011 年度股东大会审议通过后实施。

(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(%)
2010		1.4		141,509,332.02	662,375,094.68	21.36
2009					352,275,714.71	
2008					241,646,172.30	

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会议会议情况	召开会议的次数	5
	监事会会议议题	

第六届十四次会议	1、审议通过 2010 年度报告及摘要；2、审议通过《公司第六届监事会工作报告》；3、审议通过《关于监事会换届提名的议案》
第七届一次会议	审议通过《关于选举第七届监事会监事长的议案》
第七届二次会议	审议通过《2011 年第一季度报告全文及正文》
第七届三次会议	审议通过了《关于审议 2011 年半年度报告及其摘要的议案》
第七届四次会议	审议关于 2011 年第三季度报告的议案

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构和内部管理制度，并按制度要求进行规范运作；公司重大事项的决策程序和股东大会召开程序合法有效；董事会能认真执行股东大会各项决议；报告期内未发现董事、总经理和其他高级管理人员在履行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为，公司财务核算体制健全，会计事项的处理、年度财务报表的编制及会计制度的执行符合有关制度的要求；立信会计师事务所为公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

(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

报告期内无募集资金使用的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内无收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易公平，表决程序合法，相关信息披露及时、充分，未发现有损害上市公司及中小股东利益的情况。

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

证券品种	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)
股票	VOSG (澳洲上市股票)	3,419,000	17,859	1,151.17		-5,263.44
	合计	3,419,000	/	1,151.17	100%	-5,263.44

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目
600637	百事通	144,000.00	727,140.75	241,695.79	可供出售金融资产
600650	锦江投资	260,000.00	880,260.48	-222,678.72	可供出售金融资产
600015	华夏银行	78,062.40	210,225.60	4,633.20	可供出售金融资产
600837	海通证券	54,852,406.00	258,087,513.84	-58,252,546.14	可供出售金融资产
601099	太平洋	20,000,000.00	129,477,399.93	-59,592,310.00	可供出售金融资产
600617	ST 联华	944,000.00	1,812,800.00	-3,600.00	可供出售金融资产
600619	海立股份	336,960.00	699,653.46	-46,258.08	可供出售金融资产
600615	丰华股份	324,000.00	351,632.05	-103,110.15	可供出售金融资产
600626	申达股份	320,433.75	1,079,416.80	-231,739.20	可供出售金融资产
600640	中卫国脉	599,773.40	1,134,208.80	-380,432.54	可供出售金融资产
600757	长江传媒	2,482,950.00	44,974,145.97	2,228,706.09	可供出售金融资产
601328	交通银行	11,362,680	50,680,918.40	-4,257,689.67	可供出售金融资产
	合计	91,705,265.55	490,115,316.08	-120,615,329.42	/

3、 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
安利股份	0	1,500	39,000	1,500	0	197.68
佰利联	0	1,000	55,000	1,000	0	40,361
宝泰隆	0	1,000	18,000	1,000	0	9,005.98
贝因美	0	2,500	76,000	2,500	0	10,684.70
博威合金	0	1,000	27,000	1,000	0	410.3
长海股份	0	500	9,290	500	0	1,537.87
长荣	0	500	20,000	500	0	-1,570.30
大华农	0	1,500	72,000	1,500	0	1,302.83
大智慧	0	2,000	46,400	2,000	0	3,275.50
东方铁塔	0	3,500	138,215	3,500	0	8,417.50
东富龙	0	1,500	129,000	1,500	0	1,473
东软载波	0	1,000	41,450	1,000	0	3,449.47
风范股份	0	4,000	105,000	4,000	0	-22,593.62
福安药业	0	1,000	47,440	1,000	0	-5,263.77
高盟新材	0	1,500	32,820	1,500	0	-3,961.47
广电电气	0	4,000	76,000	4,000	0	-11,845.60
海立美达	500	0	20,000	500	0	-5,994.73
海伦哲	0	500	10,500	500	0	946.34
海南瑞泽	0	1,500	37,150	1,500	0	18,797.84
海南橡胶	5,000	0	29,950	5,000	0	20,368.87
汉得信息	0	500	12,660	500	0	856.12
翰宇药业	0	1,000	35,095	1,000	0	-482.19
鸿利光电	0	1,500	33,000	1,500	0	4,376.09
鸿路钢构	0	2,000	86,500	2,000	0	-1,842.84
鸿特精密	0	500	8,140	500	0	2,099.33
华峰超纤	0	1,000	19,730	1,000	0	998.05
华锐风电	0	10,000	714,000	10,000	0	-115,026.86
华中数控	0	1,500	39,000	1,500	0	2,865.23
辉隆股份	0	2,500	93,750	2,500	0	6,174.20
惠博普	0	500	13,000	500	0	1,624.35
佳士科技	0	1,500	70,500	1,500	0	-4,915.31
江粉磁材	0	500	4,000	500	0	6,216.03
捷成股份	0	500	27,500	500	0	5,967.12
金城医药	0	1,000	34,300	1,000	0	1,990.12
金禾实业	0	1,500	36,750	1,500	0	18,043.95
金力泰	0	1,000	13,000	1,000	0	-2,590.92
聚龙股份	0	500	11,190	500	0	1,631.73
蓝科高新	0	1,000	64,000	1,000	0	2,571.80

雷柏科技	0	1,500	44,000	1,500	0	-8,935.17
雷曼光电	0	500	19,000	500	0	2,447.70
力源信息	0	500	10,000	500	0	2,982.46
美亚	0	500	20,000	500	0	5,363.25
明牌珠宝	0	2,000	80,000	2,000	0	-5,101.44
内蒙君正	0	6,000	150,000	6,000	0	10,691.25
纳川股份	0	1,000	33,500	1,000	0	-698.56
宁基股份	0	1,000	53,500	1,000	0	-8,036.76
洽洽食品	0	6,000	240,000	6,000	0	-16,994.89
千红制药	0	500	16,000	500	0	2,458.73
潜能恒信	0	1,000	41,460	1,000	0	2,291.69
群兴玩具	0	500	10,000	500	0	-1,263.33
赛轮股份	0	4,000	90,640	4,000	0	12,324.92
三江购物	0	2,000	23,600	2,000	0	16,668.12
森马服饰	0	8,000	525,000	8,000	0	-59,751.17
森远股份	0	500	11,000	500	0	1,691.59
山东章鼓	0	500	32,000	500	0	6,002.94
上海绿新	0	3,500	104,000	3,500	0	-1,983.89
上海新阳	0	1,000	15,000	1,000	0	5,027.74
神农大丰	0	500	12,000	500	0	1,386.24
胜景山河	500	0	17,100	500	0	0
盛通股份	0	500	26,000	500	0	3,552.86
史丹利	0	10,000	201,000	10,000	0	-40,225.08
顺荣股份	0	1,000	35,000	1,000	0	2,380.35
司尔特	0	1,500	56,000	1,500	0	-4,514.25
四方达	0	500	12,375	500	0	3,235.87
唐人神	0	500	13,500	500	0	779.22
腾邦国际	0	500	10,950	500	0	6,336.67
天瑞仪器	0	1,000	65,000	1,000	0	-8,983.63
天晟新材	0	1,000	32,000	1,000	0	7,292.20
天顺风能	500	0	12,660	500	0	-2,874.28
天泽信息	0	1,500	50,280	1,500	0	-8,921.45
通达股份	0	2,500	73,600	2,500	0	8,721.43
通裕重工	0	4,000	134,500	4,000	0	-1,725.97
通源石油	0	1,000	38,550	1,000	0	4,632.11
桐昆股份	0	16,000	312,000	16,000	0	48,185.63
拓尔思	0	1,500	31,500	1,500	0	4,669.18
万安科技	0	500	18,000	500	0	1,336.68
万达信息	0	500	24,000	500	0	-1,347.99
万和电气	0	500	15,000	500	0	-2,341.42
维尔利	0	500	29,250	500	0	3,788.97
先锋新材	0	500	13,000	500	0	3,009.87

新都化工	0	4,000	151,580	4,000	0	-15,178.49
新联电子	0	1,000	33,800	1,000	0	10,189.75
星宇股份	0	2,000	42,480	2,000	0	869.35
秀强股份	0	2,000	70,500	2,000	0	-4,275.78
徐家汇	0	3,000	90,000	3,000	0	14,545.24
亚太科技	0	2,500	110,000	2,500	0	-20,811.89
亚威	0	500	20,000	500	0	-753.42
益盛药业	0	1,000	39,900	1,000	0	528.71
张化机	0	1,000	52,750	1,000	0	3,191.37
正海磁材	0	1,000	42,545	1,000	0	3,922.15
中电环保	0	500	12,580	500	0	1,739.11
中化岩土	0	500	18,500	500	0	1,948.75
佐力药业	0	1,000	23,500	1,000	0	6,434.97

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-4,536.40 元。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

根据公司第六届董事会第二十四次会议决议,同意公司全资子公司上海市外高桥保税区三联发展有限公司对上海联凯置业有限公司实施吸收合并。联凯公司为三联发公司的全资子公司(相关决议内容已于 2010 年 9 月 28 日披露)。截至报告日,吸收合并事宜正按相关程序进行中。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 其他重大关联交易

(1) 公司经 2009 年 9 月 22 日 2009 年第一次临时股东大会批准向外高桥集团借入 8.5 亿元资金。本年度公司向控股股东上海外高桥(集团)有限公司支付借款利息 35,700,000.00 元。

(2) 上海外高桥(集团)有限公司为公司本部的银行借款提供担保,截至 2011 年 12 月 31 日人民币借款的担保余额为 5.1 亿元。

(3) 经公司 2009 年年度股东大会审议通过,同意公司控股子公司上海市外高桥保税区新发展有限公司向上海外高桥新市镇开发管理有限公司定向预定配套商品房,并签署配套商品房定向预定合同(相关信息已于公司 2010 年半年度报告中披露)。截至报告日,新发展有限公司已向新市镇公司支付购房款项合计 2.65 亿元,合同双方正按照合同约定持续履行中。

(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

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）

单位：万元

担保方	担保方与上市公司的关系（持股比例%）	被担保方	担保金额	担保到期日
对外担保：				
上海外高桥保税区开发股份有限公司	同一单位	上海市浦东土地发展（控股）公司	20,000.00	2012-2-28
上海外高桥保税区开发股份有限公司	同一单位	上海华源股份有限公司	1,000.00	逾期
上海市外高桥保税区三联发展有限公司	100%	上海市浦东土地发展（控股）公司	43,400.00	2015-12-17
上海市外高桥保税区三联发展有限公司	100%	上海市浦东土地发展（控股）公司	5,000.00	2012-2-28
上海市外高桥保税区三联发展有限公司	100%	上海市银行卡产业园开发有限公司	10,000.00	2012-3-24
上海市外高桥保税区新发展有限公司	79.17%	上海市浦东土地发展（控股）公司	21,059.22	2015-12-17
小计			100,459.22	

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	130,597
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	100,459.22
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	829,573
报告期末对子公司担保余额合计（B）	638,133.35
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	738,592.57
担保总额占公司净资产的比例（%）	141%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	478,136.2
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	564,844.6
上述三项担保金额合计（C+D+E）	646,692.6

注：1、上表中 D 与 E 中存在同一项目重复计算的情况 396,288.2 万元，故于“上述三项担保金额合计（C+D+E）”一栏不再计入该部分金额。

2、已逾期担保的说明：公司为上海华源股份有限公司向银行借款进行担保，担保金额为 27,000.00 万元，由于被担保方未及时归还银行借款而形成逾期担保。公司已与中国工商银行上海市分行第二营业部、中国建设银行上海市分行达成民事调解协议并与上海浦东发展银行达成和解协议。截至年末，公司为上海华源股份有限公司向银行借款进行担保金额为 1,000.00 万元，公司为此事项计提的预计负债余额为 800.93 万元。

3、其他重大合同

(1) 公司控股子公司上海市外高桥保税区新发展有限公司向上海外高桥新市镇开发管

理有限公司定向预定配套商品房事项（相关信息已于公司 2010 年年度报告中披露），合同双方正按照合同约定持续履行中。

（2）公司与上海市浦东新区高行镇人民政府签订《重大工程配套商品房定向供应协议》，出售总建筑面积为 23,332.22 平方米的配套商品房（相关信息已于公司 2010 年年度报告中披露），目前协议双方正按照协议约定持续履行中。

（3）根据 2009 年度股东大会审议通过的《2009 年度融资、担保和委托贷款计划》及授权，公司重新启动了新银团借款计划，并与交通银行股份有限公司上海市分行、上海浦东发展银行外高桥保税区支行、中国建设银行股份有限公司上海浦东分行签订了银团贷款协议（相关信息已于公司 2010 年半年度报告中披露）。银团最终承诺金额为 23.0625 亿元，协议期限延长至 2012 年 12 月 20 日。

（4）根据第六届董事会第十七次会议决议，公司与浦东新区河道署签订了《高南河水系工程项目投资建设与政府回购协议书》（相关信息已于公司 2010 年半年度报告中披露）。目前协议双方正按照协议约定持续履行中。

（5）公司经 2009 年 9 月 22 日 2009 年第一次临时股东大会批准向外高桥集团借入 8.5 亿元资金。目前双方正按照有关协议约定持续履行中。

（6）公司第六届董事会第二十四次会议决议，同意公司全资子公司上海市外高桥保税区三联发展有限公司对上海联凯置业有限公司实施吸收合并。联凯公司为三联发公司的全资子公司（相关决议内容已于 2010 年 9 月 28 日披露）。截至报告日，吸收合并事宜正按相关程序进行中。

（7）根据公司第七届董事会第二次会议决议，授权公司全资子公司上海外高桥保税区联合发展有限公司（以下简称“外联发公司”）在 2011 年度内向其控股子公司上海外联发高桥物流管理有限公司（以下简称“联桥公司”）发放 17,480 万元委托贷款，贷款期限为一年。外联发公司可根据联桥公司实际资金需求，安排贷款发放批次与时间（相关决议内容已于 2011 年 4 月 25 日披露）。截至 2011 年 12 月 31 日，外联发公司向联桥公司发放委托贷款余额为 15,350 万元。

（8）公司分别于 2011 年 6 月和 2011 年 9 月，通过两次公开竞价的方式，转让了高行绿洲一期-四期共 13538.25 平方米配套商铺，分别与上海惠纯投资发展有限公司、上海红墅贸易发展有限公司签署了一系列合同，合同总金额达 2.43 亿元。截至 2011 年 12 月 31 日，该系列合同已履行完毕。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	上海外高桥(集团)有限公司	持有的外高桥的非流通股股份 417,208,000 股自改革方案实施之日 (2006 年 2 月 16 日) 起 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。2012 年 1 月 4 日, 上述限售股份已解禁并上市流通。	是	是
与重大资产重组相关的承诺	上海外高桥(集团)有限公司	1、外高桥集团作为外股份的控股股东或主要股东期间, 在中国境内将不再以任何方式 (包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益) 新增房地产开发和经营 (出租、销售)、现代物流、国际贸易业务 (不含限制性行业的功能性市场及国际贸易业务), 或不以任何方式新增直接或间接参与任何与外股份构成竞争的任何业务或活动。2、在新高桥实现盈利的第一个会计年度后, 根据国有资产管理有关规定, 在充分保护上市公司及中小股东利益的前提下, 按照合理、公允的评估价格, 将外高桥集团持有的新高桥股权转让给外股份, 转让前将该部分股权托管给外股份。3、外高桥集团作为外股份的控股股东或主要股东期间, 不会利用对外股份控股股东地位损害外股份及其他股东 (特别是中小股东) 的合法权益。	否	是
与重大资产重组相关的承诺	上海外高桥(集团)有限公司	1、外高桥集团将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利, 在董事会对有关涉及外高桥集团的关联交易事项进行表决时, 外高桥集团所派出的董事履行回避表决的义务; 在股东大会对有关涉及外高桥集团的关联交易事项进行表决时, 外高桥集团履行回避表决义务。2、本次交易完成后, 外高桥集团与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时, 保证按市场化原则和公允价格公平进行, 并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。外高桥集团和上市公司就相互间关联事项及交易所做出的任何约定及安排, 均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	否	是

与重大资产重组相关的承诺	上海外高桥(集团)有限公司	<p>1、保证公司人员独立 (1) 上市公司的总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职、并在上市公司领取薪酬,不会在外高桥集团及其关联方兼任除董事外的其他职务,继续保持上市公司人员的独立性; (2) 上市公司具有完整、独立的劳动、人事管理体系,该等体系独立于外高桥集团; (3) 外高桥集团及其关联方推荐出任公司董事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行,外高桥集团及其关联方不干预公司董事会和股东大会已做出的人事任免决定。2、保证公司资产独立、完整 (1) 上市公司具有完整的经营性资产; (2) 外高桥集团不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>3、保证公司机构独立 (1) 上市公司依法建立和完善法人治理结构,建立独立、完整的组织机构; (2) 上市公司与外高桥集团之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。4、保证公司业务独立 (1) 上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力,在土地一级开发、房地产开发、持有型物业经营等方面独立运作; (2) 外高桥集团除通过行使合法的股东权利外,不干预上市公司的经营业务活动。 (3) 依据减少并规范关联交易的原则并采取合法方式减少或消除外高桥集团及其关联方与公司之间的关联交易;对于确有必要存在的关联交易,其关联交易价格按照公平合理及市场化原则确定,确保公司及其他股东利益不受到损害并及时履行信息披露义务。5、保证公司财务独立 (1) 上市公司拥有独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度; (2) 上市公司独立在银行开户,不与外高桥集团共用一个银行账户; (3) 上市公司独立作出财务决策,外高桥集团不干预上市公司的资金使用; (4) 上市公司依法独立纳税; (5) 上市公司的财务人员独立,不在外高桥集团兼职和领取报酬。</p>	否	是
与重大资产重组相关的承诺	上海外高桥(集团)有限公司	因注入我公司的三家公司的不动产产权属纠纷导致我公司损失的,由其承担相应责任。截至 2011 年 12 月 31 日,我公司未发生任何因资产产权属纠纷导致上市公司损失的事件。	否	是
与重大资产重组相关的承诺	上海东兴投资控股发展有限公司	因注入我公司的外联发的不动产产权属纠纷导致我公司损失的,由其承担相应责任。截至 2011 年 12 月 31 日,我公司未发生任何因资产产权属纠纷导致上市公司损失的事件。	否	是
与重大资产重组相关的承诺	上海外高桥(集团)有限公司 上海东兴投资控股发展有限公司	承诺于 2009 年 6 月 30 日前办理完成外联发公建 E3-007、公建 E4-23、公建 E4-24 的房地产证。对于上述承诺,公司第六届董事会第十三次会议已同意将外联发相关房产证办理期限延长至 2009 年底。截至 2009 年 12 月,外联发已完成所有前期工作并将材料上报市国土局,上海市国土局分别于 2009 年 11 月 12 月 1 日出具了公建 E4-23、公建 E4-24 及相关地块的征询收文回执单,上述物业有待上海市国土局审核后完成产证办理。	是	是
与重大资产重组相关的承诺	上海外高桥(集团)有限公司	承诺于 2009 年 6 月 30 日前办理完成新发展新兴楼房地产证。对于上述承诺,经公司第六届董事会第十三次会议及第六届董事会第十九次会议两次审议,同意新发展公司对新兴楼进行重建,待重建后再行办理产证。	是	是
与重大资产重组相关的承诺	上海东兴投资控股发展有限公司	承诺因重大资产重组暨非公开发行而持有的我公司 50,804,327 股股份自该次所认购股份股权登记完成之日起 36 个月不转让。承诺期限至 2011 年 12 月 15 日。2012 年 12 月 20 日,上述限售股份已解禁并上市流通。	是	是
与重大资产重组相关的承诺	上海外高桥(集团)有限公司	因重大资产重组暨非公开发行,承诺对本公司拥有权益的 214,919,116 股自该次所认购股份股权登记完成之日起 36 个月内不转让。承诺期限至 2011 年 12 月 15 日。2012 年 12 月 20 日,上述限售股份已解禁并上市流通。	是	是

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	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
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	7

(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	刊载的互联网站
外高桥 2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
外高桥第六届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
外高桥第六届董事会第二十七次会议决议公告 暨召开 2010 年度股东大会公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
外高桥 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
外高桥 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 8 月 29 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 8 月 29 日	www.sse.com.cn
外高桥 2011 年半年度报告更正公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
外高桥股东减持公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 11 月 5 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn
外高桥第七届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn
外高桥重大资产重组暨非公开发行限售流通股 上市公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
外高桥股改限售流通股上市公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》	2011 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn

十一、备查文件目录

- 1、上海外高桥保税区开发股份有限公司 2011 年度财务报表
- 2、上海外高桥保税区开发股份有限公司 2011 年度审计报告
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

上海外高桥保税区开发股份有限公司

董事长：舒榕斌

2012 年 4 月 28 日

上海外高桥保税区开发股份有限公司

审计报告及财务报表

2011 年度

上海外高桥保税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	1-134

审计报告

信会师报字[2012]第 112603 号

上海外高桥保税区开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海外高桥保税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：周铮文

中国注册会计师：封 磊

中国·上海

二〇一二年四月二十五日

上海外高桥保税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	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		63,496,956.83	73,571,998.76
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	68,495,073.30	889,261.36
预付款项		5,450,000.00	15,000,000.00
应收利息		7,156,924.02	6,629,180.97
应收股利			
其他应收款	(二)	474,122,904.59	348,440,535.33
存货		4,488,574,827.25	4,194,256,968.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		263,000,000.00	
流动资产合计		5,370,296,685.99	4,638,787,944.49
非流动资产:			
可供出售金融资产		389,382,540.60	546,477,481.76
持有至到期投资			
长期应收款		754,065,705.00	435,500,000.00
长期股权投资	(三)	2,491,070,351.02	2,490,386,183.11
投资性房地产		692,197,394.67	723,409,072.96
固定资产		168,948,385.84	170,702,954.22
在建工程			
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		32,885,976.65	33,472,477.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,198,640.68	2,262,601.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,530,748,994.46	4,402,210,770.91
资产总计		9,901,045,680.45	9,040,998,715.40

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海外高桥保税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）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,749,500,000.00	2,144,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		34,201,944.26	14,242,126.44
预收款项		2,917,569.86	3,781,661.56
应付职工薪酬		7,391,018.44	5,700,796.66
应交税费		479,075,241.80	563,870,630.94
应付利息		19,910,125.77	16,533,480.34
应付股利			
其他应付款		67,573,282.96	152,396,019.53
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,460,569,183.09	2,900,524,715.47
非流动负债：			
长期借款		1,696,000,000.00	1,143,000,000.00
应付债券			
长期应付款		847,395,032.48	843,646,312.58
专项应付款			
预计负债		8,009,333.33	48,056,000.00
递延所得税负债		78,512,018.05	113,074,323.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,629,916,383.86	2,147,776,635.79
负债合计		6,090,485,566.95	5,048,301,351.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,010,780,943.00	1,010,780,943.00
资本公积		2,073,408,624.96	2,195,941,260.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		262,602,661.90	254,412,190.16
一般风险准备			
未分配利润		463,767,883.64	531,562,970.02
所有者权益（或股东权益）合计		3,810,560,113.50	3,992,697,364.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,901,045,680.45	9,040,998,715.40

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海外高桥保税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
流动资产:			
货币资金	(一)	6,287,681,655.29	6,811,168,256.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	1,151.17	86,124.61
应收票据	(三)	22,304,637.30	11,183,399.54
应收账款	(四)	641,650,166.58	591,304,468.05
预付款项	(六)	286,668,388.06	242,505,888.34
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			
其他应收款	(五)	229,721,441.85	154,124,441.33
买入返售金融资产			
存货	(七)	7,728,946,667.90	8,237,106,653.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		15,196,974,108.15	16,047,479,231.18
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	490,115,316.08	652,382,807.70
持有至到期投资			
长期应收款	(九)	318,565,705.00	
长期股权投资	(十)	467,151,082.86	472,558,151.07
投资性房地产	(十一)	6,274,981,429.05	5,624,091,660.62
固定资产	(十二)	1,030,821,627.33	974,411,041.55
在建工程	(十三)	12,989,995.95	10,061,193.17
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	(十四)	152,816,832.20	137,105,625.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	57,777,216.82	34,335,774.98
递延所得税资产	(十六)	2,198,640.68	2,590,400.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,807,417,845.97	7,907,536,655.43
资产总计		24,004,391,954.12	23,955,015,886.61

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海外高桥保税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
流动负债：			
短期借款	（十八）	11,596,408,002.65	12,013,229,866.70
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	（十九）	24,112,647.35	4,244,342.05
应付账款	（二十）	667,560,499.48	654,510,404.71
预收款项	（二十一）	493,991,326.13	626,300,113.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	46,269,631.01	58,522,357.28
应交税费	（二十三）	652,718,462.62	617,523,653.87
应付利息	（二十四）	30,490,813.72	24,182,133.02
应付股利	（二十五）	5,049,903.79	4,576,762.43
其他应付款	（二十六）	688,336,410.77	1,476,710,707.92
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	（二十八）	589,600,000.00	125,960,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		14,794,537,697.52	15,605,760,341.04
非流动负债：			
长期借款	（二十九）	2,932,133,250.20	2,121,030,000.00
应付债券			
长期应付款	（三十）	847,395,032.48	843,646,312.58
专项应付款	（三十一）	18,920,000.00	20,380,000.00
预计负债	（二十七）	8,009,333.33	48,056,000.00
递延所得税负债	（十六）	104,943,327.48	133,154,909.31
其他非流动负债	（三十二）	51,806,451.61	52,000,000.00
非流动负债合计		3,963,207,395.10	3,218,267,221.89
负债合计		18,757,745,092.62	18,824,027,562.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十三）	1,010,780,943.00	1,010,780,943.00
资本公积	（三十四）	1,699,381,501.67	1,827,283,515.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十五）	377,651,293.40	369,460,821.66
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	1,565,035,638.38	1,357,604,214.84
外币报表折算差额		-9,834,645.88	-7,815,788.20
归属于母公司所有者权益合计		4,643,014,730.57	4,557,313,706.73
少数股东权益		603,632,130.93	573,674,616.95
所有者权益（或股东权益）合计		5,246,646,861.50	5,130,988,323.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,004,391,954.12	23,955,015,886.61

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海外高桥保税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 二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	637,614,031.70	1,916,707,119.38
减：营业成本	(四)	389,701,188.00	713,566,836.43
营业税金及附加		38,855,610.34	464,741,049.76
销售费用		3,188,459.25	4,613,777.50
管理费用		38,070,646.16	56,726,871.85
财务费用		80,637,995.67	7,048,654.89
资产减值损失		-354,035.39	311,036.65
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）	(五)	13,528,151.02	44,887,383.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五)	1,947,510.93	1,858,108.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,042,318.69	714,586,275.92
加：营业外收入		3,143,338.75	1,131,486.48
减：营业外支出		36,975.06	27,476,312.16
其中：非流动资产处置损失		3,847.49	109,761.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,148,682.38	688,241,450.24
减：所得税费用		22,243,965.00	159,161,596.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,904,717.38	529,079,853.50
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		-122,532,636.00	-379,205,395.34
七、综合收益总额		-40,627,918.62	149,874,458.16

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海外高桥保税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		8,578,681,925.45	8,881,179,407.70
其中：营业收入	(三十七)	8,578,681,925.45	8,881,179,407.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,034,820,610.15	7,932,723,219.32
其中：营业成本	(三十七)	6,937,529,522.62	6,643,267,256.76
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	(三十八)	300,668,853.25	614,652,773.93
销售费用		211,926,327.92	186,933,366.11
管理费用		351,175,267.67	348,932,738.20
财务费用	(三十九)	213,464,290.83	142,303,081.82
资产减值损失	(四十二)	20,056,347.86	-3,365,997.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十)	-5,078.20	-2,090.24
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十一)	33,242,778.96	34,559,493.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,124,559.48	15,244,612.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		577,099,016.06	983,013,591.88
加：营业外收入	(四十三)	20,724,113.29	22,119,496.93
减：营业外支出	(四十四)	1,170,537.82	28,587,276.16
其中：非流动资产处置损失		419,120.26	747,592.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		596,652,591.53	976,545,812.65
减：所得税费用	(四十五)	153,745,758.63	249,089,697.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		442,906,832.90	727,456,114.97
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		357,131,227.30	662,375,094.68
少数股东损益		85,775,605.60	65,081,020.29
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十六)	0.35	0.66
（二）稀释每股收益	(四十六)	0.35	0.66
七、其他综合收益	(四十七)	-129,920,871.44	-429,928,016.33
八、综合收益总额		312,985,961.46	297,528,098.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		227,210,355.86	232,447,078.35
归属于少数股东的综合收益总额		85,775,605.60	65,081,020.29

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海外高桥保税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
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	569,144,128.06	821,738,295.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	99,552,752.08	1,702,647,028.82
经营活动现金流入小计	668,696,880.14	2,524,385,323.90
购买商品、接受劳务支付的现金	826,105,002.01	1,124,628,714.46
支付给职工以及为职工支付的现金	24,482,844.41	21,492,159.27
支付的各项税费	176,891,029.55	245,507,027.14
支付其他与经营活动有关的现金	487,872,316.78	1,370,668,206.62
经营活动现金流出小计	1,515,351,192.75	2,762,296,107.49
经营活动产生的现金流量净额	-846,654,312.61	-237,910,783.59
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	33,440,142.76	129,986,780.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	276,705.94	209,440.00
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	33,716,848.70	130,196,220.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,295,473.00	14,954,247.82
投资支付的现金		79,372,594.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,295,473.00	94,326,842.04
投资活动产生的现金流量净额	32,421,375.70	35,869,378.60
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,925,500,000.00	3,986,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,005,500,000.00	3,986,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,667,000,000.00	3,558,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	411,997,623.69	173,383,588.22
支付其他与筹资活动有关的现金	122,079,484.59	87,396,018.79
筹资活动现金流出小计	3,201,077,108.28	3,818,779,607.01
筹资活动产生的现金流量净额	804,422,891.72	167,220,392.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-272,555.68	-131,274.27
五、现金及现金等价物净增加额	-10,082,600.87	-34,952,286.27
加: 期初现金及现金等价物余额	66,610,480.95	101,562,767.22
六、期末现金及现金等价物余额	56,527,880.08	66,610,480.95

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海外高桥保税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
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,760,371,268.15	7,910,195,734.53
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		451,411,888.47	379,380,396.91
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	303,671,620.36	948,251,329.28
经营活动现金流入小计		9,515,454,776.98	9,237,827,460.72
购买商品、接受劳务支付的现金		8,249,389,192.44	8,106,212,691.26
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		580,177,452.70	475,084,752.89
支付的各项税费		479,676,900.76	533,316,465.96
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	648,207,816.08	483,379,583.41
经营活动现金流出小计		9,957,451,361.98	9,597,993,493.52
经营活动产生的现金流量净额		-441,996,585.00	-360,166,032.80
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		13,781,267.68	82,559,150.09
取得投资收益所收到的现金		18,323,255.09	27,631,408.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		7,539,334.42	8,197,587.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,681,307.22
收到其他与投资活动有关的现金	(四十八)	11,567,030.65	
投资活动现金流入小计		51,210,887.84	121,069,453.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		79,674,116.97	82,404,370.88
投资支付的现金		32,390,225.23	133,853,854.55
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			875,000.00
投资活动现金流出小计		112,064,342.20	217,133,225.43
投资活动产生的现金流量净额		-60,853,454.36	-96,063,772.05
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			113,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			113,400,000.00
取得借款收到的现金		16,608,619,539.89	17,113,543,789.16
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	7,391,453,147.98	4,784,101,462.69
筹资活动现金流入小计		24,000,072,687.87	22,011,045,251.85
偿还债务支付的现金		15,677,004,767.89	14,788,970,500.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		920,695,486.92	546,167,633.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		38,851,340.03	41,359,545.89
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	7,240,056,686.48	6,042,516,969.82
筹资活动现金流出小计		23,837,756,941.29	21,377,655,104.46
筹资活动产生的现金流量净额		162,315,746.58	633,390,147.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-5,430,165.83	12,867,982.84
五、现金及现金等价物净增加额			
		-345,964,458.61	190,028,325.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,389,256,227.97	1,199,227,902.59
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,043,291,769.36	1,389,256,227.97

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海外高桥保税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	1,010,780,943.00	2,195,941,260.96			254,412,190.16		531,562,970.02	3,992,697,364.14
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,010,780,943.00	2,195,941,260.96			254,412,190.16		531,562,970.02	3,992,697,364.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-122,532,636.00			8,190,471.74		-67,795,086.38	-182,137,250.64
(一) 净利润							81,904,717.38	81,904,717.38
(二) 其他综合收益		-122,532,636.00						-122,532,636.00
上述(一)和(二)小计		-122,532,636.00					81,904,717.38	-40,627,918.62
(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					8,190,471.74		-149,699,803.76	-141,509,332.02
1. 提取盈余公积					8,190,471.74		-8,190,471.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-141,509,332.02	-141,509,332.02
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	1,010,780,943.00	2,073,408,624.96			262,602,661.90		463,767,883.64	3,810,560,113.50

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海外高桥保税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	1,010,780,943.00	2,575,146,656.30			201,504,204.81		55,391,101.87	3,842,822,905.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,010,780,943.00	2,575,146,656.30			201,504,204.81		55,391,101.87	3,842,822,905.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-379,205,395.34			52,907,985.35		476,171,868.15	149,874,458.16
（一）净利润							529,079,853.50	529,079,853.50
（二）其他综合收益		-379,205,395.34						-379,205,395.34
上述（一）和（二）小计		-379,205,395.34					529,079,853.50	149,874,458.16
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					52,907,985.35		-52,907,985.35	
1. 提取盈余公积					52,907,985.35		-52,907,985.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,010,780,943.00	2,195,941,260.96			254,412,190.16		531,562,970.02	3,992,697,364.14

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海外高桥保税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	1,010,780,943.00	1,827,283,515.43			369,460,821.66		1,357,604,214.84	-7,815,788.20	573,674,616.95	5,130,988,323.68
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,010,780,943.00	1,827,283,515.43			369,460,821.66		1,357,604,214.84	-7,815,788.20	573,674,616.95	5,130,988,323.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-127,902,013.76			8,190,471.74		207,431,423.54	-2,018,857.68	29,957,513.98	115,658,537.82
(一) 净利润							357,131,227.30		85,775,605.60	442,906,832.90
(二) 其他综合收益		-127,902,013.76						-2,018,857.68		-129,920,871.44
上述(一)和(二)小计		-127,902,013.76					357,131,227.30	-2,018,857.68	85,775,605.60	312,985,961.46
(三) 所有者投入和减少资本									-16,493,610.23	-16,493,610.23
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									-16,493,610.23	-16,493,610.23
(四) 利润分配					8,190,471.74		-149,699,803.76		-39,324,481.39	-180,833,813.41
1. 提取盈余公积					8,190,471.74		-8,190,471.74			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-141,509,332.02		-39,324,481.39	-180,833,813.41
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、本期末余额	1,010,780,943.00	1,699,381,501.67			377,651,293.40		1,565,035,638.38	-9,834,645.88	603,632,130.93	5,246,646,861.50

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海外高桥保税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	1,010,780,943.00	2,254,326,167.07			316,552,836.31		747,594,677.79	-4,568,473.79	472,072,926.64	4,796,759,077.02
加：会计政策变更							542,427.72		-542,427.72	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,010,780,943.00	2,254,326,167.07			316,552,836.31		748,137,105.51	-4,568,473.79	471,530,498.92	4,796,759,077.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-427,042,651.64			52,907,985.35		609,467,109.33	-3,247,314.41	102,144,118.03	334,229,246.66
（一）净利润							662,375,094.68		65,081,020.29	727,456,114.97
（二）其他综合收益		-426,680,701.92						-3,247,314.41		-429,928,016.33
上述（一）和（二）小计		-426,680,701.92					662,375,094.68	-3,247,314.41	65,081,020.29	297,528,098.64
（三）所有者投入和减少资本		-361,949.72							78,958,605.73	78,596,656.01
1. 所有者投入资本									113,400,000.00	113,400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-361,949.72							-34,441,394.27	-34,803,343.99
（四）利润分配					52,907,985.35		-52,907,985.35		-41,895,507.99	-41,895,507.99
1. 提取盈余公积					52,907,985.35		-52,907,985.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-41,895,507.99	-41,895,507.99
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、本期末余额	1,010,780,943.00	1,827,283,515.43			369,460,821.66		1,357,604,214.84	-7,815,788.20	573,674,616.95	5,130,988,323.68

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海外高桥保税区开发股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

上海外高桥保税区开发股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 1992 年 5 月 19 日经上海市建设委员会以“沪建经(92)第 435 号”文批准由上海市外高桥保税区开发公司改制而成。1992 年 5 月 28 日, 经中国人民银行上海分行以沪人金股字(92)第 37 号文批准, 公司向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)股票并上市交易。1992 年 8 月 14 日由国家工商行政管理局颁发企业法人营业执照。公司原注册资本为 28,000 万元, 经 1993 年 7 月实施发行 8,500 万股外资股(B 股)、1994 年 5 月实施每 10 股送 5 股、1994 年 9 月实施每 10 股配 3 股新股且内资股每 10 股再转配 17 股新股、1999 年 6 月实施每 10 股送 1 股、2001 年 6 月实施每 10 股送 1 股后, 公司注册资本变更为 74,505.75 万元, 该注册资本业经大华会计师事务所有限公司验证并出具“华业字(2001)第 992 号”验资报告。

2006 年 1 月 13 日, 公司的股权分置改革方案获得通过, 以 2006 年 2 月 14 日为股改股份变更登记日, 并于 2006 年 2 月 16 日对流通 A 股股东实施每 10 股送 3.8 股的对价方案, 对价股份于当日上市流通。同时公司的总股本全部变更为流通股。

根据公司 2008 年度第一次临时股东大会决议及 2008 年 12 月经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2008]1309 号”文批准, 公司向上海外高桥(集团)有限公司定向发行 214,919,116 股普通股、向上海东兴投资控股发展公司定向发行 50,804,327 股普通股。发行后, 公司股份总数变更为 1,010,780,943 股, 注册资本变更为人民币 101,078.0943 万元, 并于 2009 年 3 月 5 日由上海市工商行政管理局换发法人营业执照, 且该注册资本业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2008)第 12153 号验资报告。公司现法人营业执照注册号为 310000400104677。

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司有限售条件的流通股股份为 417,208,000 股, 占公司总股本的 41.28%, 其余均为无限售条件的流通股。

公司法定代表人为舒榕斌。

公司所处行业: 房地产开发。

经营范围: 合法取得地块内的房地产经营开发, 保税区内的转口贸易、保税仓储、国际货运代理业务、外商投资项目的咨询代理、国际经贸咨询、承办海运进出口货物的国际运输代理业务, 包括: 揽货、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及咨询业务(涉及行政许可的凭许可证经营)。

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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：年末余额 500 万元以上的款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
半年以内	不计提	不计提
半年—1 年	10	10
1—2 年	10	10
2—3 年	60	60
3—4 年	60	60
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：期末对于账龄较长但金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项等，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：个别认定法。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：开发成本、开发产品、商品房、库存商品、原材料、低值易耗品、工程施工、代建工程等。

2、 发出存货的计价方法

原材料发出时的成本按加权平均法核算。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末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。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

6、 房地产开发的核算方法

开发成本为正在兴建中未完工之物业，按实际成本入账。开发成本包含土地使用权及动迁费用、建安成本、资本化利息及其他直接开发费用。开发成本在完成竣工并取得相应证明后，如物业计划作出租用途，则将其成本转入投资性房地产；如物业计划作出售用途，则将其成本转入开发产品。

其中：森兰·外高桥项目土地开发成本的分摊方法实行二次分摊法。即：第一步：将土地开发总成本按“可售房屋的占地面积”分摊至商业、住宅区域应承担的成本额；第二步：再将商业、住宅区域应承担的成本额按“可售房屋的建筑面积”分摊至单位成本。其中：住宅区域还将应承担的成本额按该区域“可售房屋的占地面积”分摊原则分配至一类住宅用地和非一类住宅用地应承担的成本额，再分别按上述土地性质计算的应承担的成本额按各区域内的“可售房屋的建筑面积”分摊原则分摊土地单位成本。

开发产品为从开发成本转入的计划作出售用途之物业，开发产品于房地产销售确认时计入当期损益。

商品房为购入的已完工物业，取得时按实际成本入账，出售时，按个别认定法核算成本并计入当期损益。

(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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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			
框架结构—高层	45	5	2.11
框架结构—多层	35	5	2.71
框、钢混合结构—多层	30	5	3.17
钢结构—单层	20	5	4.75
通用机器设备	10	5	9.5
专用机械设备	6—10	5	9.5-15.83
运输设备	5	5	19
办公及其他设备	5	5	19
固定资产装修	5		20

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（按每月月末平均）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、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命(年)	依 据
土地使用权	50-70	土地使用年限
软件使用权	5	该类资产预计寿命

每期末，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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、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。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。

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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 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。

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、 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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、清偿负债同时进行时,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,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁

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。

(二十五) 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。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十七) 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

主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率(%)
增值税	应纳税销售额	13、 17
营业税	应纳税营业额	3、 5
企业所得税（注）	应纳税所得额	24、 25
城市维护建设税（注）	应缴流转税税额	1、 5、 7
教育费附加（注）	应缴流转税税额	3、 5

注：公司设立在浦东新区外的公司的税率按当地的标准缴纳。

(二) 税收优惠及批文

公司为上海浦东新区的企业，根据国发[2007]39 号文“国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知”，2011 年度本公司所得税税率为 24%，2012 年起按 25% 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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
香港申高贸易有限公司	全资子公司	香港	贸易	美元 88 万元		731.45		100	100		是	
上海外高桥保宏大酒店有限公司	全资子公司	上海	酒店	美元 2,440 万元	客房，餐饮，酒吧，健身娱乐，美容美发，内部服务的商场，卡拉 OK，KTV 等	12,189.42		100	100	注 1	是	
上海外高桥保税区宾馆有限公司	全资子公司	上海	酒店	美元 250 万元	外高桥保税区 E 区公寓房出租，附设餐饮、酒吧、卡拉 OK、歌舞厅、美容美发、健身服务等。	1.00		100	100	注 2	是	
杭州千岛湖外高桥大酒店有限公司	控股子公司	浙江淳安	酒店	美元 351 万元	住宿，餐饮及健身娱乐等	1,526.85		75	75	注 3	是	105.36
上海甚高进出口有限公司	控股子公司	上海	贸易	300.00	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术等	348.44		80	80		是	126.91

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海外高桥房地产有限公司	控股子公司	上海	房地产	10,000.00	房地产开发经营，物业管理，房地产信息咨询。（涉及许可经营的凭许可证经营）。	9,064.98		90	90		是	1,065.97
常熟外高桥房地产有限公司	全资子公司	江苏常熟	房地产	10,000.00	房地产开发经营，物业管理，房地产信息咨询	5,100.00		100	100	注4	是	
上海珍鼎餐饮服务有限公司	控股子公司	上海	餐饮	350.00	饮食业（堂吃、外卖及配送），保税区内贸易代理；保税区内商务咨询服务、洗染等	192.50		55	55		是	121.28
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	全资子公司	上海	贸易	1,690.00	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品等	1,959.06		100	100	注5	是	
Honour Rise Services Limited（晋荣服务有限公司）	全资子公司的全资子公司	英属维京群岛	服务					100	100		是	
上海市外高桥国际贸易营运中心有限公司	全资子公司	上海	服务	5,000.00	保税生产资料的现货交易，现货合同转让，期货标准合约交易，为保税生产资料交易市场提供物业管理，配套设施及后勤服务等	5,258.55		100	100		是	

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
宁波畅联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	浙江宁波	物流	500.00	普通货物仓储, 国际货运代理, 国内陆上、航空货运代理, 经济贸易咨询等	500.00		100	100	注6	是	
深圳畅联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	广东深圳	物流	300.00	仓储、分拨、配送、货物运输代理业务及仓库管理; 经营陆路、航空国际货运代理等	300.00		100	100	注6	是	
上海盟联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	上海	物流	500.00	保税港区内国际陆路、水路、航空运输代理服务, 仓储等	500.00		100	100	注6	是	
上海盟天国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	上海	物流	500.00	仓储, 货物分拨、装卸, 国际航空、海上、陆路货运代理业务; 从事货物进出口和技术进出口业务等	500.00		100	100	注6	是	
广州畅联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	广州	物流	500.00	仓储、分拨、货物运输代理业务及仓储管理; 陆路、航空、海运国际货运代理等	500.00		100	100	注6	是	
成都畅联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	成都	物流	300.00	仓储、分拨、货物运输代理业务及仓库管理; 经营陆运、航空国际货运代理等	300.00		100	100	注6	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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海外高桥现代服务贸易发展有限公司	全资子公司	上海	服务	5,000.00	保税区内商品的展示、交易、物流、加工、市场管理，招商考察，商务咨询服务等	5,558.74		100	100		是	
上海外高桥进出口贸易有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	贸易	500.00	经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术等	622.46		100	100	注7	是	
上海外高桥国际酒类展示贸易中心有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	贸易	300.00	酒、食品、酒具的销售；酒类产品的展示；从事货物和技术的进出口业务等	300.00		100	100	注7	是	
上海外高桥钟表交易中心有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	贸易	500.00	以钟表及机芯、配件、饰品为主的国际贸易、自营和代理各类商品等	774.43		100	100	注7	是	
上海外高桥钟表国际贸易有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	贸易	500.00	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品等	550.45		100	100	注7	是	
上海外高桥保税区联合发展有限公司	全资子公司	上海	房地产、贸易、服务	73,622.00	区内基础设施建设、房地产建设和经营；区内进出口货物储运集散、集装箱运输、拆装箱业务等	106,364.42		100	100		是	

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海保税商品交易市场第一市场	全资子公司的全资子公司	上海	服务	1,450.00	保税区国际、国内商品的展览及仓储业务；现货合同交易转让、期货标准合约交易等	1,450.00		100	100	注6	是	
上海外联发国际物流有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	物流	2,069.00	区内仓储、运输及相关的服务；承办海运、空运进出口货物、国际展品、私人物品及过境货物的国际运输代理业务等	2,165.28		100	100	注6	是	
上海外联发实业发展有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	实业	5,000.00	国内商业；房地产开发、经营，物业管理（叁级）；房屋动拆迁（叁级）等	4,889.29		100	100	注6	是	
上海外高桥物业管理有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	物业管理	500.00	物业管理及相关咨询服务，房屋维修、室内装潢，从事货物及技术的进出口业务等	842.43		100	100	注6	是	
上海外联发园艺有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	园艺	200.00	区内绿化养护、花卉种植、绿化工程施工、花卉租赁、花卉及器材的销售等	200.00		100	100	注6	是	
上海畅联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	物流	12,995.00	仓储、分拨、配送业务及仓库管理，自有物业租赁业务；普通货运；国际海上货物运输代理服务	8,640.00		65	65	注8	是	7,312.38

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海盟通物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	上海	物流	500.00	保税区及保税物流园区内仓储、分拨、运输业务；从事货物进出口和技术进出口业务；转口贸易等	500.00		100	100	注6	是	
上海外联发国际货运有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	上海	物流	500.00	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务，保税仓库仓储，冷库经营，货运代理等	500.00		100	100	注6	是	
上海上实外联发进出口有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	上海	贸易	180.00	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外等	180.00		100	100	注6	是	
上海外高桥保税区商业发展有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	贸易	450.00	从事货物及技术的进出口业务；国内保税区企业间的贸易和贸易咨询；仓储、分拨业务及商业性简单加工等	498.79		100	100	注6	是	
上海外联发商务咨询有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	服务	200.00	以项目投资咨询、房地产信息咨询、企业管理咨询、贸易咨询为主的商务咨询服务；营销策划、市场调研等	163.50		81.75	81.75	注9	是	86.50
上海外联发进出口有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	贸易	500.00	经营各类商品和技术的进出口、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，医疗器械等	600.00		100	100	注6	是	

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海外联发高行物流有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	物流	1,000.00	仓储(除危险品), 货运代理, 集装箱的装箱、拆箱、洗箱、修箱, 建筑业(凭许可资质经营), 房地产开发, 投资管理等	905.33		90	90	注 10	是	123.53
上海外联发高桥物流管理有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	物流	10,000.00	房地产开发经营, 仓储(除危险品)、集装箱的装箱、拆箱、洗箱、修箱, 商务咨询(除经纪), 物业管理等	5,200.00		52	52	注 11	是	2,361.08
上海维联物流有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	物流	1,762.00	保税区仓储(除危险品)、运输、集装箱装拆箱及商业性简单加工; 区内出口产品简单加工及提供国际航运船舶的备品、备件及船运物料等	2,136.02		100	100	注 6	是	
外高桥集团(启东)产业园有限公司	全资子公司的控股子公司	江苏启东	实业	31,570.00	许可经营项目: 房地产开发、销售(凭资质经营); 货运代理(代办)、货运配载服务; 仓储服务等	1,894.20		60	60	注 12	是	12,628.00
12,628.00 上海市外高桥保税区三联发展有限公司	全资子公司	上海	房地产、服务	32,492.00	房地产的开发、经营及工程承包、建筑设计、物资供应, 从事本公司及代理区内中外企业进出口加工、仓储运输业务等	37,883.69		100	100		是	

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海保税商品交易市场第三市场	全资子公司的全资子公司	上海	服务	5,851.00	保税生产资料的现货交易，现货合同转让，期货标准合约交易为保税生产资料交易市场提供物业管理，配套设施及后勤服务等	5,851.00		100	100	注 13	是	
上海外高桥国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	物流	4,200.00	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；保税区企业间贸易及代理等	3,033.40		72.22	72.22	注 14	是	1,704.36
上海三凯实业公司	全资子公司的全资子公司	上海	实业	1,000.00	劳力安置，劳务输出，养老管理，职业培训区内贸易·仓储及商业性简单加工，市政工程及园林绿化的设计·施工等。	1,000.00		100	100	注 13	是	
上海三凯进出口有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	贸易	500.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外。经营进料加工和“三来一补”业务等	1,025.67		100	100	注 13	是	

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海三凯商业发展有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	商业	500.00	百货、针纺织品、日用杂货、箱包、建材、汽车配件、家具、五金交电、机电产品、办公设备、文化用品、花卉苗木的销售等	500.00		100	100	注 13	是	
上海三凯物业经营管理有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	物业管理	500.00	物业管理（二级资质）及房屋租赁业务；保税区内市政道路的养护、维修；保税区内商业性简单加工等	436.24		100	100	注 13	是	
上海三凯花木工程有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	园艺	200.00	园林绿化，建筑材料、金属材料、百货、针纺织品、仪器仪表、日用杂品的销售	105.00		100	100	注 13	是	
上海联凯置业有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	房地产	10,700.00	保税区内房地产的开发、经营及工程承包、建筑设计、物资供应、物业管理、投资咨询服务业务等	11,361.99		100	100	注 13	是	
上海三凯仓储物流有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	物流	300.00	保税区内仓储业务及库内物资管理，物资管理专业内的咨询服务；国际贸易，保税区内企业间的贸易及代理等	320.18		100	100	注 13	是	
上海三凯建筑装饰工程有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	装潢	100.00	建筑装饰装修工程施工，建筑材料、装潢材料、建筑五金、建筑机械、钢材、木材的销售	100.00		100	100	注 13	是	

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海外高桥国际贸易咨询有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	商务	150.00	贸易咨询、投资咨询、经济信息咨询、房地产咨询、商务咨询，人才咨询等	238.11		100	100	注 13	是	
上海外高桥物流开发有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	房地产、物流	15,000.00	房地产开发经营，建筑工程施工（凭资质证书），仓储服务及管理（除危险品），实业投资及管理	8,000.00		53.33	53.33	注 15	是	6,858.25
三凯国际贸易（香港）有限公司	全资子公司的全资子公司	香港	贸易	美元 15.35 万元		105.67		100	100	注 13	是	
上海市外高桥保税区新发展有限公司	控股子公司	上海	房地产、服务	38,077.00	房地产开发、经营，本公司及代理区内企业出口加工、储运及其它委托代办业务；投资并经营区内配套服务设施等	46,834.57		79.17	79.17		是	20,433.70
上海高宏房地产发展有限公司	控股子公司的全资子公司	上海	房地产	2,000.00	房地产开发经营，物业管理，室内装潢及相关业务的咨询（除经纪）等	2,000.00		100	100	注 16	是	

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海高扬实业总公司	控股子公司的全资子公司	上海	零售、批发、服务	130.00	国际贸易，保税区企业间贸易及区内贸易代理，区内商业性简单加工及贸易咨询服务	130.00		100	100	注 16	是	
上海保税商品交易市场第二市场有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	贸易	880.00	保税商品的现货交易，现货合同转让，配套设施及后勤服务；保税区内仓储及租赁业务；从事货物及技术进出口业务；转口贸易等	602.50		68.47	68.47	注 17	是	1,415.16
上海新发展国际物流有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	物流	1,740.00	承办海运进出口货物的国际运输代理业务；包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、短途运输服务及咨询业务等	1,105.20		63.52	63.52	注 18	是	2,054.98
上海新发展进出口贸易实业有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	贸易	1,000.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外，食品销售管理等	533.13		53.31	53.31	注 19	是	2,612.84

上海外高桥保税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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海新康国际置业有限公司	控股子公司的全资子公司	上海	房地产	3,110.00	保税区内受让土地使用权地块范围内自建房的租赁及物业管理；国际贸易，保税区内企业间的贸易及代理等	3,516.61		100	100	注 16	是	
上海西西艾尔气雾推进剂制造与罐装有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	工业	6,600.00	生产、加工、销售危险化学品、日用化学品、消毒剂、卫生用品等	6,581.47		90	90	注 20	是	1,352.90
上海新发展商务咨询服务有限公司	控股子公司的全资子公司	上海	商务	200.00	保税区内仓储、物流业务；国际公路运输代理服务；保税区内商务咨询服务，保税区内经济信息咨询服务等	153.57		100	100	注 16	是	
台州外高桥联通药业有限公司	全资子公司的联营公司	浙江	医药	4,000.00	生产、经营、销售医药原料及中间体	2,387.92		59.5	<50		否 注 21	
上海外高桥物流中心有限公司	合营公司	上海	物流	40,000.00	区内基础设施建设、房地产建设和经营；区内进出口货物储运分拨、集装箱业务；区内公共保税仓库业务及一般仓库管理等	21,900.00		54.75	54.75		否 注 22	
上海五高物业管理有限公司	合营公司	上海	物业管理	100.00	物业管理，普通机械设备的维修保养	76.83		100.00	100.00		否 注 23	

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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	是否合并报表	少数股东权益
上海景和健康产业发展有限公司	全资子公司	上海	服务	5,000.00	在国家允许和鼓励的健康产业进行投资（具体项目另行报批）；企业资产经营管理等	5,952.61		100	100		是	
上海华庄仓储有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	服务	2,021.00	保税仓库的存储（除危险品）、租赁业务，保税仓库内商品的分级、包装等	3,639.76		100	100	注 6	是	

注 1：本公司持有上海外高桥保宏大酒店有限公司 64.19%的股权，本公司的子公司香港申高贸易有限公司持有上海外高桥保宏大酒店有限公司 35.81%的股权，故本公司拥有上海外高桥保宏大酒店有限公司的表决权比例为 100%。

注 2：本公司持有上海外高桥保税区宾馆有限公司 75%的股权，本公司的子公司香港申高贸易有限公司持有上海外高桥保税区宾馆有限公司 25%的股权，故本公司拥有上海外高桥保税区宾馆有限公司的表决权比例为 100%。

注 3：本公司持有杭州千岛湖外高桥大酒店有限公司 50%的股权，本公司的子公司香港申高贸易有限公司持有杭州千岛湖外高桥大酒店有限公司 25%的股权，故本公司拥有杭州千岛湖外高桥大酒店有限公司的表决权比例为 75%。

注 4：本公司持有常熟外高桥房地产有限公司 51% 的股权，本公司的子公司上海外高桥房地产有限公司持有常熟外高桥房地产有限公司 49% 的股权，故本公司拥有常熟外高桥房地产有限公司的表决权比例为 100%。

注 5：本公司持有上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司 90% 的股权，本公司的子公司上海市外高桥国际贸易营运中心有限公司持有上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司 10% 的股权，故本公司拥有上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司的表决权比例为 100%。

注 6：本公司持有上海外高桥保税区联合发展有限公司 100% 的股权，上海外高桥保税区联合发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 100%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 100%。

注 7：本公司持有上海外高桥现代服务贸易发展有限公司 100% 的股权，上海外高桥现代服务贸易发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 100%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 100%。

注 8：本公司持有上海外高桥保税区联合发展有限公司 100% 的股权，上海外高桥保税区联合发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 65%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 65%。

注 9：本公司持有上海外高桥保税区联合发展有限公司 100% 的股权，上海外高桥保税区联合发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 81.75%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 81.75%。

注 10：本公司持有上海外高桥保税区联合发展有限公司 100% 的股权，上海外高桥保税区联合发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 90%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 90%。

注 11：本公司持有上海外高桥保税区联合发展有限公司 100% 的股权，上海外高桥保税区联合发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 52%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 52%。

注 12：本公司持有上海外高桥保税区联合发展有限公司 100% 的股权，上海外高桥保税区联合发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 60%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 60%。

注 13：本公司持有上海市外高桥保税区三联发展有限公司 100% 的股权，上海市外高桥保税区三联发展有限公司在这些公司拥有的表决权比例为 100%，故本公司拥有这些公司的表决权比例为 100%。

注 14：本公司持有上海市外高桥保税区三联发展有限公司 100% 的股权，上海市外高桥保税区三联发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 72.22%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 72.22%。

注 15：本公司持有上海市外高桥保税区三联发展有限公司 100% 的股权，上海市外高桥保税区三联发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 53.33%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 53.33%。

注 16：本公司持有上海市外高桥保税区新发展有限公司 79.17% 的股权，上海市外高桥保税区新发展有限公司在这些公司拥有的表决权比例为 100%，故本公司拥有这些公司的表决权比例为 100%。

注 17：本公司持有上海市外高桥保税区新发展有限公司 79.17% 的股权，上海市外高桥保税区新发展有限公司在该公司拥有的表决权比例为 68.47%，故本公司拥有该公司的表决权比例为 68.47%。

注 18: 本公司持有上海市外高桥保税区新发展有限公司 79.17% 的股权, 上海市外高桥保税区新发展有限公司在该公司拥有表决权比例为 63.52%, 故本公司拥有该公司的表决权比例为 63.52%。

注 19: 本公司持有上海市外高桥保税区新发展有限公司 79.17% 的股权, 上海市外高桥保税区新发展有限公司在该公司拥有表决权比例为 53.31%, 故本公司拥有该公司的表决权比例为 53.31%。

注 20: 本公司持有上海市外高桥保税区新发展有限公司 79.17% 的股权, 上海市外高桥保税区新发展有限公司在该公司拥有表决权比例为 90%, 故本公司拥有该公司的表决权比例为 90%。

注 21: 台州外高桥联通药业有限公司系由公司的全资子公司上海景和健康产业发展有限公司持股 59.50%, 由于自 2006 年起上海景和健康产业发展有限公司在该公司董事会中的表决权未超过半数, 且日常经营管理均由另一方股东控制, 故公司对该子公司不具有实际控制权, 因此不纳入公司的合并范围。

注 22: 上海外高桥物流中心有限公司系由公司持股 20%、公司的子公司上海外高桥保税区联合发展有限公司持股 34.75%, 由于该公司章程规定所有经营决策均需股东会或董事会三分之二表决权以上通过, 而公司在股东会及董事会中的表决权均未达到上述比例, 故公司对该子公司不具有实际控制权, 因此不纳入公司的合并范围。

注 23: 上海五高物业管理有限公司已宣告进行清算, 因此公司不将其纳入合并范围。截至 2011 年 12 月 31 日止, 该子公司的净资产为 -353,993.65 元, 2011 年度营业收入为 0 元, 净利润为 0 元。

(二) 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 4 家，原因为：

上海盟天国际物流有限公司，变更原因：该公司系本公司的子公司上海畅联国际物流有限公司本年设立的全资子公司。

成都畅联国际物流有限公司，变更原因：该公司系本公司的子公司上海畅联国际物流有限公司本年设立的全资子公司。

广州畅联国际物流有限公司，变更原因：该公司系本公司的子公司上海畅联国际物流有限公司本年设立的全资子公司。

上海华庄仓储有限公司，变更原因：本公司的子公司上海外高桥保税区联合发展有限公司受让日本本庄仓库株式会社持有的上海华庄仓储有限公司 60% 股权,2011 年 5 月 17 日完成股权变更手续后，上海外高桥保税区联合发展有限公司持有上海华庄仓储有限公司 100% 股权。

2、 本期无减少合并单位情况。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
上海盟天国际物流有限公司	2,501,323.32	-2,498,676.68
成都畅联国际物流有限公司	5,292,209.29	2,292,209.29
广州畅联国际物流有限公司	3,471,241.69	-1,528,758.31
上海华庄仓储有限公司	45,508,096.52	154,705.18

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2011 年 5 月 17 日为购买日，支付现金人民币 26,430,500.00 元作为合并成本购买了上海华庄仓储有限公司 60% 的权益。

购买日的确定依据：以工商变更完成日为购买日。

上海华庄仓储有限公司是于 1992 年 8 月 7 日在上海成立的公司，主要从事仓储业务。在被合并之前，上海华庄仓储有限公司的母公司为日本本庄仓库株式会社，最终控股公司为日本本庄仓库株式会社。

在购买日，上海华庄仓储有限公司的账面净资产为 24,917,675.12 元，评估的公允价

值为 52,165,296.75 元，评估增值 27,247,621.63 元，应确认递延所得税负债 6,811,905.41 元，评估增值对净资产的影响额为 20,435,716.22 元，计入资本公积。

在购买日之前，本公司持有上海华庄仓储有限公司 40% 的权益，账面价值为 9,967,070.05 元，在购买日的公允价值为 18,141,356.54 元。按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额为 8,174,286.49 元，转为投资收益。

本公司取得上海华庄仓储有限公司 60% 的权益在购买日的公允价值人民币 27,212,034.80 元，高于合并成本的差额人民币 781,534.80 元计入营业外收入。

2011 年度合并报表中，应确认评估增值部分的资产本期折旧与摊销金额为 1,401,272.45 元。同时，转回递延所得税负债 350,318.12 元。

2、被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
流动资产	12,726,162.32	12,726,162.32	12,107,094.35	12,107,094.35
非流动资产	13,250,164.92	40,497,786.55	13,848,425.27	41,568,911.81
其他非流动资产	6,632.73	6,632.73	64,668.74	64,668.74
流动负债	1,065,284.85	1,065,284.85	1,575,378.15	1,575,378.15

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营 活动净现金流
上海华庄仓储有限公司	3,636,771.55	154,705.18	1,932,411.87

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司全资子公司香港申高贸易有限公司、三凯国际贸易（香港）有限公司、Honour Rise Services Limited（晋荣服务有限公司）系在香港投资设立，其报表主要项目折算汇率按如下确定：

（1）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，即 12 月 31 日美元对人民币汇率 1: 6.3009 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历史汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生时的美元对人民币年平均汇率 1: 6.4618 折算。

（3）产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

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			444,317.24			671,326.20
美元	8,081.71	6.3009	50,922.05	4,641.71	6.6227	30,740.65
港币	15,581.40	0.8107	12,631.84	16,348.60	0.8509	13,911.02
欧元	2,375.55	8.1625	19,390.43	2,375.55	8.8065	20,920.28
小计			527,261.56			736,898.15
银行存款						
人民币			6,119,718,660.75			6,686,237,883.36
美元	14,164,598.99	6.3009	89,249,721.77	11,656,823.99	6.6227	77,199,648.24
港币	5,736,535.02	0.8107	4,650,608.94	6,127,785.10	0.8509	5,214,132.34
欧元	250,340.85	8.1625	2,043,407.19	16,496.18	8.8065	145,273.61
英镑	3,029.12	9.7116	29,417.60	28.54	10.2183	291.63
日元	252,915.41	0.08110	20,511.44	18,238,013.01	0.08126	1,482,020.94
澳元	1.43	6.4100	9.17			
小计			6,215,712,336.86			6,770,279,250.12
其他货币资金						
人民币			47,744,747.30			31,051,077.99
美元	3,503,021.03	6.3009	22,072,185.21	1,290,097.14	6.6227	8,543,926.33
港币				145.75	0.8509	124.02
欧元	172.84	8.1625	1,410.81	132.48	8.8065	1,166.69
日元	20,020,389.00	0.08110	1,623,713.55	6,839,931.00	0.08126	555,812.79
小计			71,442,056.87			40,152,107.82
合 计			6,287,681,655.29			6,811,168,256.09

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
用于担保的保证金（注 1）	900,000.00	600,000.00
用于担保的定期存款或通知存款（注 2）	5,194,637,831.85	5,406,080,252.36
存出投资款（注 3）	6,969,076.75	6,961,517.81
其他保证金（注 4）	41,882,977.33	8,270,257.95
合 计	5,244,389,885.93	5,421,912,028.12

注 1：期末余额中存放银行金融机构保证金 900,000.00 元作为履约保证金质押给银行。

注 2：期末余额中存放银行金融机构定期存款 5,194,637,831.85 元，其中 5,183,387,831.85 元因与银行作进口融资业务处于质押状态，11,250,000.00 元质押给银行用于为联营企业借款担保。

注 3：期末余额中存放非银行金融机构存款中的 6,969,076.75 元处于冻结状态。

注 4：期末余额中存放银行金融机构保证金 41,882,977.33 元，其中银行承兑汇票保证金 18,000,000.00 元，汇利达保证金 22,071,060.37 元，信用证保证金 1,666,516.96 元，海关保证金 100,000.00 元，期房按揭保证金 45,400.00 元。

注 5：公司将上述存放银行金融机构存款中处于质押状态的资金余额与存放非银行金融机构存款中处于冻结状态及使用受限的资金余额视作非现金及现金等价物，并在现金流量表中的年初及期末余额中予以扣除。

（二）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	1,151.17	86,124.61

交易性权益工具投资明细如下：

项目	期末公允价值	年初公允价值
VOSG（澳洲上市股票）	1,151.17	6,414.61
天顺风能		12,660.00
海南橡胶		29,950.00
海立美达		20,000.00
胜景山河		17,100.00
合计	1,151.17	86,124.61

（三） 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	22,304,637.30	10,913,399.54
商业承兑汇票		270,000.00
合计	22,304,637.30	11,183,399.54

2、 期末无已贴现未到期或质押的商业承兑票据。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末公司无已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

(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 (%)
半年以内	604,426,001.65	93.07			586,760,796.37	98.34	708,303.10	0.12
半年-1 年	38,523,011.86	5.93	3,852,301.13	10.00	2,165,282.38	0.36	253,698.25	11.72
1-2 年	3,048,879.26	0.47	981,202.36	32.18	3,845,273.09	0.64	965,550.03	25.11
2-3 年	1,344,705.95	0.21	1,052,508.26	78.27	1,050,507.96	0.18	1,003,352.62	95.51
3-4 年	985,100.98	0.15	945,981.87	96.03	1,687,159.68	0.28	1,303,103.78	77.24
4-5 年	386,151.25	0.06	231,690.75	60.00	73,640.86	0.01	44,184.51	60.00
5 年以上	735,661.33	0.11	735,661.33	100.00	1,108,777.69	0.19	1,108,777.69	100.00
合计	649,449,512.28	100.00	7,799,345.70		596,691,438.03	100.00	5,386,969.98	

2、 应收账款按种类披露

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 (%)
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								
以应收款项账 龄确定的组合	647,183,337.69	99.65	5,533,171.11	0.85	593,636,614.60	99.49	2,332,146.55	0.39
组合小计	647,183,337.69	99.65	5,533,171.11	0.85	593,636,614.60	99.49	2,332,146.55	0.39
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款	2,266,174.59	0.35	2,266,174.59	100.00	3,054,823.43	0.51	3,054,823.43	100.00
合计	649,449,512.28	100.00	7,799,345.70		596,691,438.03	100.00	5,386,969.98	

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 (%)	
半年以内	604,426,001.65	93.39		586,052,493.27	98.72	
半年—1 年	38,523,011.86	5.95	3,852,301.13	2,123,982.38	0.36	212,398.25
1—2 年	2,299,276.16	0.36	231,599.26	3,199,692.29	0.54	319,969.23
2—3 年	730,494.22	0.11	438,296.53	117,888.35	0.02	70,733.01
3—4 年	97,797.78	0.02	58,678.67	960,139.76	0.16	576,083.86
4—5 年	386,151.25	0.06	231,690.75	73,640.86	0.01	44,184.51
5 年以上	720,604.77	0.11	720,604.77	1,108,777.69	0.19	1,108,777.69
合计	647,183,337.69	100.00	5,533,171.11	593,636,614.60	100.00	2,332,146.55

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
租金	708,303.10	708,303.10	100.00	长期催讨，无法收回
货款	1,557,871.49	1,557,871.49	100.00	长期催讨，无法收回
合计	2,266,174.59	2,266,174.59		

3、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
货款	催讨收回	长期催讨，预计不能收回	3,000.00	3,000.00

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
上海迪成信息技术有限公司	货款	71,559.53	长期催讨, 无法收回	否
上海东海神达电脑有限公司	货款	75,479.14	长期催讨, 无法收回	否
上海大洋石油制品有限公司	货款	187,237.00	长期催讨, 无法收回	否
上海坤腾电子科技有限公司	货款	84,039.01	长期催讨, 无法收回	否
南京和润数码科技有限公司	货款	57,960.41	长期催讨, 无法收回	否
青岛惠荣达医疗设备有限公司	货款	63,252.00	长期催讨, 无法收回	否
上海舒富国际贸易有限公司	货款	241,410.37	长期催讨, 无法收回	否
上海三吉特殊涂敷科技有限公司	货款	44,634.23	长期催讨, 无法收回	否
深圳市蛇口紫金电子有限公司	货款	172,708.95	长期催讨, 无法收回	否
上海易格斯国际贸易有限公司	货款	46,690.78	长期催讨, 无法收回	否
上海考石贸易有限公司	货款	3,000.00	长期催讨, 无法收回	否
合 计		1,047,971.42		

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情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
平学孝	非关联方	53,000,000.00	半年以内	8.16
富誉电子科技（淮安）有限公司	非关联方	26,064,395.80	半年以内	4.01
广州宝洁有限公司	非关联方	19,451,925.14	半年以内	3.00
费森尤斯医药用品（上海）有限公司	非关联方	17,284,206.77	半年以内	2.66
重庆 ABB 江津涡轮增压压系统有限公司上海分公司	非关联方	11,253,343.11	半年以内	1.73
合 计		127,053,870.82		19.56

7、 期末应收账款余额中无应收关联方账款。

(五) 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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
半年以内	251,054,594.10	32.91	23,793,511.42	9.48	141,925,916.58	21.15		
半年-1 年	714,504.50	0.09	71,450.45	10.00	2,059,671.05	0.31	199,836.07	9.70
1-2 年	1,006,527.40	0.13	100,652.74	10.00	6,900,304.17	1.03	194,222.29	2.81
2-3 年	1,465,348.63	0.19	885,489.18	60.43	1,872,687.03	0.28	1,113,492.05	59.46
3-4 年	730,923.18	0.10	464,113.91	63.50	4,126,311.39	0.61	2,836,098.52	68.73
4-5 年	2,885,460.06	0.38	2,820,698.32	97.76	1,466,645.09	0.22	328,599.05	22.40
5 年以上	504,754,929.11	66.20	504,754,929.11	100.00	512,631,826.15	76.40	512,186,672.15	99.91
合计	762,612,286.98	100.00	532,890,845.13		670,983,361.46	100.00	516,858,920.13	

1、 其他应收款按种类披露：

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	520,526,816.41	68.26	512,270,327.83	98.41	496,299,675.32	73.96	496,299,675.32	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以其他应收款账龄确定的组合	226,344,472.20	29.68	4,879,518.93	2.16	158,666,624.45	23.65	4,542,183.12	2.86
组合小计	226,344,472.20	29.68	4,879,518.93	2.16	158,666,624.45	23.65	4,542,183.12	2.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,740,998.37	2.06	15,740,998.37	100.00	16,017,061.69	2.39	16,017,061.69	100.00
合计	762,612,286.98	100.00	532,890,845.13		670,983,361.46	100.00	516,858,920.13	

期末单项金额重大并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
上海侨福外高桥置业有限公司	185,791,860.58	183,341,860.58	98.68	长期催讨, 无法收回
国海证券圆明园路营业部	176,901,832.02	176,901,832.02	100.00	长期催讨, 无法收回
中经投资管理有限公司	99,233,123.81	99,233,123.81	100.00	长期催讨, 无法收回
台州外高桥联通药业有限公司	29,600,000.00	23,793,511.42	80.38	关联担保, 预计部分无法收回
北京中兴光大投资有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00	长期催讨, 无法收回
合计	520,526,816.41	512,270,327.83		

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 (%)	
半年以内	219,004,594.10	96.76		141,925,916.58	89.45	
半年-1年	714,504.50	0.32	71,450.45	2,059,671.05	1.30	199,836.07
1-2年	1,006,527.40	0.44	100,652.74	6,884,604.17	4.34	178,522.29
2-3年	1,449,648.63	0.64	869,789.18	1,315,453.71	0.83	556,258.73
3-4年	667,023.18	0.29	400,213.91	1,392,755.68	0.88	102,542.81
4-5年	161,904.35	0.07	97,142.61	1,213,535.10	0.76	75,489.06
5年以上	3,340,270.04	1.48	3,340,270.04	3,874,688.16	2.44	3,429,534.16
合计	226,344,472.20	100.00	4,879,518.93	158,666,624.45	100.00	4,542,183.12

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
委托贷款	11,028,775.53	11,028,775.53	100.00	长期催讨, 无法收回
往来款	4,712,022.84	4,712,022.84	100.00	长期催讨无法收回
押金	200.00	200.00	100.00	长期催讨无法收回
合计	15,740,998.37	15,740,998.37		

2、 本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回 金额	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额
应收出口退税	经催讨后收回	长期催讨, 预计不能收回	493,333.32	493,333.32
往来款	经催讨后收回	长期催讨, 预计不能收回	8,280.00	8,280.00
合 计			501,613.32	501,613.32

3、 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。

4、 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	账龄	占其他应收 款总额的 比例(%)	性质或内容
上海侨福外高桥置业有限公司	子公司	185,791,860.58	5 年以上	24.36	往来款
国海证券圆明园路营业部	非关联方	176,901,832.02	5 年以上	23.20	资金挪用
中经投资管理有限公司	非关联方	99,233,123.81	5 年以上	13.01	委托国债投资 款
启动滨海工业园开发有限公司	子公司的控股子公司 的少数股东	84,000,000.00	半年以内	11.01	往来款
台州外高桥联通药业有限公司	子公司的联营公司	29,600,000.00	半年以内	3.88	往来款
合 计		575,526,816.41		75.46	

5、 期末应收账款余额中应收关联方账款情况详见本附注六（五）7。

(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	160,709,256.14	56.06	211,571,776.32	87.24
1 至 2 年	100,143,461.97	34.93	19,060,817.29	7.86
2 至 3 年	14,942,375.22	5.22	5,865,794.73	2.42
3 年以上	10,873,294.73	3.79	6,007,500.00	2.48
合计	286,668,388.06	100.00	242,505,888.34	100.00

注：账龄超过一年且金额重大的预付款项为 101,010,042.92 元，主要为预付购买房屋的款项，因尚未交房，该款项尚未结清。

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
外高桥新市镇开发管理有限公司	最终控制方联营企业	223,906,042.92	1 年以内及 3-4 年	购买的房屋尚未交付
上海羿华国际贸易有限公司	非关联方	13,462,600.00	2-3 年	代理的业务尚未结束
优邦国际贸易(上海)有限公司	非关联方	4,365,367.56	1 年以内	尚未结算货款
市东供电局	非关联方	3,022,125.00	3-4 年	预支的电费
上海浦东高行经济发展有限公司	非关联方	2,680,840.00	1 年以内	预付的租赁费
合计		247,436,975.48		

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、 期末预付款项中预付关联方账款情况详见本附注六（五）7。

(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
开发成本	7,128,071,481.66	49,541,312.64	7,078,530,169.02	7,483,862,042.16	49,541,312.64	7,434,320,729.52
开发产品	38,338,451.99		38,338,451.99	130,722,090.56		130,722,090.56
商品房	92,870,692.81		92,870,692.81	150,593,654.63		150,593,654.63
库存商品	134,691,713.50	627,114.27	134,062,519.93	152,638,058.75	336,164.71	152,301,894.04
原材料	26,510,533.07	160,927.24	26,351,685.13	21,157,375.19	160,927.24	20,996,447.95
低值易耗品	25,730.66		25,730.66	30,765.15		30,765.15
工程施工	2,553,815.34		2,553,815.34	2,271,822.40		2,271,822.40
代建工程	356,213,603.02		356,213,603.02	345,869,248.97		345,869,248.97
合计	7,779,276,022.05	50,329,354.15	7,728,946,667.90	8,287,145,057.81	50,038,404.59	8,237,106,653.22

其中：期末数中账面价值人民币 4,382,740,173.03 元的存货用于担保，详见本附注八(一)。

2、 开发成本：

项目名称	期末余额	年初余额
森兰土地开发项目	4,382,740,173.03	4,029,249,267.74
新发展园区土地开发项目	1,735,118,129.30	1,485,471,824.18
上海市外高桥保税区三联发展有限 公司园区土地开发项目	271,503,219.39	961,442,858.67
上海外高桥保税区联合发展有限公 司园区土地开发项目	627,054,808.66	590,304,066.10
其他厂房开发项目	111,655,151.28	417,394,025.47
合计	7,128,071,481.66	7,483,862,042.16

3、 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
上海市外高桥保税区三联发展有限公司园区土地	4,634,428.40			4,634,428.40
动迁房	10,426,360.16			10,426,360.16
常熟东南国际花苑	115,661,302.00		92,383,638.57	23,277,663.43
合计	130,722,090.56		92,383,638.57	38,338,451.99

4、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
开发成本	49,541,312.64				49,541,312.64
库存商品	336,164.71	567,075.72		276,126.16	627,114.27
原材料	160,927.24				160,927.24
合计	50,038,404.59	567,075.72		276,126.16	50,329,354.15

5、 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转入存货额	其他减少	
上海市外高桥保税区三联发展有限公司园区土地开发项目	221,126,689.64	15,006,209.16		139,633,638.95	96,499,259.85
新发展园区土地开发项目	241,781,084.75	80,523,728.21		12,908,874.47	309,395,938.49
上海外高桥保税区联合发展有限公司园区土地开发项目	11,743,773.30	30,441,923.18			42,185,696.48
森兰土地开发项目	496,795,770.44	146,969,932.35		9,850,979.33	633,914,723.46
其他厂房开发项目	13,673,045.77	23,847,728.58		16,486,123.61	21,034,650.74
合计	985,120,363.90	296,789,521.48		178,879,616.36	1,103,030,269.02

(八) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	490,115,316.08	652,382,807.70
合 计	490,115,316.08	652,382,807.70

注：公司持有的太平洋证券股份有限公司股票中有 908,310 股处于冻结状态，持有的海通证券股份有限公司股票中有 1,369,185 股处于冻结状态。

(九) 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
高南河项目回购款	318,565,705.00	

注：系根据与上海市浦东新区发展和改革委员会签订的回购协议，高南河项目为 BT 项目，回购基数为 85,012 万元，本期公司已收到回购款 8,000 万元，截止 2011 年 12 月 31 日该项目尚未完工。

(十) 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
联营企业	361,157,443.36	365,453,949.21
其他企业	107,541,345.00	113,623,119.83
小计	468,698,788.36	479,077,069.04
减：减值准备	1,547,705.50	6,518,917.97
合计	467,151,082.86	472,558,151.07

2、 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
上海外高桥物流中心有限公司	54.75	54.75	135,273.99	85,596.46	49,677.53	16,633.16	172.24
上海外高桥汽车交易市场有限公司	30.00	30.00	3,209.28	1,079.76	2,129.52	4,495.33	801.52
上海外高桥医药分销中心有限公司	35.00	35.00	30,323.54	25,071.83	5,251.71	140,428.13	2,258.87
上海外高桥国际体育文化市场经营管理有限公司	30.00	30.00	0.16	120.93	-120.77		
台州外高桥联通药业有限公司	59.50	<50	15,590.04	17,969.39	-2,379.35	3,000.07	-1,254.55
上海五高物业管理有限公司	70.00		0.73	36.13	-35.40		
上海侨福外高桥置业有限公司	30.00	30.00	32,723.74	40,135.26	-7,411.52	231.73	-344.51
上海高信国际物流有限公司	20.00	20.00	20,949.49	10,745.08	10,204.41	40,160.41	881.28
上海华庄仓储有限公司	40.00	40.00	注				
上海高华纺织品有限公司	40.00	40.00	2,573.49	385.26	2,188.23		40.59
上海日陆上海外高桥保税区联合发展有限公司物流有限公司	40.00	40.00	2,938.90	93.00	2,845.90	941.60	239.99
上海青浦出口加工区物流有限公司	35.00	35.00	430.94	26.46	404.48	585.18	74.92
上海外高桥保税物流园服务贸易有限公司	25.00	25.00	3,381.74	2,429.56	952.18	2,803.03	320.41
上海铁联化轻仓储有限公司	43.06	43.06	2,427.24	99.31	2,327.93	625.01	180.14
上海新诚物业管理有限公司	37.50	37.50	1,806.94	812.58	994.36	5,106.19	417.14
上海天友高新技术产业投资有限公司	39.64	39.64	3,162.57	53.91	3,108.66		-48.09

注：本年已收购上海华庄仓储有限公司剩余的 60% 的股权。

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
上海外高桥物流中心有限公司	权益法	219,000,000.00	265,028,305.50	943,000.14		265,971,305.64	54.75	54.75				
上海外高桥汽车交易市场有限公司	权益法	3,000,000.00	5,879,028.57	509,539.44		6,388,568.01	30.00	30.00				1,895,014.53
上海外高桥医药分销中心有限公司	权益法	3,500,000.00	15,198,053.37	3,182,914.36		18,380,967.73	35.00	35.00				4,723,119.05
上海外高桥国际体育文化市场经营管理有限公司	权益法	3,000,000.00					30.00	30.00				
台州外高桥联通药业有限公司	权益法	23,879,170.00					59.50	<50	公司派出的董事人数占董事会比例小于50%			

上海外高桥保税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
上海五高物业管理 有限公司	权益法	700,000.00					70.00		该 公 司 已 清 算，由清算组 控制			
上海侨福外高桥 置业有限公司	权益法	56,723,245.00					30.00	30.00				
上海高信国际物 流有限公司	权益法	16,553,000.00	20,277,545.49	131,272.27		20,408,817.76	20.00	20.00				1,234,261.30
上海华庄仓储有 限公司	权益法	12,120,437.66	9,787,292.05	-9,787,292.05			40.00	40.00				
上海高华纺织品 有限公司	权益法	7,117,790.00	8,590,534.88	162,374.18		8,752,909.06	40.00	40.00				
上海日陆外联发 物流有限公司	权益法	9,933,120.00	11,261,593.58	121,997.22		11,383,590.80	40.00	40.00				828,718.88
上海青浦出口加 工区物流有限 公司	权益法	1,000,000.00	1,153,471.90	262,213.54		1,415,685.44	35.00	35.00				

上海外高桥保税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
上海外高桥保税 区物流园区服务 贸易有限公司	权益法	750,000.00	2,329,434.75	51,025.78		2,380,460.53	25.00	25.00				750,000.00
上海铁联化轻仓 储有限公司	权益法	7,320,000.00	9,248,095.87	775,675.70		10,023,771.57	43.06	43.06				
上海新诚物业管 理有限公司	权益法	1,125,000.00	4,187,478.83	-458,615.59		3,728,863.24	37.50	37.50				2,022,881.52
上海天友高新技 术产业投资有限 公司	权益法	14,360,000.00	12,513,114.42	-190,610.84		12,322,503.58	39.64	39.64				
权益法小计			365,453,949.21	-4,296,505.85		361,157,443.36						11,453,995.28
上海外高桥典当 有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00			3,500,000.00	17.50	17.50				
上海国联有限公 司	成本法	24,663,970.00	24,663,970.00			24,663,970.00	10.00	10.00				
上海 JVC 电器有 限公司	成本法	1,660,612.47	1,660,612.47	-1,660,612.47								

上海外高桥保税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
上海金港实业有 限公司	成本法	3,310,600.00	3,310,600.00	-3,310,600.00								
上海四通纺织有 限公司	成本法	2,069,125.00	2,069,125.00			2,069,125.00	10.00	10.00				80,000.00
上海外红伊势达 国际物流有限公 司	成本法	4,138,250.00	4,138,250.00			4,138,250.00	10.00	10.00		1,547,705.50		162,000.00
上海申荔健康饮 料有限公司	成本法	1,110,562.36	1,110,562.36	-1,110,562.36								
上海新发展园林 建设有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00	10.00	10.00				99,064.58
大众保险公司	成本法	47,640,000.00	47,640,000.00			47,640,000.00	4.01	4.01				
上海外高桥新市 镇开发管理有限 公司	成本法	25,330,000.00	25,330,000.00			25,330,000.00	6.13	6.13				
成本法小计			113,623,119.83	-6,081,774.83		107,541,345.00				1,547,705.50		341,064.58
合计			479,077,069.04	-10,378,280.68		468,698,788.36				1,547,705.50		11,795,059.86

(十一) 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	7,739,021,765.57	1,074,639,093.05	225,282,974.76	8,588,377,883.86
(1) 房屋及建筑物	7,443,849,525.18	1,040,989,107.31	185,863,099.12	8,298,975,533.37
(2) 土地使用权	295,172,240.39	33,649,985.74	39,419,875.64	289,402,350.49
2、累计折旧和累计摊销合计	2,108,206,009.03	289,472,872.79	90,679,796.06	2,306,999,085.76
(1) 房屋及建筑物	2,042,437,453.61	276,770,981.55	82,480,974.95	2,236,727,460.21
(2) 土地使用权	65,768,555.42	12,701,891.24	8,198,821.11	70,271,625.55
3、投资性房地产净值合计	5,630,815,756.54	1,074,639,093.05	424,076,051.49	6,281,378,798.10
(1) 房屋及建筑物	5,401,412,071.57	1,040,989,107.31	380,153,105.72	6,062,248,073.16
(2) 土地使用权	229,403,684.97	33,649,985.74	43,922,945.77	219,130,724.94
4、投资性房地产减值准备累计金额合计	6,724,095.92		326,726.87	6,397,369.05
(1) 房屋及建筑物	6,724,095.92		326,726.87	6,397,369.05
(2) 土地使用权				
5、投资性房地产账面价值合计	5,624,091,660.62	1,074,639,093.05	423,749,324.62	6,274,981,429.05
(1) 房屋及建筑物	5,394,687,975.65	1,040,989,107.31	379,826,378.85	6,055,850,704.11
(2) 土地使用权	229,403,684.97	33,649,985.74	43,922,945.77	219,130,724.94

投资性房地产的说明：

期末用于抵押或担保的投资性房地产账面价值为 871,865,176.86 元，详见附注八(一)。2011 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 278,356,116.29 元，本年度减值准备减少的原因系外币折算报表中投资性房地产汇率变动所致。

2011 年度本公司将账面价值为 94,275,661.66 元的房屋及 21,608,678.80 元的土地使用权改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产及无形资产核算。

2011 年度本公司处置了账面价值 108,429,050.40 元的投资性房地产，处置收益为 -12,978,644.22 元。

2011 年 12 月 31 日，账面价值为 1,422,492,105.70 元的房屋及土地使用权由于面积尚未测量的原因，尚未办妥房屋权证，预计在 2012 年办结房屋权证。

(十二) 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：	1,571,241,170.45	184,837,525.99		55,610,372.30	1,700,468,324.14
其中：房屋及建筑物	1,044,396,464.54	103,307,196.16		4,931,802.89	1,142,771,857.81
通用机器设备	60,157,249.65	1,447,105.83		23,286,455.06	38,317,900.42
专用机械设备	240,203,954.96	19,341,169.80		1,146,446.64	258,398,678.12
运输设备	93,583,711.66	16,483,855.11		21,637,594.13	88,429,972.64
办公及其他设备	97,422,899.98	44,258,199.09		4,608,073.58	137,073,025.49
固定资产装修	35,476,889.66				35,476,889.66
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	586,425,871.08	47,134,117.05	67,105,971.80	41,422,870.29	659,243,089.64
其中：房屋及建筑物	223,189,792.73	28,254,518.60	26,579,910.56	4,928,755.78	273,095,466.11
通用机器设备	38,535,769.80		1,838,834.99	13,437,220.25	26,937,384.54
专用机械设备	156,068,393.18	818,076.43	17,433,364.38	1,013,979.15	173,305,854.84
运输设备	61,903,652.44	3,475,148.22	8,368,628.91	18,170,120.52	55,577,309.05
办公及其他设备	73,191,872.34	14,586,373.80	12,154,678.18	3,872,794.59	96,060,129.73
固定资产装修	33,536,390.59		730,554.78		34,266,945.37
三、固定资产账面净值合计	984,815,299.37	184,837,525.99		128,427,590.86	1,041,225,234.50
其中：房屋及建筑物	821,206,671.81	103,307,196.16		54,837,476.27	869,676,391.70
通用机器设备	21,621,479.85	1,447,105.83		11,688,069.80	11,380,515.88
专用机械设备	84,135,561.78	19,341,169.80		18,383,908.30	85,092,823.28
运输设备	31,680,059.22	16,483,855.11		15,311,250.74	32,852,663.59
办公及其他设备	24,231,027.64	44,258,199.09		27,476,330.97	41,012,895.76
固定资产装修	1,940,499.07			730,554.78	1,209,944.29
四、减值准备合计	10,404,257.82			650.65	10,403,607.17
其中：房屋及建筑物	9,860,000.00				9,860,000.00
通用机器设备					
专用机械设备					
运输设备					
办公及其他设备	544,257.82			650.65	543,607.17

上海外高桥保税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
固定资产装修				
五、固定资产账面价值				
合计	974,411,041.55	184,837,525.99	128,426,940.21	1,030,821,627.33
其中：房屋及建筑物	811,346,671.81	103,307,196.16	54,837,476.27	859,816,391.70
通用机器设备	21,621,479.85	1,447,105.83	11,688,069.80	11,380,515.88
专用机械设备	84,135,561.78	19,341,169.80	18,383,908.30	85,092,823.28
运输设备	31,680,059.22	16,483,855.11	15,311,250.74	32,852,663.59
办公及其他设备	23,686,769.82	44,258,199.09	27,475,680.32	40,469,288.59
固定资产装修	1,940,499.07		730,554.78	1,209,944.29

2、本年度计提的折旧额为 67,105,971.80 元。

3、本年度由在建工程转入固定资产原价为 14,302,629.38 元。

4、本年度减值准备减少的原因系外币折算报表中固定资产汇率变动所致。

5、期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 165,350,980.30 元，详见附注八（一）。

(十三) 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
上海海关预归类中心办公楼项目	3,646,514.86		3,646,514.86	4,140,311.50		4,140,311.50
42 号库项目	3,403,094.20		3,403,094.20			
外联发冷库急修项目	1,583,872.00		1,583,872.00			
医疗器械项目	1,298,404.68		1,298,404.68			
其他	3,058,110.21		3,058,110.21	5,920,881.67		5,920,881.67
合计	12,989,995.95		12,989,995.95	10,061,193.17		10,061,193.17

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
上海海关归类中心办公楼项目	40,000,000.00	4,140,311.50	27,276,792.44	5,006,591.38	22,763,997.70	78.54	35				自有资金	3,646,514.86
42 号库项目	7,000,000.00		3,403,094.20			48.62	80				自有资金	3,403,094.20
外联发冷库急修项目	1,800,000.00		1,583,872.00			87.99	80				自有资金	1,583,872.00
医疗器械项目	2,000,000.00		1,298,404.68			64.92	80				自有资金	1,298,404.68
其他		5,920,881.67	11,353,072.47	9,296,038.00	4,919,805.93							3,058,110.21
合计		10,061,193.17	44,915,235.79	14,302,629.38	27,683,803.63							12,989,995.95

(十四) 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	168,715,255.54	23,723,438.85	404,900.00	192,033,794.39
(1) 土地使用权	158,015,069.74	23,249,668.76		181,264,738.50
(2) 软件	10,700,185.80	473,770.09	404,900.00	10,769,055.89
2、 累计摊销合计	31,609,629.73	8,012,232.46	404,900.00	39,216,962.19
(1) 土地使用权	23,501,544.86	6,974,925.22		30,476,470.08
(2) 软件	8,108,084.87	1,037,307.24	404,900.00	8,740,492.11
3、 无形资产账面净值合计	137,105,625.81	23,723,438.85	8,012,232.46	152,816,832.20
(1) 土地使用权	134,513,524.88	23,249,668.76	6,974,925.22	150,788,268.42
(2) 软件	2,592,100.93	473,770.09	1,037,307.24	2,028,563.78
4、 减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
5、 无形资产账面价值合计	137,105,625.81	23,723,438.85	8,012,232.46	152,816,832.20
(1) 土地使用权	134,513,524.88	23,249,668.76	6,974,925.22	150,788,268.42
(2) 软件	2,592,100.93	473,770.09	1,037,307.24	2,028,563.78

2、 本年度摊销额为 2,822,166.10 元。

3、 期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 32,885,976.65 元，详见附注八（一）。

(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
租入固定资 产改良支出	21,886,045.47	33,549,707.57	7,321,758.60	1,544,082.50	46,569,911.94
土地租金	12,007,826.56		800,521.68		11,207,304.88
其 他	441,902.95		441,902.95		
合计	34,335,774.98	33,549,707.57	8,564,183.23	1,544,082.50	57,777,216.82

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
(1)资产减值准备	2,198,640.68	2,262,601.13
(2)可税前抵扣亏损		327,799.40
小 计	2,198,640.68	2,590,400.53
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	98,093,407.26	132,766,576.38
资产评估增值	388,332.93	388,332.93
非同一控制下企业合并评估增值余额	6,461,587.29	
小计	104,943,327.48	133,154,909.31

(十七) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	其他增加	本期减少			期末余额
				转 回	转 销	汇率变动的影响	
坏账准备	522,245,890.11	27,366,744.37	3,000.00	504,613.32	1,047,971.42	7,372,858.91	540,690,190.83
存货跌价准备	50,038,404.59	567,075.72			276,126.16		50,329,354.15
长期股权投资减值准备	6,518,917.97				4,971,212.47		1,547,705.50
投资性房地产减值准备	6,724,095.92					326,726.87	6,397,369.05
固定资产减值准备	10,404,257.82					650.65	10,403,607.17
合计	595,931,566.41	27,933,820.09	3,000.00	504,613.32	6,295,310.05	7,700,236.43	609,368,226.70

(十八) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	5,164,108,002.65	5,358,980,166.70
抵押借款	163,000,000.00	502,670,250.00
保证借款	3,686,000,000.00	3,367,579,450.00
信用借款	2,583,300,000.00	2,784,000,000.00
合计	11,596,408,002.65	12,013,229,866.70

(十九) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,000,000.00	
商业承兑汇票	6,112,647.35	4,244,342.05
合计	24,112,647.35	4,244,342.05

(二十) 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	612,882,997.17	581,018,927.29
1 年以上	54,677,502.31	73,491,477.42
合计	667,560,499.48	654,510,404.71

2、 期末应付账款余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末应付账款余额中应付关联方款项详见本附注六(五)7。

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
通州建总集团有限公司	8,165,251.83	尚未最终结算
上海日精贸易有限公司	2,774,627.58	尚未最终结算
新疆银河房产公司	1,450,877.98	尚未最终结算
上海东康建筑工程有限公司	1,400,000.00	尚未最终结算
上海三菱电梯有限公司	1,191,501.04	尚未最终结算
合 计	14,982,258.43	

(二十一) 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	453,354,102.42	589,640,534.36
1-2 年	14,314,489.95	13,820,700.09
2-3 年	6,899,325.79	19,626,107.49
3 年以上	19,423,407.97	3,212,771.12
合 计	493,991,326.13	626,300,113.06

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

3、 期末预收款项余额中无预收关联方款项。

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
CENTRAL DAYA ENERGI	12,601,800.00	代理业务尚未结算完毕
NIGERIAN SPANNISH ENGINEERING LIMITED	2,604,605.55	代理业务尚未结算完毕
HEWLETT-PACKED TRADING	363,059.56	代理业务尚未结算完毕

(二十二) 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	47,089,461.08	402,452,791.35	413,836,423.35	35,705,829.08
(2) 职工福利费		30,715,415.04	30,715,415.04	
(3) 社会保险费	987,763.80	96,519,933.58	96,420,172.56	1,087,524.82
其中：医疗保险费	269,810.58	26,386,335.13	26,353,484.66	302,661.05
基本养老保险费	546,302.06	46,751,925.80	46,688,385.50	609,842.36
补充养老保险		9,946,328.01	9,946,328.01	
失业保险费	150,714.53	4,430,436.66	4,436,828.90	144,322.29
工伤保险费	10,371.20	1,097,781.90	1,094,390.57	13,762.53
生育保险费	10,565.43	1,282,133.23	1,275,762.07	16,936.59
残疾人保障金等		6,624,992.85	6,624,992.85	
(4) 住房公积金	4,633,465.49	21,641,144.54	21,737,156.54	4,537,453.49
(5) 工会经费及职工教育经费	5,593,600.80	13,185,470.46	14,371,740.35	4,407,330.91
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿		1,871,673.30	1,371,673.30	500,000.00
(8) 其他	218,066.11	-46,578.60	139,994.80	31,492.71
合计	58,522,357.28	566,339,849.67	578,592,575.94	46,269,631.01

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-15,987,466.27	-11,973,456.39
营业税	7,430,584.01	11,627,769.24
城市维护建设税	184,558.69	195,271.67
企业所得税	72,642,079.37	143,825,996.86
个人所得税	8,975,937.44	7,391,060.68
土地增值税	576,921,773.96	465,613,671.01
土地使用税	1,743,216.04	
房产税	82,376.36	
印花税	2,380.44	
教育费附加	410,081.64	586,277.11
堤防费	368.17	
河道管理费	96,346.77	
其他	216,226.00	257,063.69
合计	652,718,462.62	617,523,653.87

(二十四) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,133,351.30	2,365,296.62
企业债券利息	11,639,178.08	11,639,178.09
短期借款应付利息	12,718,284.34	10,177,658.31
合 计	30,490,813.72	24,182,133.02

(二十五) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
上海第一医药股份有限公司		1,123,858.67
上海保税区商品交易市场第二市场有限公司职工持股会	1,139,099.80	1,149,707.80
上海新发展进出口贸易实业有限公司自然人股东	7.66	7.66
上海新发展进出口贸易实业有限公司职工持股会	2,303,188.30	2,303,188.30
上海康奈商业发展投资有限公司	1,607,608.03	
合 计	5,049,903.79	4,576,762.43

(二十六) 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	7,055,559.52	762,997,316.88
1-2 年	307,327,391.09	104,695,657.33
2-3 年	26,160,276.67	293,096,237.10
3 年以上	347,793,183.49	315,921,496.61
合 计	688,336,410.77	1,476,710,707.92

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中应付关联方款项详见本附注六（五）7。

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
吸劳养老基金	68,152,800.00	需部分支付
上海高凌投资管理中心	48,000,000.00	子公司的少数股东借款
住安建设发展股份有限公司	21,978,985.26	需分期支付
上海东源企业发展股份有限公司	20,528,676.00	应付代建工程款
启东滨海工业园开发有限公司	15,820,920.00	前期土地开发款
合计	174,481,381.26	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
吸劳养老基金	68,152,800.00	需部分支付
上海高凌投资管理中心	48,000,000.00	子公司的少数股东借款
住安建设发展股份有限公司	21,978,985.26	需分期支付
上海东源企业发展股份有限公司	20,528,676.00	应付代建工程款
启东滨海工业园开发有限公司	15,820,920.00	前期土地开发款
合计	174,481,381.26	

(二十七) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	48,056,000.00	32,618.75	40,079,285.42	8,009,333.33

注：公司为上海华源股份有限公司提供银行借款担保 27,000 万元，由于被担保方未及时归还贷款而形成逾期担保，2010 年末公司根据可能形成的损失累计计提了 4,805.6 万元的预计负债。本年增加的原因系公司在中信银行的逾期担保尚未达成协议，公司比照与其他银行达成的协议比例新增预计负债，本年减少的原因为已达成协议银行的款项本年支付。

(二十八) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	589,600,000.00	125,960,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	212,600,000.00	125,960,000.00
保证借款	377,000,000.00	
合计	589,600,000.00	125,960,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	年初余额
北京银行上海市分行	2009年2月5日	2012年2月4日	人民币	5.985%	100,000,000.00	
中信银行上海市分行	2010年5月7日	2012年5月7日	人民币	4.860%	95,000,000.00	
上海银行外高桥保税区支行	2009年9月24日	2012年9月18日	人民币	三年基准利率下浮 10%	60,000,000.00	
交通银行外高桥保税区支行	2009年12月10日	2012年12月9日	人民币	4.860%	50,000,000.00	
交通银行外高桥保税区支行	2009年12月17日	2012年12月16日	人民币	4.860%	50,000,000.00	
合计					355,000,000.00	

(二十九) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	6,033,250.20	
抵押借款	2,353,620,000.00	1,651,030,000.00
保证借款	472,480,000.00	370,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	2,932,133,250.20	2,121,030,000.00

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	年初余额
交通银行上海分行	2010/8/18	2013/8/17	人民币	三年基准利率下浮 10%	195,500,000.00	195,500,000.00
建设银行浦东分行	2011/10/27	2019/10/26	人民币	八年期同档基准利率	185,000,000.00	
工商银行浦东开发区支行	2011/9/2	2016/8/17	人民币	五年期同档基准利率	150,000,000.00	
工商银行外行高桥保税区支行	2008/6/19	2013/6/11	人民币	五年基准利率下浮 10%	145,000,000.00	145,000,000.00
上海浦东发展银行外高桥保税区支行	2010/8/18	2013/8/17	人民币	三年基准利率下浮 10%	127,000,000.00	127,000,000.00
合 计					802,500,000.00	467,500,000.00

(三十) 长期应付款

单位	期限	初始金额	利率(%)	年末余额
上海外高桥(集团)有限公司	2009.9.14-2014.9.14	838,915,000.00	注	847,395,032.48

注：2009 年公司控股股东上海外高桥(集团)有限公司对外发行 8.5 亿元企业债。公司向上海外高桥(集团)有限公司借入 8.5 亿元资金，借款期限上海外高桥(集团)有限公司企业债券期限为限，为 3+2 年（前 3 年固定，后 2 年企业债投资人有回售选择权）；借款利率以企业债券票面利率为准，前 3 年为固定利率 4.2%，后 2 年上海外高桥(集团)有限公司有利率上调选择权，上调区间为 0-100 基点，但不高于同期银行基准贷款利率下浮 10%。同时，公司承担了上海外高桥(集团)有限公司发行债券的相关费用，包括承销费用、评级费用、律师费用及审计费用共计 1,108.5 万元。该长期应付款名义利率为 4.2%，实际利率为 4.68%。

(三十一) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
零部件第三方物流服务平台专项资金	1,920,000.00			1,920,000.00
危险品仓库调拨资金	1,460,000.00		1,460,000.00	
外高桥保税区贸易平台建设专项资金	17,000,000.00			17,000,000.00
合计	20,380,000.00		1,460,000.00	18,920,000.00

(三十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	51,806,451.61	52,000,000.00

注 1：根据上海市外高桥保税区管理委员会及浦东新区外高桥功能区域管理委员会主任办公会议 2008-12 意见，公司联桥项目（代建开发项目）2008 年 12 月收到政府补贴款 4,000.00 万元，公司将收到的 4,000.00 万元计入递延收益，该代建开发项目尚未完成。

注 2：根据上海市外高桥保税区管理委员会及浦东新区外高桥功能区域管理委员会主任办公会议 2009-7 意见，公司外高桥青年服务中心项目收到政府补贴款 1,200.00 万元，由于该开发项目尚未完成，公司将收到的 1,200.00 万元计入递延收益。该项目开发完成投入使用后，在资产使用寿命内平均分配并计入当期损益，本年计入当前损益 19.35 万元。

(三十三) 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	682,931,443.00				-265,723,443.00	-265,723,443.00	417,208,000.00
(3). 其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计	682,931,443.00				-265,723,443.00	-265,723,443.00	417,208,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	127,292,000.00				265,723,443.00	265,723,443.00	393,015,443.00
(2). 境内上市的外资股	200,557,500.00						200,557,500.00
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	327,849,500.00				265,723,443.00	265,723,443.00	593,572,943.00
合计	1,010,780,943.00						1,010,780,943.00

注：

根据《上海外高桥保税区开发股份有限公司股权分置改革方案实施公告》，有限售条件的流通股按以下时间：682,931,443 股将自获得上市流通权之日起 36 个月后（即 2011 年 12 月 15 日后）可上市流通。截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司的控股公司—上海外高桥（集团）有限公司共持有本公司股份为 632,127,116 股，其中有限售条件流通股 417,208,000 股，无限售条件流通股 214,919,116 股。

(三十四) 资本公积

项目	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	321,416,813.11			321,416,813.11
（2）同一控制下企业合并的影响	1,095,565,662.73			1,095,565,662.73
（3）购买子公司少数股东股权的影响	-361,949.72			-361,949.72
小计	1,416,620,526.12			1,416,620,526.12
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	29,618,207.93			29,618,207.93
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得	381,044,781.38		127,902,013.76	253,142,767.62
小计	410,662,989.31		127,902,013.76	282,760,975.55
合计	1,827,283,515.43		127,902,013.76	1,699,381,501.67

注：“可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失”本年度的减少额系由于公司所拥有的可供出售金融资产公允价值变动所致。

(三十五) 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	323,034,565.34	8,190,471.74		331,225,037.08
任意盈余公积	46,426,256.32			46,426,256.32
合计	369,460,821.66	8,190,471.74		377,651,293.40

(三十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例%
年初未分配利润	1,357,604,214.84	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	357,131,227.30	
减： 提取法定盈余公积	8,190,471.74	10.00
应付普通股股利	141,509,332.02	
期末未分配利润	1,565,035,638.38	

(三十七) 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	8,543,723,892.71	8,858,956,365.50
其他业务收入	34,958,032.74	22,223,042.20
营业成本	6,937,529,522.62	6,643,267,256.76

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
租赁收入	785,867,190.78	367,034,469.59	761,970,971.85	369,495,079.27
转让出售收入	934,000,896.44	434,441,895.50	2,312,992,402.30	1,092,473,301.22
商品销售收入	5,027,084,685.30	4,956,347,447.77	4,269,893,274.26	4,228,303,769.30
进出口代理收入	152,931,274.71	6,557,954.04	143,218,597.34	9,725,981.20
物流业务收入	912,050,373.39	685,726,080.27	679,826,447.08	479,748,784.05
制造业收入	298,579,313.31	245,803,155.66	288,669,655.30	241,730,006.30
服务业收入	433,210,158.78	221,288,964.43	402,385,017.37	220,654,664.12
合 计	8,543,723,892.71	6,917,199,967.26	8,858,956,365.50	6,642,131,585.46

3、 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
东莞宇力通信科技有限公司	747,668,735.00	8.72
MAX VISION(SHANGHAI) CO.LTD	693,987,735.83	8.09
HIGHCHEM(SHANGHAI) INTERNATIONAL TRADING CO.,LTD	258,905,334.40	3.02
上海惠纯投资发展有限公司	218,689,771.26	2.55
平学孝	181,347,500.00	2.11
合 计	2,100,599,076.49	24.49

(三十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准%
营业税	174,198,212.96	206,811,441.12	3、5
城市维护建设税	2,833,065.08	3,462,134.27	1、5、7
教育费附加	6,877,646.21	6,734,049.51	3、5
土地增值税	113,637,183.13	369,777,068.80	
其他	3,122,745.87	27,868,080.23	
合计	300,668,853.25	614,652,773.93	

(三十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	445,591,729.57	261,766,773.13
减：利息收入	151,623,160.61	108,047,649.19
汇兑损益	-93,211,942.90	-19,682,789.20
其他	12,707,664.77	8,266,747.08
合计	213,464,290.83	142,303,081.82

(四十) 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	-5,078.20	-2,090.24

(四十一) 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	341,064.58	662,988.24
权益法核算的长期股权投资收益	17,124,559.48	15,244,612.82
处置长期股权投资产生的投资收益	8,321,563.54	1,974,760.94
持有至到期投资期间取得的投资收益	214,778.07	158,515.07
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,626,328.35	9,287,260.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,536.40	3,416,177.29
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	931,932.62	3,605,102.82
其他	687,088.72	210,076.50
合 计	33,242,778.96	34,559,493.74

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
上海外红伊势达国际物流有限公司	162,000.00	286,000.00
上海新发展园林建设有限公司	99,064.58	106,389.84
上海四通纺织有限公司	80,000.00	100,000.00
上海申荔健康饮料有限公司		170,598.40
合 计	341,064.58	662,988.24

3、 按权益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
上海外高桥医药分销中心有限公司	7,906,033.41	4,920,068.17
上海外高桥汽车交易市场有限公司	2,404,553.97	2,105,571.68
上海新城物业管理有限公司	1,564,265.93	2,023,374.80
上海高信国际物流有限公司	1,365,533.57	1,939,860.33
上海日陆外联发物流有限公司	950,716.10	979,538.68
上海外高桥物流中心有限公司	943,000.14	1,243,903.95
上海外高桥保税区物流园区服务贸易有限公司	801,025.78	827,290.80
上海铁联化轻仓储有限公司	775,675.70	457,401.25
上海青浦出口加工区物流有限公司	262,213.54	17,605.06
上海华庄仓储有限公司	179,778.00	502,191.44
上海高华纺织品有限公司	162,374.18	160,261.67
上海天友高新技术产业投资有限公司	-190,610.84	67,544.99
合 计	17,124,559.48	15,244,612.82

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	19,489,272.14	-3,629,414.15
存货跌价损失	567,075.72	263,416.65
合 计	20,056,347.86	-3,365,997.50

(四十三) 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	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,042,450.57	961,316.65	1,042,450.57
其中：处置固定资产利得	1,042,450.57	961,316.65	1,042,450.57
政府补助	12,831,023.38	16,076,305.58	12,831,023.38
非同一控制下企业合并收益	781,534.80		781,534.80
违约金收入	2,960,543.71		2,960,543.71
其他	3,108,560.83	5,081,874.70	3,108,560.83
合计	20,724,113.29	22,119,496.93	20,724,113.29

2、 政府补助

项目	本年金额	来源和依据
财政扶持补贴	9,842,341.82	外高桥保税区管理委员会、浦东新区外高桥功能区域管理委员会
2010 年企业用工奖励	2,602,000.00	泥城镇劳动保障事务所
财政补贴	176,871.96	淳安县地方税务局
旅游品牌建设奖	90,100.00	淳安县财政局
浦东新区就业补助款	68,876.60	上海市人力资源和社会保障局
高桥万人就业项目补贴	50,833.00	浦东新区高桥镇
合计	12,831,023.38	

(四十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	419,120.26	757,842.98	419,120.26
其中：固定资产处置损失	419,120.26	757,842.98	419,120.26
对外捐赠	574,928.00	444,000.00	574,928.00
其中：公益性捐赠支出	490,700.00	300,000.00	490,700.00
预计负债-非常损失	32,618.75	27,354,300.96	32,618.75
其他	143,870.81	31,132.22	143,870.81
合计	1,170,537.82	28,587,276.16	1,170,537.82

(四十五) 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	153,704,316.90	249,031,055.58
递延所得税调整	41,441.73	58,642.10
合计	153,745,758.63	249,089,697.68

(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

(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	357,131,227.30	662,375,094.68
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,010,780,943.00	1,010,780,943.00
基本每股收益（元/股）	0.35	0.66

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	1,010,780,943.00	1,010,780,943.00
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	1,010,780,943.00	1,010,780,943.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的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（稀释）	357,131,227.30	662,375,094.68
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,010,780,943.00	1,010,780,943.00
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.66

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	1,010,780,943.00	1,010,780,943.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	1,010,780,943.00	1,010,780,943.00

(四十七) 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	-162,575,182.88	-521,240,378.54
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-34,673,169.12	-106,656,305.37
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		12,096,628.75
小计	-127,902,013.76	-426,680,701.92
2.外币财务报表折算差额	-2,018,857.68	-3,247,314.41
小计	-2,018,857.68	-3,247,314.41
合计	-129,920,871.44	-429,928,016.33

(四十八) 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

项 目	本期金额
收回往来款、代垫款	130,659,698.41
专项补贴、补助款	12,831,023.38
租赁收入	2,488,633.42
利息收入	151,623,160.61
营业外收入	6,069,104.54
合 计	303,671,620.36

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间往来	411,763,001.42
费用支出	235,777,625.10
营业外支出	667,189.56
合 计	648,207,816.08

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
取得的子公司所持有的现金	11,567,030.65
合 计	11,567,030.65

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回为借款支付的质押款	7,293,629,194.08
政府回购项目收到的款项	80,000,000.00
其他	17,823,953.90
合 计	7,391,453,147.98

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
为借款支付的质押款	7,116,107,051.89
担保赔偿款	122,079,484.59
其他	1,870,150.00
合 计	7,240,056,686.48

(四十九) 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	442,906,832.90	727,456,114.97
加：资产减值准备	20,056,347.86	-3,365,997.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	345,462,088.09	364,915,260.95
无形资产摊销	2,822,166.10	3,839,920.28
长期待摊费用摊销	8,564,183.23	10,803,183.14
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)	-675,193.47	-3,770,082.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	51,863.16	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	5,078.20	2,090.24
财务费用(收益以“-”号填列)	377,328,509.55	194,357,582.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-33,242,778.96	-34,559,493.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	391,759.85	58,642.10
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-350,318.12	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-405,566,881.55	-1,404,016,513.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-770,056,604.21	-1,403,706,142.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-428,543,102.32	1,187,819,403.48
其 他	-1,150,535.31	
经营活动产生的现金流量净额	-441,996,585.00	-360,166,032.80
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	1,043,291,769.36	1,389,256,227.97
减：现金的期初余额	1,389,256,227.97	1,199,227,902.59
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	-345,964,458.61	190,028,325.38

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	26,430,500.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付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	11,567,030.65	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-11,567,030.65	
4、取得子公司的净资产	24,917,675.12	
流动资产	12,107,094.35	
非流动资产	13,913,094.01	
流动负债	1,102,513.24	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		5,645,347.08
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		5,645,347.08
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		5,645,347.08
4、处置子公司的净资产		8,140,630.55
流动资产		3,293,061.47
非流动资产		25,013,683.50
流动负债		20,166,114.42
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	1,043,291,769.36	1,389,256,227.97
其中：库存现金	527,261.56	736,898.15
可随时用于支付的银行存款	1,039,986,029.19	1,364,198,997.76
可随时用于支付的其他货币资金	2,778,478.61	24,320,332.06
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	1,043,291,769.36	1,389,256,227.97

六、 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元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

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
上海外高桥(集团)有限公司	母公司	有限责任公司	富特西一路 159 号	舒榕斌	保税区国有资产管理	130,050.76	62.54	62.54	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	13222599-X

(二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海外高桥现代服务贸易发展有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	上海	章关明	服务	5,000.00	100.00	100.00	630474462
上海外高桥进出口贸易有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	蒋琪民	贸易	500.00	100.00	100.00	769433948
上海外高桥国际酒类展示贸易中心有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	蒋琪民	贸易	300.00	100.00	100.00	778540075
上海外高桥钟表交易中心有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	蒋琪民	贸易	500.00	100.00	100.00	739047907
上海外高桥钟表国际贸易有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	蒋琪民	贸易	500.00	100.00	100.00	746170356
上海外高桥保税区联合发展有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	上海	李云章	房地产、贸易、服务	73,621.86	100.00	100.00	607203867
上海保税商品交易市场第一市场	全资子公司的全资子公司	全民所有制	上海	蒋琪民	服务	1,450.00	100.00	100.00	132218992
上海外联发国际物流有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	蒋琪民	物流	2,069.18	100.00	100.00	607300501

上海外高桥保税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	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海外联发实业发展有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	刘宏	实业	5,000.00	100.00	100.00	13221908X
上海外高桥物业管理有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	朱文豹	物业管理	500.00	100.00	100.00	630616280
上海外联发园艺有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	朱文豹	园艺	200.00	100.00	100.00	631795719
上海畅联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	刘宏	物流	12,994.90	65.00	65.00	703310259
宁波畅联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	有限责任公司	浙江宁波	徐峰	物流	500.00	100.00	100.00	691399902
深圳畅联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	有限责任公司	广东深圳	徐峰	物流	300.00	100.00	100.00	689448090
上海盟联国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	徐峰	物流	500.00	100.00	100.00	695842465
上海盟天国际物流有限公司	全资子公司的控股子公司的	一人有限责任公司	上海	徐峰	物流	500.00	100.00	100.00	577475967

上海外高桥保税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	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
	全资子公司								
广州畅联国际物流有限公司	全资子公司的 控股子公司的 全资子公司	有限责任公司	广州	徐峰	物流	500.00	100.00	100.00	57215530-7
成都畅联国际物流有限公司	全资子公司的 控股子公司的 全资子公司	有限责任公司	成都	徐峰	物流	500.00	100.00	100.00	56966712-5
上海外联发国际货运有限公司	全资子公司的 控股子公司的 全资子公司	有限责任公司	上海	徐峰	物流	500.00	100.00	100.00	631506198
上海盟通物流有限公司	全资子公司的 控股子公司的 全资子公司	有限责任公司	上海	徐峰	物流	500.00	100.00	100.00	764263513
上海上实外联进出口有限公司	全资子公司的 控股子公司的 控股子公司的 全资子公司	一人有限责任 公司	上海	徐峰	贸易	180.00	100.00	100.00	746159691
上海华庄仓储有限公司	全资子公司的 全资子公司	一人有限责任 公司	上海	徐峰	服务	2,020.93	100.00	100.00	60725898-0
上海外高桥保税区商业发展有	全资子公司的	一人有限责任	上海	朱文豹	贸易	450.00	100.00	100.00	132209295

上海外高桥保税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	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
有限公司	全资子公司	公司							
上海外联发商务咨询有限公司	全资子公司的 控股子公司	有限责任公司 (外商投资企业 与内资合 资)	上海	刘宏	服务	200.00	81.75	81.75	746166293
上海外联发进出口有限公司	全资子公司的 全资子公司	一人有限责任 公司	上海	蒋琪民	贸易	500.00	100.00	100.00	761603762
上海外联发高行物流有限公司	全资子公司的 控股子公司	有限责任公司	上海	朱文豹	物流	1,000.00	90.00	90.00	773256681
上海外联发高桥物流管理有限 公司	全资子公司的 控股子公司	有限责任公司	上海	顾惠陆	物流	10,000.00	52.00	52.00	776264193
上海维联物流有限公司	全资子公司的 全资子公司	一人有限责任 公司	上海	徐峰	物流	1,762.00	100.00	100.00	682202426
外高桥集团(启东)产业园有 限公司	全资子公司的 控股子公司	有限责任公司	江苏启东	刘宏	实业	31,570.00	60.00	60.00	674436361
上海市外高桥保税区三联发展 有限公司	全资子公司	一人有限责任 公司	上海	李云章	房地产、服务	32,492.30	100.00	100.00	133739634
上海保税商品交易市场第三 市场	全资子公司的 全资子公司	全民所有制	上海	蒋琪民	服务	5,851.00	100.00	100.00	132218220
上海外高桥国际物流有限公司	全资子公司的	有限责任公司	上海	蒋琪民	物流	4,200.00	72.22	72.22	13347092X

上海外高桥保税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	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
	控股子公司								
上海三凯实业公司	全资子公司的全资子公司	全民所有制	上海	钟林富	实业	1,000.00	100.00	100.00	132219020
上海三凯进出口有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	蒋琪民	贸易	500.00	100.00	100.00	630604722
上海三凯商业发展有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	汪根宝	商业	500.00	100.00	100.00	132246002
上海三凯物业管理有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	朱文豹	物业管理	500.00	100.00	100.00	132220718
上海三凯花木工程有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	上海	朱文豹	园艺	200.00	100.00	100.00	133723034
上海联凯置业有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	刘宏	房地产	10,700.00	100.00	100.00	734560744
上海三凯仓储物流有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	唐浩程	物流	300.00	100.00	100.00	132219012
上海三凯建筑装饰工程有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	朱文豹	装潢	100.00	100.00	100.00	133723640
上海外高桥国际贸易咨询有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	蒋琪民	商务	150.00	100.00	100.00	132226394
上海外高桥物流开发有限公司	全资子公司的	有限责任公司	上海	李云章	房地产、物流	15,000.00	53.33	53.33	754775654

上海外高桥保税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	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
	控股子公司								
三凯国际贸易(香港)有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	香港	蒋琪民	贸易	美元 15.35	100.00	100.00	
上海市外高桥保税区新发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	李云章	房地产、服务	38,077.00	79.17	79.17	133721477
上海高宏房地产发展有限公司	控股子公司的全资子公司	一人有限责任公司	上海	黄建新	房地产	2,000.00	100.00	100.00	133721469
上海高扬实业总公司	控股子公司的全资子公司	全民所有制	上海	马曙霞	服务	130.00	100.00	100.00	133721485
上海保税商品交易市场第二市场有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	蒋琪民	贸易	880.00	68.47	68.47	132220232
上海新发展国际物流有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	蒋琪民	物流	1,740.00	63.52	63.52	13221940X
上海新发展进出口贸易实业有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	蒋琪民	贸易	1,000.00	53.13	53.13	132248761
上海新康国际置业有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	范曙明	房地产	3,110.00	100.00	100.00	132229288
上海西西艾尔气雾推进剂制造与罐装有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	范曙明	工业	6,600.00	90.00	90.00	607334613
上海新发展商务咨询服务有限	控股子公司的	有限责任公司	上海	刘志远	商务	200.00	100.00	100.00	703199327

上海外高桥保税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	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
公司	全资子公司								
上海景和健康产业发展有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	上海	施伟民	服务	5,000.00	100.00	100.00	703464223
香港申高贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	施伟民	贸易	美元 88	100.00	100.00	
上海外高桥保宏大酒店有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	王海松	酒店	美元 2,440	100.00	100.00	607316386
上海外高桥保税区宾馆有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	王海松	酒店	美元 250	100.00	100.00	607274550
杭州千岛湖外高桥大酒店有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江淳安	蒯振宪	酒店	美元 351	75.00	75.00	609136848
上海甚高进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	王海松	贸易	300.00	80.00	80.00	743282918
上海外高桥房地产有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	施伟民	房地产	10,000.00	90.00	90.00	747258691
常熟外高桥房地产有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏常熟	丁晓奋	房地产	10,000.00	100.00	100.00	762804195
上海珍鼎餐饮服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	蒯振宪	餐饮	350.00	55.00	55.00	754752989
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	蒯振宪	贸易	1,690.00	100.00	100.00	132248470
Honour Rise Services Limited (晋荣服务有限公司)	全资子公司的 子公司	有限责任公司	英属维京群岛	章关明	服务		100.00	100.00	
上海市外高桥国际贸易营运中心有限公司	全资子公司的 全资子公司	一人有限责任公司	上海	章关明	服务	5,000.00	100.00	100.00	747631820

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
上海外高桥物流中心有限公司	有限责任公司	上海	舒榕斌	物流	40,000.00	54.75	54.75	联营企业	734556171
上海外高桥汽车交易市场有限公司	有限责任公司	上海	蒋琪民	服务	1,000.00	30.00	30.00	联营企业	631683741
上海外高桥医药分销中心有限公司	有限责任公司	上海	章关明	服务	2,000.00	35.00	35.00	联营企业	729393291
上海外高桥国际体育文化市场经营管理有 限公司	有限责任公司	上海	陈一珠	服务	1,000.00	30.00	30.00	联营企业	759889650
台州外高桥联通药业有限公司	有限责任公司	台州	蒯振宪	制药业	4,000.00	59.50	<50	联营企业	733825202
上海五高物业管理有限公司	有限责任公司	上海	刘宝生	物业管理	100.00	70.00		联营企业	760870914
上海侨福外高桥置业有限公司	有限责任公司	上海	黄幼华	房地产	美元 2,300	30.00	30.00	联营企业	607267166
上海高信国际物流有限公司	有限责任公司	上海	瞿承康	物流	美元 1,000	20.00	20.00	联营企业	607225249
上海高华纺织品有限公司	有限责任公司	上海	叶国安	工业	美元 215	40.00	40.00	联营企业	607253987
上海日陆上海外高桥保税区联合发展有 限公司物流有限公司	有限责任公司	上海	菅原务	物流	美元 300	40.00	40.00	联营企业	742128302
上海青浦出口加工区物流有限公司	有限责任公司	上海	张金余	物流	300.00	35.00	35.00	联营企业	789562798
上海外高桥保税物流园服务贸易有限公司	有限责任公司	上海	蒋琪民	服务	300.00	25.00	25.00	联营企业	765978078
上海铁联化轻仓储有限公司	有限责任公司	上海	蒋琪民	物流	1,700.00	43.06	43.06	联营企业	751488182
上海新诚物业管理有限公司	有限责任公司	上海	范曙明	物业管理	300.00	37.50	37.50	联营企业	132268076
上海天友高新技术产业投资有限公司	有限责任公司	上海	庄晓天	产业投资	3,622.31	39.64	39.64	联营企业	736213228

(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	组织机构代码
上海外联发城市建设服务有限公司	受同一母公司控制	755748922
上海外高桥新市镇开发管理有限公司	受同一母公司控制	734548403
上海外高桥保税区投资实业有限公司	受同一母公司控制	631342170
上海外高桥保税区建设发展有限公司	受同一母公司控制	132277132
上海外高桥英得网络信息有限公司	受同一母公司控制	630616272
上海市外高桥保税区投资建设管理总公司	受同一母公司控制	132229317
上海外高桥保税市区镇养护管理有限公司	受同一母公司控制	766464992
上海口岸二手车交易市场经营管理有限公司	受同一母公司控制	736677524

(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	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额 (万元)	占同类交易 比例(%)	金额 (万元)	占同类交易 比例(%)
上海外高桥保税区建设发展有限公司	工程建设	市场价格	2,681.90	0.69	4,676.24	1.69
上海新诚物业管理有限公司	房屋维修等	市场价格	1,159.47	0.30	1,112.73	3.01
上海外高桥物流中心有限公司	物流服务	市场价格	698.48	1.38	719.97	1.50
上海市外高桥保税区投资建设管理总公司	维修	市场价格	335.95	90.00	340.67	0.92
上海外高桥保税区投资实业有限公司	园区看护	市场价格	330.57	100.00	263.09	100.00
上海外联发城市建设服务有限公司	动迁劳务	市场价格	146.65	100.00	104.97	100.00

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额 (万元)	占同类交易 比例(%)	金额 (万元)	占同类交易 比例(%)
上海外高桥英得网络信息有限公司	网站建设维护	市场价格	59.61	100.00	21.79	100.00
上海外高桥保税区市镇养护管理有限公司	维修	市场价格	53.98	0.08	6.27	0.02
上海外高桥保税区投资实业有限公司	承租仓库	市场价格			209.76	0.44

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额 (万元)	占同类交易比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易比例 (%)
上海外高桥保税投资实业有限公司	服务	市场价格	63.96	0.12		
上海外高桥(集团)有限公司	物业管理服务	市场价格	40.00	0.08	34.66	9.00
上海外高桥汽车交易市场有限公司	物业管理服务	市场价格	20.51	0.04		
上海外高桥英得网络信息有限公司	物业管理服务	市场价格	6.22	0.01	6.22	2.00
上海外高桥保税投资实业有限公司	物业管理服务	市场价格	5.39	0.01		

3、 关联租赁情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收益 (万元)
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海外高桥(集团)有限公司	富特西一路 159号贵宾楼	2010.01.01	2011.12.31	市场价格	150.00
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海外高桥医药分销中心有限公司	D7-1#1~3层A	2011.01.01	2013.06.30	市场价格	148.15
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海口岸二手车交易市场经营管理有限公司	D7-2#A 、 D7-2#B	2011.01.01	2011.12.31	市场价格	260.00
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海外高桥医药分销中心有限公司	D7-3#二层中	2011.07.01	2013.09.30	市场价格	23.76
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海外高桥医药分销中心有限公司	D7-3#三层中	2011.04.01	2014.05.09	市场价格	41.12
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海外高桥医药分销中心有限公司	D7-3#三层东	2011.01.01	2013.12.31	市场价格	49.95
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海外高桥医药分销中心有限公司	D7-4#一/二层 中	2011.01.01	2013.03.14	市场价格	84.43
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海外高桥医药分销中心有限公司	D7-4#二层C	2011.01.01	2013.8.31	市场价格	54.52
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海外高桥医药分销中心有限公司	D7-4#三层C	2011.04.01	2014.03.31	市场价格	54.52
上海外高桥保税区开发股份有限公司	上海外高桥英得网络信息有限公司	D8-63层西侧	2011.01.01	2011.12.31	市场价格	37.82
上海外高桥保税区联合发展有限公司	上海外高桥汽车交易市场有限公司	D08C-003地块 场地	2011.01.01	2013.09.03	市场价格	36.00

4、 关联担保情况

公司关联担保情况详见本附注七之（二）。

5、 关键管理人员薪酬

2011 年度本公司关键管理人员（不包括职工监事）的报酬（包括货币和非货币形式）总额为人民币 311.00 万元。2011 年度本公司关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理等共 20 人，其中在本公司领取报酬的为 12 人。

6、 其他关联交易

（1）本年度公司向控股股东上海外高桥（集团）有限公司支付借款利息 35,700,000.00 元。

（2）本年度公司向控股股东上海外高桥（集团）有限公司收取股权托管费 400,000.00 元。

（3）上海外高桥（集团）有限公司为公司的银行借款提供担保，截至 2011 年 12 月 31 日人民币借款担保余额为 456,000,000.00 元。

（4）公司控股子公司上海市外高桥保税区新发展有限公司向上海外高桥新市镇开发管理有限公司定向预定配套商品房，作为外高桥保税区微电子园区项目动迁安置房房源。本年度上海外高桥新市镇开发管理有限公司向公司交付动迁安置房一批，价格 67,166,756.92 元，公司已计入开发成本。

7、 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
预付账款					
	上海外高桥新市镇开发管理有限公司	223,906,042.92		168,011,511.01	
	上海外高桥汽车交易市场有限公司	450,000.00			
其他应收款					
	上海侨福外高桥置业有限公司	185,791,860.58	183,341,860.58	191,164,719.49	191,164,719.49
	台州外高桥联通药业	29,600,000.00	23,793,511.42		

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

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
	有限公司				
	上海新诚物业管理有 限公司	2,510,247.56			
	上海外高桥物流中心 有限公司	1,424,123.00		1,440,092.00	
	上海高华纺织品有 限公司	758,028.51		796,742.60	
	上海五高物业管理有 限公司	256,214.86	256,214.86	267,449.08	267,449.08

公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海外高桥保税区建设发展有限公司	2,221,380.91	398,784.80
	上海外高桥保税区市政养护管理有限公司	6,910.00	
	上海外高桥保税区投资实业有限公司		2,428,283.40
	上海市外高桥保税区投资建设管理总公司		141,050.00
应付票据			
	上海外高桥保税区建设发展有限公司	3,668,895.00	2,559,353.00
其他应付款			
	台州外高桥联通药业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	上海外高桥（集团）有限公司	3,451,500.00	
	上海新诚物业管理有限公司	2,055,993.00	
	上海外高桥保税区建设发展有限公司	1,546,579.80	851,805.05
	上海外高桥医药分销中心有限公司	1,004,760.49	784,186.43
	上海外高桥英得网络信息有限公司	158,754.00	47,754.00
	上海外高桥汽车交易市场有限公司	101,666.00	191,666.00
	上海外高桥保税区投资实业有限公司	82,032.11	82,032.11
	上海外高桥保税区投资建设管理总公司	40,693.00	
	上海华庄仓储有限公司		1,430,493.68
	上海外联发城市建设服务有限公司		100,000.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	上海外高桥保税区市政养护管理有限公司		3,000.00
预收账款			
	上海外高桥汽车交易市场有限公司		520,433.60
应付利息			
	上海外高桥（集团）有限公司	11,639,178.08	11,639,178.09
长期应付款			
	上海外高桥（集团）有限公司	847,395,032.48	843,646,312.58

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司为上海华源股份有限公司向银行借款进行担保，担保金额为 27,000 万元，由于被担保方未及时归还银行借款而形成逾期担保。对该项担保公司确认担保损失共计 21,638.70 万元。截止 2011 年 12 月 31 日与中信银行上海分行 1,000 万元的担保金额尚未达成和解协议，比照与其他银行签订的和解协议赔偿标准，预计负债期末余额为 800.93 万元。

(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

(金额单位：万元)

担保单位	被担保单位	币种	担保原币 金额	担保本位 币金额	债务 开始日	债务 到期日	对本公司的 财务影响
为关联方提供担保：							
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	8,450.00	8,450.00	2011/1/26	2012/1/25	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00	2011/2/28	2012/2/13	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00	2011/2/28	2012/2/27	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00	2011/5/27	2012/5/25	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	4,950.00	4,950.00	2011/1/26	2012/1/25	无不利影响
上海外高桥保税区	上海外高桥保税区	人民币	3,000.00	3,000.00	2011/6/22	2012/6/22	无不利影响

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	币种	担保原币 金额	担保本位 币金额	债务 开始日	债务 到期日	对本公司的 财务影响
开发股份有限公司	联合发展有限公司						
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00	2011/7/14	2012/7/13	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	4,500.00	4,500.00	2011/8/10	2012/8/10	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	4,500.00	4,500.00	2011/7/22	2012/7/22	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	8,000.00	8,000.00	2011/4/20	2012/4/20	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00	2011/11/16	2012/11/16	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	6,400.00	6,400.00	2011/12/12	2012/11/16	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	13,500.00	13,500.00	2011/10/25	2016/10/26	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/5/27	2012/5/27	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	6,000.00	6,000.00	2011/5/27	2012/5/27	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	1,000.00	1,000.00	2011/5/27	2012/5/27	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	3,000.00	3,000.00	2011/6/3	2012/6/3	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/4/21	2012/4/20	无不利影响
上海外高桥保税区	上海市外高桥保税	人民币	2,900.00	2,900.00	2011/12/27	2016/10/26	无不利影响

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	币种	担保原币 金额	担保本位 币金额	债务 开始日	债务 到期日	对本公司的 财务影响
开发股份有限公司	区三联发展有限 公司						
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	16,100.00	16,100.00	2011/12/27	2019/10/26	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	4,950.00	4,950.00	2011/6/1	2012/5/31	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	9,500.00	9,500.00	2010/5/7	2012/5/7	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2010/10/8	2013/1/30	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00	2011/7/13	2012/7/12	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00	2011/10/17	2012/10/17	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	2,950.00	2,950.00	2011/12/5	2012/6/4	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	2,813.00	2,813.00	2011/10/27	2012/10/26	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	9,858.00	9,858.00	2011/10/27	2012/10/26	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	2,777.00	2,777.00	2011/10/27	2012/10/26	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司/ 上海外高桥联合发 展有限公司	外高桥集团(启东) 产业园有限公司	人民币	5,600.00	5,600.00	2011/12/12	2012/12/12	无不利影响
上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/10/31	2012/10/30	无不利影响

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	币种	担保原币 金额	担保本位 币金额	债务 开始日	债务 到期日	对本公司的 财务影响
上海市外高桥保税区三联发展有限公司	上外高桥保税区联合发展有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/3/1	2012/2/24	无不利影响
上海保税商品交易市场第三市场	上海三凯进出口有限公司	人民币	59,000.00	59,000.00	2011/12/31	2012/12/30	无不利影响
上海保税商品交易市场第三市场	上海三凯进出口有限公司	人民币	66,300.00	66,300.00	2011/4/28	2012/4/27	无不利影响
上海保税商品交易市场第三市场	上海三凯进出口有限公司	人民币	20,400.00	20,400.00	2011/9/16	2012/9/15	无不利影响
上海保税商品交易市场第三市场	上海三凯进出口有限公司	人民币	40,000.00	40,000.00	2011/8/31	2012/8/31	无不利影响
上海保税商品交易市场第三市场	上海三凯进出口有限公司	人民币	25,200.00	25,200.00	2011/4/18	2012/4/18	无不利影响
上海保税商品交易市场第三市场	上海三凯进出口有限公司	人民币	5,500.00	5,500.00	2011/6/30	2012/6/30	无不利影响
上海保税商品交易市场第三市场	上海三凯进出口有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/9/6	2013/9/5	无不利影响
上海保税商品交易市场第三市场	上海外高桥国际物流有限公司	人民币	30,000.00	30,000.00	2011/4/20	2012/4/19	无不利影响
上海三凯进出口有限公司	上海外高桥国际物流有限公司	人民币	10,000.00	10,000.00	2011/5/11	2012/5/11	无不利影响
上海外高桥保税区联合发展有限公司	上海市外高桥保税区开发股份有限公司	人民币	7,300.00	7,300.00	2011/11/2	2012/11/1	无不利影响
上海外高桥保税区联合发展有限公司	上海市外高桥保税区开发股份有限公司	人民币	6,000.00	6,000.00	2011/11/4	2012/11/2	无不利影响
上海外高桥保税区联合发展有限公司	上海市外高桥保税区开发股份有限公司	人民币	650.00	650.00	2011/11/14	2012/11/13	无不利影响

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	币种	担保原币 金额	担保本位 币金额	债务 开始日	债务 到期日	对本公司的 财务影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区开发股份有限 公司	人民币	4,500.00	4,500.00	2011/4/20	2012/4/19	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区开发股份有限 公司	人民币	1,500.00	1,500.00	2011/3/18	2012/3/16	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/12/5	2012/12/4	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/10/11	2012/10/10	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00	2011/11/4	2012/11/3	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00	2011/3/2	2012/3/1	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00	2011/3/2	2012/3/1	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	4,000.00	4,000.00	2011/11/9	2012/5/8	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/11/9	2012/5/8	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	6,000.00	6,000.00	2011/8/22	2012/8/22	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	6,000.00	6,000.00	2011/8/30	2012/8/30	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区新发展有限公司	人民币	2,500.00	2,500.00	2011/9/15	2012/9/14	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	7,500.00	7,500.00	2011/3/18	2012/3/18	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	7,500.00	7,500.00	2011/3/18	2012/3/18	无不利影响

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	币种	担保原币 金额	担保本位 币金额	债务 开始日	债务 到期日	对本公司的 财务影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	人民币	4,950.00	4,950.00	2011/2/24	2012/2/23	无不利影响
上海外高桥保税区 联合发展有限公司	上海外高桥物流中 心有限公司	人民币	2,780.00	2,780.00	2003/6/22	2013/6/21	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	4,900.00	4,900.00	2011/12/27	2012/12/20	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	4,900.00	4,900.00	2011/12/27	2012/12/20	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00	2009/9/18	2012/9/18	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	6,000.00	6,000.00	2009/9/24	2012/9/18	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00	2009/9/28	2012/9/18	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	1,500.00	1,500.00	2009/10/14	2012/9/18	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海外高桥保税区 联合发展有限公司	人民币	6,600.00	6,600.00	2011/4/29	2012/4/28	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海外高桥保税区 开发股份有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/6/17	2012/6/15	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海外高桥保税区 开发股份有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/3/22	2012/3/21	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海新发展进出口 实业有限公司	人民币	720.00	720.00	2011/1/1	2012/6/29	无不利影响
上海景和健康产业 有限公司	台州外高桥联通药 业有限公司	人民币	1,500.00	1,500.00	2011/10/9	2012/10/8	无不利影响
上海景和健康产业 有限公司	台州外高桥联通药 业有限公司	人民币	500.00	500.00	2011/12/1	2012/11/30	无不利影响
上海景和健康产业 有限公司	台州外高桥联通药 业有限公司	人民币	1,000.00	1,000.00	2011/9/8	2012/9/7	无不利影响

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	币种	担保原币 金额	担保本位 币金额	债务 开始日	债务 到期日	对本公司的 财务影响
上海景和健康产业 有限公司	台州外高桥联通药 业有限公司	人民币	1,000.00	1,000.00	2011/9/7	2012/9/6	无不利影响
上海景和健康产业 有限公司	台州外高桥联通药 业有限公司	人民币	500.00	500.00	2011/2/15	2012/2/15	无不利影响
上海景和健康产业 有限公司	台州外高桥联通药 业有限公司	人民币	100.00	100.00	2011/2/16	2012/2/16	无不利影响
小计				552,548.00			
上海保税商品交易 市场第三市场	上海三凯进出口有 限公司	美元	14,500.00	93,838.20	2011/6/30	2012/6/30	无不利影响
小计				93,838.20			
对外担保:							
上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	上海市浦东土地发 展(控股)公司	人民币	43,400.00	43,400.00	2011/4/18	2015/12/17	无不利影响
上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	上海市浦东土地发 展(控股)公司	人民币	5,000.00	5,000.00	2011/8/29	2012/2/28	无不利影响
上海市外高桥保税 区三联发展有限 公司	上海市银行卡产业 园开发有限公司	人民币	10,000.00	10,000.00	2011/3/25	2012/3/24	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海市浦东土地发 展(控股)公司	人民币	20,000.00	20,000.00	2011/8/29	2012/2/28	无不利影响
上海市外高桥保税 区新发展有限公司	上海市浦东土地发 展(控股)公司	人民币	26,600.00	26,600.00	2011/4/18	2015/12/17	无不利影响
上海外高桥保税区 开发股份有限公司	上海华源股份有限 公司	人民币	1,000.00	1,000.00	已逾期		注
小计				106,000.00			
合计				752,386.20			

注：公司为上海华源股份有限公司向银行借款进行担保，担保金额为 27,000.00 万元，由于被担保方未及时归还银行借款而形成逾期担保。公司已与中国工商银行上海市分行第二营业部、中国建设银行上海市分行达成民事调解协议并与上海浦东发展银行达成和解协

议。截至年末，公司为上海华源股份有限公司向银行借款进行担保金额为 1,000.00 万元，公司为此事项计提的预计负债余额为 800.93 万元。

八、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 抵押资产情况

借款金额 (万元)	币种	抵押期限		抵押物 类别	抵押物名称或地址	抵押物账面价值
14,000.00	人民币	2009/4/22	2012/6/30	固定资产	夏碧路 8 号公寓酒店房	165,350,980.30
	无形资产			产与土地	32,885,976.65	
155,100.00	人民币	2010/8/18	2014/11/29	存货	高行镇横浦村 2/12 丘、 2/30 丘、2/31 丘	4,382,740,173.03
14,500.00	人民币	2008/6/19	2013/6/11	投资性房地产	富特南路 139 号、希雅 路 330 号、日樱北路 555 号、德林路 387 号、富 特西一路 439、459 号、 富特北路 406 号、美盛 路 56 号、富特北路 402 号	173,218,459.20
16,000.00	人民币	2011/9/2	2016/8/17	投资性房地产	上海市外高桥保税区 韩城路 99 号、韩城路 101 号、日樱北路 210 号和美桂北路 378 号	164,165,458.15
5,000.00	人民币	2010/1/13	2013/1/12	投资性房地产	港澳路 271 号 标准厂 房(1)、港澳路 271 号 标准厂房(2)、英伦路 358 号 标准厂房(16)、 英伦路 766 号 标准厂 房(37)、英伦路 389 号 标准厂房 (49)、英伦 路 389 号 标准厂房 (50)、英伦路 389 号	116,041,663.45
5,000.00	人民币	2010/2/20	2013/1/30	投资性房地产	标准厂房 (51)、台中	
5,000.00	人民币	2010/2/20	2013/1/30	投资性房地产	南路 116 号 1#仓库、	

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

借款金额 (万元)	币种	抵押期限		抵押物 类别	抵押物名称或地址	抵押物账面价值
5,000.00	人民币	2009/12/10	2012/12/9	投资性房地产	法赛路 52 号 2#仓库、	
5,000.00	人民币	2009/12/17	2012/12/16	投资性房地产	法赛路 52 号 3#仓库	
5,000.00	人民币	2009/12/21	2012/12/20	投资性房地产		
14,552.00	人民币	2011/10/27	2016/10/26	投资性房地产	巴圣路 275 号 标准厂 房(38)、巴圣路 275 号 标准厂房(39)、巴圣路 275 号 标准厂房(40)、 巴圣路 275 号 标准厂 房(41)	67,054,314.47
2,600.00	人民币	2008/11/13	2013/11/7	投资性房地产	港澳路 389 号 标准厂 房(3)、港澳路 389 号 标准厂房(4)、港澳路 389 号 标准厂房(5)、 菊路 308 号 标准厂房 (6)、芬菊路 308 号 标 准厂房(7)、芬菊路 308 号 标准厂房(8)、芬菊 路 308 号 标准厂房 (9)、芬菊路 308 号 标 准厂房(10)、芬菊路 308 号 标准厂房(11)、德堡 路 376 号 标准厂房 (28)、德堡路 376 号 标 准厂房(29)、德堡路 376 号 标准厂房(30)	127,710,128.35
5,000.00	人民币	2008/12/11	2013/11/7	投资性房地产		
5,000.00	人民币	2009/3/12	2014/3/9	投资性房地产		
2,000.00	人民币	2009/6/3	2014/6/2	投资性房地产		
4,200.00	人民币	2010/5/26	2013/5/25	投资性房地产	泰谷路 185 号、富特西 一路 115 号 1-2 号楼	116,077,864.30
3,000.00	人民币	2010/6/4	2013/5/15	投资性房地产		
4,000.00	人民币	2010/6/4	2013/5/15	投资性房地产		
1,300.00	人民币	2011/5/24	2012/5/23	投资性房地产	冰克路 500 号 5~6 幢房 产及土地使用权	55,193,636.70
1,000.00	人民币	2011/5/24	2012/5/23	投资性房地产		
670.00	人民币	2009/8/31	2012/8/30	投资性房地产	日京路 150 号、158 号、 168 号	52,403,652.24

2、 质押资产情况

1) 期末质押借款情况

借款金额 (万元)	币种	质押期限		质押物类别	质押物名称	质押物账面价值
1,800.00	人民币	2011/10/12	2012/1/12	货币资金	定期存单	18,000,000.00
4,474.98	人民币	2011/6/22	2012/6/20	货币资金	定期存款	44,873,606.00
11,390.39	人民币	2011/6/23	2012/6/25	货币资金	定期存款	114,306,737.00
5,443.65	人民币	2011/11/28	2012/2/28	货币资金	定期存单	54,436,540.41
4,386.46	人民币	2011/10/27	2012/1/27	货币资金	定期存单	43,864,594.20
3,966.45	人民币	2011/12/9	2012/3/8	货币资金	定期存单	39,664,467.40
2,882.19	人民币	2011/8/17	2012/8/15	货币资金	定期存单	28,821,916.76
2,613.98	人民币	2011/7/26	2012/7/16	货币资金	定期存单	26,139,782.60
2,593.47	人民币	2011/9/20	2012/9/20	货币资金	定期存单	25,934,724.23
2,393.98	人民币	2011/11/2	2012/1/31	货币资金	定期存单	23,939,769.79
897.76	人民币	2011/10/19	2012/1/18	货币资金	定期存单	8,977,600.00
42,843.31	人民币小计					428,959,738.39
350.28	美元	2011/12/14	2012/3/14	货币资金	定期存单	22,071,060.37
38.36	美元	2011-1-12	2012-1-12	货币资金	定期存单	2,526,000.00
94.45	美元	2011-3-2	2012-3-2	货币资金	定期存单	6,192,000.00
62.87	美元	2011-3-4	2012-3-4	货币资金	定期存单	4,121,500.00
57.01	美元	2011-3-7	2012-3-7	货币资金	定期存单	3,735,500.00
91.54	美元	2011-3-10	2012-3-10	货币资金	定期存单	5,998,000.00
61.09	美元	2011-3-16	2012-3-16	货币资金	定期存单	4,001,000.00
88.89	美元	2011-3-17	2012-3-17	货币资金	定期存单	5,820,000.00
147.79	美元	2011-3-30	2012-3-30	货币资金	定期存单	9,673,000.00
119.60	美元	2011-4-6	2012-4-6	货币资金	定期存单	7,780,000.00
38.52	美元	2011-4-11	2012-4-11	货币资金	定期存单	2,505,000.00
132.06	美元	2011-4-12	2012-4-12	货币资金	定期存单	8,590,000.00
23.99	美元	2011-4-13	2012-4-13	货币资金	定期存单	1,557,500.00
18.02	美元	2011-4-14	2012-4-14	货币资金	定期存单	1,169,000.00
138.47	美元	2011-4-15	2012-4-15	货币资金	定期存单	8,992,000.00

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

借款金额 (万元)	币种	质押期限		质押物	质押物名称	质押物账面价值
				类别		
94.29	美元	2011-4-19	2012-4-19	货币资金	定期存单	6,122,000.00
36.19	美元	2011-5-4	2012-5-4	货币资金	定期存单	2,328,000.00
24.74	美元	2011-5-5	2012-5-5	货币资金	定期存单	1,593,000.00
22.23	美元	2011-5-6	2012-5-6	货币资金	定期存单	1,429,000.00
128.03	美元	2011-7-4	2012-7-4	货币资金	定期存单	8,291,000.00
82.53	美元	2011-1-19	2012-1-19	货币资金	定期存单	5,437,410.47
72.68	美元	2011-1-21	2012-1-21	货币资金	定期存单	4,791,441.04
52.54	美元	2011-3-22	2012-3-22	货币资金	定期存单	3,449,854.69
44.52	美元	2011-3-23	2012-3-23	货币资金	定期存单	2,919,958.80
167.27	美元	2011-3-25	2012-3-25	货币资金	定期存单	10,978,831.97
56.43	美元	2011-5-17	2012-5-17	货币资金	定期存单	3,670,216.65
175.91	美元	2011-5-31	2012-5-30	货币资金	定期存单	11,408,442.45
43.89	美元	2011-6-1	2012-6-1	货币资金	定期存单	2,843,380.46
126.09	美元	2011-6-8	2012-6-8	货币资金	定期存单	8,155,952.40
67.01	美元	2011-6-16	2012-6-18	货币资金	定期存单	4,340,499.18
106.44	美元	2011-6-22	2012-6-21	货币资金	定期存单	6,882,081.00
149.78	美元	2011-6-22	2012-6-22	货币资金	定期存单	9,684,911.69
151.13	美元	2011-7-7	2012-7-7	货币资金	定期存单	9,770,768.47
361.32	美元	2011-7-15	2012-7-15	货币资金	定期存单	23,351,144.58
315.62	美元	2011/8/25	2012/8/24	货币资金	定期存单	20,071,452.00
82.41	美元	2011/8/29	2012/8/29	货币资金	定期存单	5,234,798.00
160.78	美元	2011/8/30	2012/8/30	货币资金	定期存单	10,208,002.00
268.61	美元	2011/9/8	2012/9/8	货币资金	定期存单	17,071,335.00
71.36	美元	2011/9/13	2012/9/13	货币资金	定期存单	4,540,782.00
411.61	美元	2011-1-18	2012-1-17	货币资金	定期存单	27,043,078.83
103.10	美元	2011-1-30	2012-1-29	货币资金	定期存单	6,808,895.27
112.30	美元	2011-2-15	2012-2-14	货币资金	定期存单	7,422,288.19
455.12	美元	2011-2-17	2012-2-16	货币资金	定期存单	29,923,024.48
300.00	美元	2011-3-18	2012-3-17	货币资金	定期存单	19,673,100.00
158.79	美元	2011-3-25	2012-3-24	货币资金	定期存单	10,440,594.98
500.00	美元	2011-4-19	2012-4-18	货币资金	定期存单	32,576,500.00

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

借款金额 (万元)	币种	质押期限		质押物	质押物名称	质押物账面价值
				类别		
100.00	美元	2011-4-22	2012-4-20	货币资金	定期存单	6,506,800.00
69.86	美元	2011-5-12	2012-5-11	货币资金	定期存单	4,544,894.71
500.00	美元	2011-5-20	2012-5-18	货币资金	定期存单	32,431,000.00
80.15	美元	2011/11/16	2012/11/16	货币资金	定期存单	5,083,600.00
133.39	美元	2011/11/17	2012/11/19	货币资金	定期存单	8,460,000.00
60.63	美元	2011/11/21	2012/11/21	货币资金	定期存单	3,848,800.00
102.08	美元	2011/11/24	2012/11/26	货币资金	定期存单	6,487,300.00
80.12	美元	2011/11/24	2012/11/26	货币资金	定期存单	5,092,000.00
40.72	美元	2011/11/29	2012/11/29	货币资金	定期存单	2,595,300.00
76.09	美元	2011/12/1	2012/12/1	货币资金	定期存单	4,836,800.00
23.56	美元	2011/12/6	2012/12/6	货币资金	定期存单	1,498,600.00
51.42	美元	2011/12/7	2012/12/7	货币资金	定期存单	3,265,400.00
31.01	美元	2011/12/12	2012/12/12	货币资金	定期存单	1,976,408.00
216.65	美元	2011/12/13	2012/12/13	货币资金	定期存单	13,819,907.00
143.42	美元	2011/12/14	2012/12/14	货币资金	定期存单	9,155,833.00
321.05	美元	2011/12/22	2012/12/22	货币资金	定期存单	20,398,993.00
133.96	美元	2011/12/22	2012/12/22	货币资金	定期存单	8,511,740.00
62.44	美元	2011/12/23	2012/12/23	货币资金	定期存单	3,966,850.00
82.39	美元	2011/12/27	2012/12/27	货币资金	定期存单	5,223,330.00
230.00	美元	2011/4/15	2012/4/14	货币资金	定期存单	14,933,000.00
72.68	美元	2011/3/8	2012/3/8	货币资金	定期存单	4,790,000.00
762.00	美元	2011/1/13	2012/1/13	货币资金	定期存单	50,500,000.00
128.06	美元	2011/3/11	2012/3/11	货币资金	定期存单	8,440,000.00
620.41	美元	2011/3/17	2012/3/17	货币资金	定期存单	40,870,000.00
139.97	美元	2011/4/18	2012/4/18	货币资金	定期存单	9,081,000.00
499.15	美元	2011/5/4	2012/5/4	货币资金	定期存单	32,105,000.00
101.32	美元	2011/5/6	2012/5/6	货币资金	定期存单	6,507,000.00
976.60	美元	2011/12/21	2012/12/21	货币资金	定期存单	62,000,000.00
819.68	美元	2011/10/21	2012/1/19	货币资金	定期存单	52,420,000.00
742.42	美元	2011/11/18	2012/2/16	货币资金	定期存单	47,270,000.00
87.97	美元	2011/1/18	2012/1/17	货币资金	定期存单	5,810,847.29

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

借款金额 (万元)	币种	质押期限		质押物	质押物名称	质押物账面价值
				类别		
23.98	美元	2011/1/19	2012/1/18	货币资金	定期存单	1,582,305.83
33.15	美元	2011/1/20	2012/1/21	货币资金	定期存单	2,188,694.61
49.85	美元	2011/2/12	2012/2/11	货币资金	定期存单	3,295,244.85
391.14	美元	2011/2/15	2012/2/14	货币资金	定期存单	25,926,528.24
839.08	美元	2011/2/16	2012/2/15	货币资金	定期存单	55,472,440.89
831.49	美元	2011/4/15	2012/4/14	货币资金	定期存单	54,437,491.54
96.28	美元	2011/6/13	2012/6/13	货币资金	定期存单	6,255,412.63
88.81	美元	2011/6/29	2012/6/28	货币资金	定期存单	5,758,602.42
45.59	美元	2011/7/21	2012/7/20	货币资金	定期存单	2,954,170.39
458.08	美元	2011/9/6	2012/9/5	货币资金	定期存单	29,313,815.57
19.69	美元	2011/9/6	2012/9/5	货币资金	定期存单	1,260,277.82
46.15	美元	2011/9/19	2012/9/18	货币资金	定期存单	2,951,779.07
1,111.00	美元	2011/5/16	2012/5/16	货币资金	定期存单	72,480,000.00
46.15	美元	2011/9/1	2012/8/31	货币资金	定期存单	2,929,423.00
76.19	美元	2011/9/2	2012/8/31	货币资金	定期存单	4,840,024.00
1,896.47	美元	2011/7/25	2012/7/23	货币资金	定期存款	122,028,223.62
1,063.95	美元	2011/7/28	2012/7/23	货币资金	定期存款	68,400,030.05
199.37	美元	2011/12/23	2012/3/23	货币资金	定期存款	12,662,614.88
249.86	美元	2011/12/23	2012/3/23	货币资金	定期存款	15,869,591.27
933.85	美元	2011/12/23	2012/3/23	货币资金	定期存款	59,312,331.94
108.83	美元	2010/10/27	2012/10/27	货币资金	定期存款	7,850,000.00
93.14	美元	2011/7/15	2013/7/15	货币资金	定期存款	6,569,080.00
765.45	美元	2011/2/16	2012/2/16	货币资金	定期存款	50,600,000.00
684.41	美元	2011/3/15	2012/3/15	货币资金	定期存款	45,100,000.00
383.94	美元	2011/4/18	2012/4/18	货币资金	定期存款	25,200,000.00
215.00	美元	2011/5/19	2012/5/19	货币资金	定期存款	14,050,000.00
49.90	美元	2011/7/15	2012/7/15	货币资金	定期存款	3,500,000.00
49.90	美元	2011/7/19	2012/7/19	货币资金	定期存款	3,500,000.00
49.90	美元	2011/8/15	2012/8/15	货币资金	定期存款	3,300,000.00
49.90	美元	2011/8/16	2012/8/16	货币资金	定期存款	3,300,000.00
49.90	美元	2011/8/17	2012/8/17	货币资金	定期存款	3,300,000.00

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

借款金额 (万元)	币种	质押期限		质押物	质押物名称	质押物账面价值
				类别		
49.90	美元	2011/8/18	2012/8/18	货币资金	定期存款	3,300,000.00
49.90	美元	2011/9/9	2012/9/9	货币资金	定期存款	3,250,000.00
49.00	美元	2011/9/13	2012/9/13	货币资金	定期存款	3,200,000.00
49.50	美元	2011/9/14	2012/9/14	货币资金	定期存款	3,200,000.00
48.50	美元	2011/9/15	2012/9/15	货币资金	定期存款	3,150,000.00
48.00	美元	2011/9/16	2012/9/16	货币资金	定期存款	3,100,000.00
49.00	美元	2011/10/13	2012/10/13	货币资金	定期存款	3,180,000.00
48.00	美元	2011/10/14	2012/10/14	货币资金	定期存款	3,100,000.00
47.00	美元	2011/10/17	2012/10/17	货币资金	定期存款	3,050,000.00
98.75	美元	2011/4/7	2012/4/9	货币资金	定期存款	6,424,000.00
102.86	美元	2011/4/12	2012/4/12	货币资金	定期存款	6,689,000.00
111.80	美元	2011/4/19	2012/4/19	货币资金	定期存款	7,261,000.00
138.83	美元	2011/4/27	2012/4/27	货币资金	定期存款	8,944,000.00
345.62	美元	2011/5/4	2012/5/4	货币资金	定期存款	22,230,000.00
501.10	美元	2011/4/18	2012/4/18	货币资金	定期存单	32,750,000.00
1,749.80	美元	2011/4/19	2012/4/19	货币资金	定期存单	114,554,194.37
1,533.00	美元	40,268.00	2012/3/31	货币资金	定期存单	111,654,500.00
1,372.36	美元	2011/1/19	2012/1/19	货币资金	定期存单	90,800,000.00
1,218.25	美元	2011/2/21	2012/2/21	货币资金	定期存单	83,080,000.00
1,084.34	美元	2011/12/14	2012/3/3	货币资金	定期存单	69,170,000.00
882.45	美元	2011/5/26	2012/5/26	货币资金	定期存单	59,000,000.00
903.34	美元	2011/4/27	2012/4/27	货币资金	定期存单	58,985,454.86
901.63	美元	2011/12/22	2012/12/24	货币资金	定期存单	57,000,000.00
859.21	美元	2011/4/6	2012/4/6	货币资金	定期存单	55,850,000.00
780.60	美元	2011/2/28	2012/2/28	货币资金	定期存单	54,600,000.00
807.17	美元	2011/4/20	2012/4/20	货币资金	定期存单	52,853,763.28
811.80	美元	2011/7/6	2012/1/6	货币资金	定期存单	52,585,969.00
767.49	美元	2011/2/15	2012/2/15	货币资金	定期存单	52,530,000.00
754.47	美元	2011/3/22	2012/3/22	货币资金	定期存单	49,610,000.00
701.11	美元	2011/4/25	2012/4/25	货币资金	定期存单	47,150,000.00
682.60	美元	2011/2/23	2012/2/23	货币资金	定期存单	46,640,000.00

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

借款金额 (万元)	币种	质押期限		质押物	质押物名称	质押物账面价值
				类别		
676.50	美元	2011/3/24	2012/3/24	货币资金	定期存单	45,000,000.00
705.03	美元	2011/8/22	2012/8/22	货币资金	定期存单	44,721,815.66
678.51	美元	2011/3/16	2012/3/16	货币资金	定期存单	44,690,000.00
676.93	美元	2011/3/15	2012/3/15	货币资金	定期存单	44,570,000.00
617.57	美元	2011/2/24	2012/2/24	货币资金	定期存单	42,190,000.00
642.17	美元	2011/10/21	2012/1/19	货币资金	定期存单	41,070,000.00
617.72	美元	2011/1/14	2012/1/14	货币资金	定期存单	40,840,000.00
613.20	美元	2011/1/7	2012/1/9	货币资金	定期存单	40,750,000.00
575.28	美元	2011/1/21	2012/1/23	货币资金	定期存单	37,984,170.36
533.61	美元	2011/2/17	2012/2/17	货币资金	定期存单	36,500,000.00
564.26	美元	2011/10/26	2012/1/20	货币资金	定期存单	36,080,000.00
518.15	美元	2011/1/18	2012/1/18	货币资金	定期存单	34,230,000.00
519.25	美元	2011/3/9	2012/3/9	货币资金	定期存单	34,190,000.00
484.35	美元	2011/3/2	2012/3/2	货币资金	定期存单	33,900,000.00
520.34	美元	2011/6/24	2012/6/26	货币资金	定期存单	33,732,414.24
490.85	美元	2011/3/3	2012/3/5	货币资金	定期存单	33,500,000.00
501.86	美元	2011/5/17	2012/5/17	货币资金	定期存单	33,000,000.00
500.21	美元	2011/11/23	2012/2/21	货币资金	定期存单	31,890,000.00
428.08	美元	2010/4/14	2012/4/14	货币资金	定期存单	31,180,000.00
446.01	美元	2011/1/10	2012/1/10	货币资金	定期存单	29,650,000.00
446.23	美元	2011/1/20	2012/1/20	货币资金	定期存单	29,480,000.00
433.69	美元	2011/11/28	2012/2/24	货币资金	定期存单	27,670,000.00
434.66	美元	2011/8/23	2012/8/23	货币资金	定期存单	27,578,990.00
410.52	美元	2011/3/4	2012/3/5	货币资金	定期存单	27,030,000.00
414.08	美元	2011/11/16	2012/2/14	货币资金	定期存单	26,380,000.00
393.52	美元	2011/2/22	2012/2/21	货币资金	定期存单	25,902,089.02
402.36	美元	2011/11/7	2012/5/2	货币资金	定期存单	25,640,000.00
364.72	美元	2011/2/16	2012/2/16	货币资金	定期存单	24,950,000.00
354.06	美元	2011/3/18	2012/3/18	货币资金	定期存单	24,150,000.00
363.76	美元	2011/11/28	2012/2/27	货币资金	定期存单	23,270,000.00
338.57	美元	2011/5/17	2012/5/17	货币资金	定期存单	22,800,000.00

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

借款金额 (万元)	币种	质押期限		质押物	质押物名称	质押物账面价值
				类别		
347.87	美元	2011/9/2	2012/9/2	货币资金	定期存单	22,030,699.00
330.93	美元	2011/3/8	2012/3/8	货币资金	定期存单	21,780,000.00
318.51	美元	2011/1/6	2012/1/6	货币资金	定期存单	21,150,000.00
306.40	美元	2011/5/16	2012/5/16	货币资金	定期存单	20,600,000.00
309.72	美元	2011/3/17	2012/3/19	货币资金	定期存单	20,410,000.00
272.61	美元	2010/4/12	2012/4/12	货币资金	定期存单	19,856,000.00
286.78	美元	2011/1/12	2012/1/12	货币资金	定期存单	19,000,000.00
298.23	美元	2011/9/8	2012/9/8	货币资金	定期存单	18,896,921.00
286.71	美元	2011/3/9	2012/3/9	货币资金	定期存单	18,880,000.00
296.37	美元	2011/11/14	2012/2/10	货币资金	定期存单	18,880,000.00
294.15	美元	2011/8/24	2012/8/24	货币资金	定期存单	18,637,840.00
271.32	美元	2011/5/6	2012/5/7	货币资金	定期存单	17,661,475.15
274.72	美元	2011/11/21	2012/2/17	货币资金	定期存单	17,490,000.00
258.16	美元	2011/4/11	2012/4/11	货币资金	定期存单	16,790,000.00
255.78	美元	2011/9/7	2012/9/7	货币资金	定期存单	16,220,680.00
245.07	美元	2011/4/8	2012/4/9	货币资金	定期存单	15,940,000.00
244.53	美元	2011/7/8	2012/1/6	货币资金	定期存单	15,845,721.00
236.36	美元	2011/4/26	2012/4/26	货币资金	定期存单	15,458,163.68
225.43	美元	2011/5/25	2012/5/25	货币资金	定期存单	15,400,000.00
227.46	美元	2011/1/13	2012/1/13	货币资金	定期存单	15,100,000.00
205.00	美元	2010/3/31	2012/3/30	货币资金	定期存单	14,950,000.00
229.47	美元	2011/4/14	2012/4/16	货币资金	定期存单	14,910,000.00
229.80	美元	2011/9/6	2012/9/6	货币资金	定期存单	14,565,179.00
213.16	美元	2011/3/4	2012/3/5	货币资金	定期存单	14,550,000.00
214.62	美元	2011/4/15	2012/4/16	货币资金	定期存单	14,042,300.61
192.36	美元	2010/4/15	2012/4/17	货币资金	定期存单	14,012,800.00
204.74	美元	2011/4/28	2012/4/30	货币资金	定期存单	13,900,000.00
210.05	美元	2011/3/11	2012/3/12	货币资金	定期存单	13,840,000.00
184.41	美元	2010/4/9	2012/4/9	货币资金	定期存单	13,600,000.00
184.53	美元	2010/4/19	2012/4/19	货币资金	定期存单	13,442,100.00
204.89	美元	2011/5/10	2012/5/10	货币资金	定期存单	13,337,582.68

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

借款金额 (万元)	币种	质押期限		质押物	质押物名称	质押物账面价值
				类别		
198.73	美元	2011/1/11	2012/1/11	货币资金	定期存单	13,190,000.00
198.86	美元	2011/3/7	2012/3/7	货币资金	定期存单	13,090,000.00
205.57	美元	2011/9/5	2012/9/5	货币资金	定期存单	13,027,640.00
203.35	美元	2011/12/8	2012/3/7	货币资金	定期存单	12,980,000.00
200.82	美元	2011/9/9	2012/9/9	货币资金	定期存单	12,725,405.00
200.00	美元	2011/8/26	2012/8/26	货币资金	定期存单	12,682,880.00
181.60	美元	2011/5/25	2012/5/25	货币资金	定期存单	12,200,000.00
172.00	美元	2011/2/14	2012/2/15	货币资金	定期存单	11,800,000.00
174.54	美元	2011/4/25	2012/4/25	货币资金	定期存单	11,395,549.37
180.44	美元	2011/5/23	2012/5/23	货币资金	定期存单	11,200,000.00
167.84	美元	2011/3/14	2012/3/14	货币资金	定期存单	11,060,000.00
158.38	美元	2011/5/20	2012/5/20	货币资金	定期存单	10,500,000.00
154.79	美元	2011/5/19	2012/5/19	货币资金	定期存单	10,100,000.00
151.90	美元	2011/6/10	2012/6/11	货币资金	定期存单	9,858,565.71
149.15	美元	2011/6/16	2012/6/16	货币资金	定期存单	9,688,691.24
146.24	美元	2011/2/16	2012/2/16	货币资金	定期存单	9,620,080.05
144.09	美元	2011/3/7	2012/3/7	货币资金	定期存单	9,480,000.00
134.15	美元	2011/2/25	2012/2/25	货币资金	定期存单	9,400,000.00
139.74	美元	2011/3/8	2012/3/8	货币资金	定期存单	9,200,000.00
129.75	美元	2011/1/24	2012/1/24	货币资金	定期存单	8,570,000.00
120.96	美元	2011/5/4	2012/5/4	货币资金	定期存单	7,800,000.00
120.00	美元	2011/9/20	2012/9/20	货币资金	定期存单	7,641,306.00
112.64	美元	2011/1/12	2012/1/12	货币资金	定期存单	7,490,000.00
109.75	美元	2011/4/18	2012/4/18	货币资金	定期存单	7,120,000.00
107.06	美元	2011/3/18	2012/3/19	货币资金	定期存单	7,060,000.00
92.80	美元	2011/9/20	2012/9/20	货币资金	定期存单	5,909,277.00
85.48	美元	2011/8/26	2012/8/27	货币资金	定期存单	5,474,140.43
76.80	美元	2011/9/13	2012/9/13	货币资金	定期存单	4,882,074.00
71.50	美元	2011/8/30	2012/8/29	货币资金	定期存单	4,574,067.40
64.80	美元	2011/8/2	2012/2/1	货币资金	定期存单	4,155,040.00
51.00	美元	2011/8/3	2012/2/1	货币资金	定期存单	3,270,200.00

上海外高桥保税区开发股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

借款金额 (万元)	币种	质押期限		质押物	质押物名称	质押物账面价值
				类别		
33.24	美元	2011/6/14	2012/6/13	货币资金	定期存单	2,159,484.88
32.87	美元	2011/7/20	2012/1/20	货币资金	定期存单	2,109,800.00
19.36	美元	2011/8/22	2012/8/22	货币资金	定期存单	1,228,048.99
17.20	美元	2011/9/6	2012/9/6	货币资金	定期存单	1,090,176.00
70,436.28	美元小计					4,630,133,039.57
1,411.95	日元	2011-4-27	2012-4-26	货币资金	定期存单	1,130,771.56
1,411.95	日元小计					1,130,771.56
533.49	欧元	2011/7/28	2012/7/27	货币资金	定期存单	49,271,316.33
64.35	欧元	2011/1/18	2012/1/17	货币资金	定期存单	5,660,000.00
74.34	欧元	2011-5-27	2012-5-28	货币资金	定期存单	6,845,653.85
93.26	欧元	2011-6-24	2012-6-26	货币资金	定期存单	8,642,167.98
765.44	欧元小计					70,419,138.16
421.84	港币	2011-7-12	2012-7-12	货币资金	定期存单	3,504,280.04
896.84	港币	2011/1/21	2012/1/21	货币资金	定期存款	7,540,424.50
892.99	港币	2011/1/31	2012/1/31	货币资金	定期存款	7,510,000.00
261.01	港币	2011/2/11	2012/2/11	货币资金	定期存款	2,200,000.00
665.37	港币	2011/2/15	2012/2/15	货币资金	定期存款	5,600,000.00
548.78	港币	2011/2/23	2012/2/23	货币资金	定期存款	4,608,000.00
1,166.57	港币	2011/3/2	2012/3/2	货币资金	定期存款	9,785,000.00
125.50	港币	2011/10/13	2012/1/11	货币资金	定期存款	1,030,000.00
379.05	港币	2011/10/13	2012/1/11	货币资金	定期存款	3,109,500.00
1,093.04	港币	2011/10/18	2012/1/13	货币资金	定期存款	8,969,000.00
451.60	港币	2011/10/21	2012/1/19	货币资金	定期存款	3,710,500.00
474.18	港币	2011/10/21	2012/1/19	货币资金	定期存款	3,896,000.00
408.56	港币	2011/10/31	2012/1/20	货币资金	定期存款	3,343,500.00
480.71	港币	2011/10/31	2012/1/20	货币资金	定期存款	3,934,000.00
407.81	港币	2011/11/7	2012/2/7	货币资金	定期存款	3,337,500.00
258.25	港币	2011/11/9	2012/2/7	货币资金	定期存款	2,113,500.00
99.87	港币	2011/11/14	2012/2/10	货币资金	定期存款	815,000.00
595.15	港币	2011/11/18	2012/2/16	货币资金	定期存款	4,860,000.00
1,131.80	港币	2011/11/18	2012/2/16	货币资金	定期存款	9,241,000.00
100.00	港币	2011/11/29	2012/2/27	货币资金	定期存款	820,000.00
352.56	港币	2011/11/29	2012/2/27	货币资金	定期存款	2,889,000.00
11,211.48	港币小计					92,816,204.54
	总计					5,223,458,892.22

2) 期末受限的货币资金

期末存放于银行金融机构保证金 900,000.00 元作为履约保证金质押给银行。

公司子公司上海景和健康产业发展有限公司将定期存单 11,250,000.00 元质押给给中国银行仙居支行，为联营企业台州外高桥联通药业有限公司银行借款 11,190,000.00 元进行担保。

期末存放于非银行金融机构存款中的 6,969,076.75 元处于冻结状态。

期末存放于银行金融机构保证金 1,811,916.96 元，其中信用证保证金 1,666,516.96 元，海关保证金 100,000.00 元，期房按揭保证金 45,400.00 元。

3、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

项目	2011 年（万元）	2010 年（万元）
已签定的但未支付工程合同	182,921.08	186,357.38

4、 已签订的正在或准备履行的并购

根据国资委的浦国资委[2011]179 号文件的批准，公司的子公司上海外高桥保税区联合发展有限公司拟吸收合并上海维联物流有限公司和上海华庄仓储有限公司，截止（报告日），上海维联物流有限公司和上海华庄仓储有限公司尚未完成注销手续。

(二) 重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(三) 前期承诺履行情况

本公司已履行前期承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 主要的资产负债表日后事项说明

1、公司拟转让上海景和健康产业发展有限公司股权，截止（报告日），相关转让手续正在办理。

2、本公司计划于 2012 年转让原控股子公司上海畅联国际物流有限公司 41%的股权，转让前本公司持股比例为 65%，转让后持股比例为 24%，成为权益法核算单位。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第十八次会议决议，本年度派发现金红利，不进行公积金转增股本，该分配预案尚待股东大会决议批准。(预计派发 0.1)

十、 其他重要事项说明

公司无需要披露的其他重要事项说明。

十一、 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 (%)
半年以内	68,495,073.30	100.00			889,261.36	100.00		
合计	68,495,073.30	100.00			889,261.36	100.00		

2、 应收账款按种类披露

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 (%)
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								
以应收款项账龄确定的组合	68,495,073.30	100.00			889,261.36	100.00		
组合小计	68,495,073.30	100.00			889,261.36	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	68,495,073.30	100.00			889,261.36	100.00		

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 (%)	
半年以内	68,495,073.30	100.00		889,261.36	100.00	
合计	68,495,073.30	100.00		889,261.36	100.00	

3、 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。

4、 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
平学孝	非关联方	53,000,000.00	半年以内	77.38
上海市外高桥保税区三联发展有限公司	子公司	1,060,461.23	半年以内	1.55
句句句（品尚豆捞）	非关联方	329,416.00	半年以内	0.48
扇兴物流(上海)有限公司	非关联方	310,044.90	半年以内	0.45
上海飞马合冠国际物流有限公司	非关联方	229,199.42	半年以内	0.33
合计		54,929,121.55		80.19

5、 期末应收账款余额无应收关联方账款。

(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 (%)
半年以内	174,709,458.66	19.92	11,928,094.21	6.83	35,881,027.00	4.92	2,928,837.46	8.16
半年—1 年	35,590,819.65	4.06	4,027,450.54	11.32	5,359,341.07	0.73	400,532.19	7.47
1—2 年	5,047,617.93	0.58	554,347.96	10.98	87,583,045.18	11.98	7,816,304.82	8.92
2-3 年	86,824,941.39	9.90	10,492,518.44	12.08	70,591,555.90	9.65	8,393,947.58	11.89
3-4 年	67,678,927.50	7.71	10,222,106.25	15.10	146,268,083.42	20.00	11,663,626.37	7.97
4-5 年	145,221,984.49	16.55	16,135,084.45	11.11	15,903,803.21	2.17	1,269,499.57	7.98
5 年以上	362,113,886.01	41.28	349,705,129.19	96.57	369,676,286.33	50.55	350,349,858.79	94.77
合计	877,187,635.63	100.00	403,064,731.04		731,263,142.11	100.00	382,822,606.78	

2、 其他应收款按种类披露：

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	799,229,406.18	91.11	401,789,321.87	50.27	702,746,317.74	96.10	381,193,162.23	54.24
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以其他应收款账龄确定的组合	77,702,014.59	8.86	1,019,194.31	1.31	28,260,609.51	3.86	1,373,229.69	4.86
组合小计	77,702,014.59	8.86	1,019,194.31	1.31	28,260,609.51	3.86	1,373,229.69	4.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	256,214.86	0.03	256,214.86	100.00	256,214.86	0.04	256,214.86	100.00
合计	877,187,635.63	100.00	403,064,731.04		731,263,142.11	100.00	382,822,606.78	

期末单项金额重大并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
上海外高桥保宏大酒店有限公司	446,533,549.89	49,093,465.59	10.99	注
国海证券圆明园路营业部	176,901,832.02	176,901,832.02	100.00	长期催讨未能收回
中经投资管理有限公司	99,233,123.81	99,233,123.81	100.00	长期催讨未能收回
上海外高桥保税区宾馆有限公司	47,560,900.46	47,560,900.46	100.00	注
北京中兴光大投资有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00	长期催讨未能收回
合计	799,229,406.18	401,789,321.88		

注：公司为资不抵债的子公司的持续经营提供资金支持并以该公司的净资产为上限计提特别坏账准备。

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 (%)	
半年以内	76,128,106.23	97.97		359,865.85	1.27	
半年-1 年	69,658.50	0.09	6,965.85	372,553.72	1.32	6,083.06
1-2 年	60,830.58	0.08	6,083.06	935,806.32	3.31	28,561.75
2-3 年	285,617.53	0.37	171,370.52	3,574,991.61	12.65	551,227.93
3-4 年	662,363.21	0.85	397,417.93	1,191,302.91	4.22	87,122.39
4-5 年	145,203.98	0.19	87,122.39	1,874,427.00	6.63	75,000.00
5 年以上	350,234.56	0.45	350,234.56	19,951,662.10	70.60	625,234.56
合计	77,702,014.59	100.00	1,019,194.31	28,260,609.51	100.00	1,373,229.69

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
上海五高物业管理有限公司	256,214.86	256,214.86	100.00	经营不善且资金状况不佳

3、 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。

4、 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	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
上海外高桥保宏大酒店 有限公司	全资子公司	446,533,549.89	半年以内-5 年以上	50.90	往来款
国海证券圆明园路营 业部	非关联方	176,901,832.02	5 年以上	20.17	资金挪用
中经投资管理有限公司	非关联方	99,233,123.81	5 年以上	11.31	委托国债投资款
上海外高桥保宏大酒店 有限公司	全资子公司	47,560,900.46	半年以内-5 年以上	5.42	往来款
北京中兴光大投资有限 公司	非关联方	29,000,000.00	5 年以上	3.31	往来款
合计		799,229,406.18		91.11	

5、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(%)
上海外高桥保宏大酒店有限公司	全资子公司	446,533,549.89	50.90
上海外高桥保税区宾馆有限公司	全资子公司	47,560,900.46	5.42
杭州千岛湖外高桥大酒店有限公司	控股子公司	22,084,700.34	2.52
上海珍鼎餐饮服务有限公司	控股子公司	2,279,509.47	0.26
上海外高桥保税区联合发展有限公司	全资子公司	1,800,000.00	0.21
合 计		520,258,660.16	59.31

(三) 长期股权投资

1、 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
上海外高桥物流中心有限公司	权益法	80,000,000.00	96,813,992.88	344,474.94		97,158,467.82	20.00	20.00				
上海外高桥汽车交易市场有限公司	权益法	2,000,000.00	3,919,352.38	339,692.97		4,259,045.35	20.00	20.00				1,263,343.02
上海外高桥五高物业管理有限公司	权益法	700,000.00					70.00		该公司已清算，由清算组控制			
权益法小计			100,733,345.26	684,167.91		101,417,513.17						1,263,343.02
上海外高桥保宏大酒店有限公司	成本法	121,894,225.00	121,894,225.00			121,894,225.00						
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	成本法	19,590,603.75	19,590,603.75			19,590,603.75						420,556.52
杭州千岛湖外高桥大酒店有限公司	成本法	15,268,500.00	15,268,500.00			15,268,500.00						

上海外高桥保税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
上海外高桥房地产有限公司	成本法	90,649,831.69	90,649,831.69			90,649,831.69						
常熟外高桥房地产有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00			51,000,000.00						
上海珍鼎餐饮服务有限公司	成本法	1,925,000.00	1,925,000.00			1,925,000.00						
上海外高桥保税区宾馆有限公司	成本法	1.00	1.00			1.00						
香港申高贸易有限公司	成本法	7,314,472.00	7,314,472.00			7,314,472.00						
上海景和健康产业发展有限公司	成本法	59,526,109.10	59,526,109.10			59,526,109.10						
上海外高桥现代服务贸易发展有限公司	成本法	55,587,447.12	55,587,447.12			55,587,447.12						
上海甚高进出口有限公司	成本法	3,484,428.18	3,484,428.18			3,484,428.18						1,326,445.40

上海外高桥保税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
上海外高桥保税区联合发展有限公司	成本法	1,063,644,219.93	1,063,644,219.93			1,063,644,219.93						7,880,520.26
上海市外高桥保税区三联发展有限公司	成本法	378,836,892.55	378,836,892.55			378,836,892.55						10,455,616.61
上海市外高桥保税区新发展有限公司	成本法	468,345,657.45	468,345,657.45			468,345,657.45						6,693,350.15
上海市外高桥国际贸易营运中心有限公司	成本法	52,585,450.08	52,585,450.08			52,585,450.08						
成本法小计			2,389,652,837.85			2,389,652,837.85						26,776,488.94
合计			2,490,386,183.11	684,167.91		2,491,070,351.02						28,039,831.96

(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	637,614,031.70	1,916,707,119.38
营业成本	389,701,188.00	713,566,836.43

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
转让出售收入	560,625,715.00	351,452,381.41	1,845,773,625.29	657,045,824.77
租赁收入	76,532,316.70	38,243,806.59	70,502,994.09	56,521,011.66
服务业收入	456,000.00	5,000.00	430,500.00	
合 计	637,614,031.70	389,701,188.00	1,916,707,119.38	713,566,836.43

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(%)
上海惠纯投资发展有限公司	218,689,771.26	34.30
平学孝	181,347,500.00	28.44
上海市浦东新区高行镇人民政府	59,040,240.00	9.26
上海市浦东新区高桥镇人民政府	45,838,380.00	7.19
上海市外高桥保税区新发展有限公司	30,607,500.00	4.80
合 计	535,523,391.26	83.99

(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	26,776,488.94	47,435,912.44
权益法核算的长期股权投资收益	1,947,510.93	1,858,108.59
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,400,310.80	7,335,458.36
承担子公司的超额亏损	-20,596,159.65	-11,742,095.77
合 计	13,528,151.02	44,887,383.62

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
上海甚高进出口有限公司	1,326,445.40	673,767.84
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	420,556.52	10,586,938.60
上海外高桥保税区新发展有限公司	6,693,350.15	36,175,206.00
上海外高桥保税区联合发展有限公司	7,880,520.26	
上海市外高桥保税区三联发展有限公司	10,455,616.61	
合 计	26,776,488.94	47,435,912.44

3、 按权益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
上海外高桥物流中心有限公司	344,474.94	454,394.14
上海外高桥汽车交易市场有限公司	1,603,035.99	1,403,714.45
合 计	1,947,510.93	1,858,108.59

(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	81,904,717.38	529,079,853.50
加：资产减值准备	-354,035.39	311,036.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,707,731.90	56,765,982.89
无形资产摊销	586,501.08	586,501.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-178,947.55	-11,675.28
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）	127,167,560.43	45,309,005.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,528,151.02	-44,887,383.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	63,960.45	58,642.10
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）	-294,317,859.18	-450,504,293.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-466,715,308.72	340,838,597.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-317,990,481.99	-715,457,049.79
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-846,654,312.61	-237,910,783.59
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	56,527,880.08	66,610,480.95
减：现金的期初余额	66,610,480.95	101,562,767.22
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	-10,082,600.87	-34,952,286.27

十二、 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
非流动资产处置损益	8,944,893.85
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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)	12,831,023.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	781,534.80
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-32,618.75
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	927,396.22
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	504,613.32
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,350,305.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-4,015,205.75
少数股东权益影响额(税后)	-3,861,457.61
合 计	21,830,485.19

(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（元）	
		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	7.78	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	7.33	0.33	0.33

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
长期应收款	318,565,705.00		100.00%	主要系本年度高南河回购项目的增加所致
其他应付款	688,336,410.77	1,476,710,707.92	-53.39%	主要系本年度往来款减少所致
一年内到期的非 流动负债	589,600,000.00	125,960,000.00	368.09%	主要系本年度一年内到期的长期借款在本年度增加所致
长期借款	2,932,133,250.20	2,121,030,000.00	38.24%	主要系本年度新增的银团借款所致
营业税金及附加	300,668,853.25	614,652,773.93	-51.08%	主要系本年度土地转让收入减少相应的税金减少所致
财务费用	213,464,290.83	142,303,081.82	50.01%	主要系本年度借款增加导致利息支出增加所致
所得税费用	153,745,758.63	249,089,697.68	-38.28%	主要系本年度利润总额减少导致应交所得税减少所致

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 4 月 25 日批准报出。

上海外高桥保税区开发股份有限公司
二〇一二年四月二十五日