

上海张江高科技园区开发股份有限公司

600895

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	13
七、 财务会计报告	19
八、 备查文件目录	20

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人丁磊、主管会计工作负责人卢纓及会计机构负责人（会计主管人员）王颖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海张江高科技园区开发股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	张江高科
公司的法定英文名称	SHANGHAI ZHANGJIANG HI-TECH PARK DEVELOPMENT CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	ZJHTC
公司法定代表人	丁磊

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	上海浦东龙东大道 200 号
注册地址的邮政编码	201203
办公地址	上海市浦东新区松涛路 560 号 8 层
办公地址的邮政编码	201203
公司国际互联网网址	www.600895.com,www.600895.cn
电子信箱	investors@600895.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司办公地

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 类	上海证券交易所	张江高科	600895	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	17,369,507,144.39	17,821,680,675.45	-2.54
所有者权益(或股东权益)	5,981,832,382.26	6,294,815,990.40	-4.97
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.86	4.06	-4.97
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	79,229,972.09	36,561,567.76	116.70
利润总额	80,218,743.28	36,760,950.28	118.22
归属于上市公司股东的净利 润	74,050,199.65	20,572,916.05	259.94
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	71,803,711.40	19,540,638.92	267.46
基本每股收益(元)	0.048	0.013	259.94
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.046	0.013	267.46
稀释每股收益(元)	0.048	0.013	259.94
加权平均净资产收益率 (%)	1.18	0.32	增加 0.86 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	274,231,301.86	-378,536,254.46	172.45

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.18	-0.24	172.45
--------------------	------	-------	--------

2. 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	440,023.25
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	673,700.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,876,338.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	317,104.28
所得税影响额	-658,095.93
少数股东权益影响额（税后）	-402,582.31
合计	2,246,488.25

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					111,921 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海张江（集团）有限公司	国家	53.58	829,821,187			无
博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	4.52	70,058,617	18,476,748		未知
华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.40	21,720,753	14,887,874		未知
全国社保基金一零七组合	其他	0.70	10,844,987			未知
华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.35	5,446,036	-1,053,900		未知
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.26	4,086,034	-151,100		未知
益民创新优势混合型证券投资基金	其他	0.25	3,960,675			未知
华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券	其他	0.24	3,733,442			未知

投资基金					
华安创新证券投资基金	其他	0.22	3,431,040		未知
华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.19	2,880,000	-1,020,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份 的数量		股份种类及数量		
上海张江（集团）有限公司	829,821,187		人民币普通股	829,821,187	
博时新兴成长股票型证券投资基金	70,058,617		人民币普通股	70,058,617	
华夏红利混合型开放式证券投资基金	21,720,753		人民币普通股	21,720,753	
全国社保基金一零七组合	10,844,987		人民币普通股	10,844,987	
华夏盛世精选股票型证券投资基金	5,446,036		人民币普通股	5,446,036	
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,086,034		人民币普通股	4,086,034	
益民创新优势混合型证券投资基金	3,960,675		人民币普通股	3,960,675	
华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,733,442		人民币普通股	3,733,442	
华安创新证券投资基金	3,431,040		人民币普通股	3,431,040	
华夏沪深 300 指数证券投资基金	2,880,000		人民币普通股	2,880,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海（张江）集团有限公司与其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他流通股股东之间是否有关联关系。				

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 6 月 13 日，公司五届董事会第十一次会议表决通过聘任谷奕伟为公司总经理。根据总经理的提名，聘任顾学励、林平、须超和朱攀为公司副总经理，聘任金雅珍为公司总审计师，聘任卢纓为公司总会计师。

沈方因退休不再担任公司副总经理；周丽辉因工作调动不再担任公司常务副总经理、董事会秘书。董事会秘书由董事长丁磊兼任。

五、 董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司秉承“汇集成 创新创业”的指导思想，根据董事会确定的年度经营目标，以房产租售、科技投资、园区服务和项目建设为重点继续推进公司各项工作。

2012 年上半年，公司加快工程建设进度，严格控制建设成本，以提供适合高科技产业发展的可供市场运作的物业产品，努力增加经营性物业存量，为张江园区创新发展提供承载空间；公司强化对已投资项目的增值服务和持有管理，严格控制房地产业的新增投资节奏。同时，在张江园区聚焦落实深化“张

江创新十条”的大背景下，公司坚持以服务园区客户为中心，通过贴心服务展示园区开发商形象，通过增值客户服务提升公司综合价值，并通过“聚才计划”进一步聚集更多的人才，打造新张江。

(二) 总体经营成果和利润与上年度相比发生重大变化的原因分析

1. 资产构成与上年末相比发生重大变化的原因分析

单位：人民币元

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减额	增减变动比例	原因
应收账款	974,588,560.88	1,414,448,259.99	-439,859,699.11	-31.10%	本期收回到期应收房产销售款。
预付账款	7,399,459.63	118,577,724.89	-111,178,265.26	-93.76%	本期收回房产装修工程预付款。
在建工程	17,892,828.00	2,932,599.00	14,960,229.00	510.14%	本期子公司新增在建自用工程项目。
递延所得税资产	174,732,669.85	130,032,964.15	44,699,705.70	34.38%	主要系本期可供出售金融资产公允价值低于初始投资所产生的递延所得税资产增加及公司应税利润亏损新增递延所得税资产。
应付职工薪酬	20,311,962.75	29,330,205.55	-9,018,242.80	-30.75%	本期支付上年末尚未发放的应付职工薪酬。
应交税费	-16,427,145.25	88,158,271.85	-104,585,417.10	-118.63%	本期支付上年末计提的应交营业税、土地增值税、企业所得税等税费。
应付股利	309,737,910.00		309,737,910.00		本期公司宣告发放但尚未实施的 2011 年度应分配股利。
一年内到期的非流动负债	2,171,600,000.00	1,564,200,000.00	607,400,000.00	38.83%	本期一年内到期的长期借款增加。
长期借款	1,290,764,268.94	2,060,740,490.94	-769,976,222.00	-37.36%	本期一年内到期长期借款转出金额较大。
长期应付款	1,928,150.15	3,905,468.15	-1,977,318.00	-50.63%	本期按照合同支付融资租赁设备租金。

2. 费用构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减额	增减变动比例	原因
管理费用	44,758,805.66	30,677,237.24	14,081,568.42	45.90%	由于经营业务需要,人工成本、研发费用等管理费用较上年同期有所增加。
资产减值损失	10,295,263.37	4,184,106.72	6,111,156.65	146.06%	本期公司计提的应收账款坏账准备较上年同期增加。
投资收益	74,880,216.97	27,494,879.93	47,385,337.04	172.34%	本期确认的合营企业及联营企业权益法投资收益较上年同期增加。

3. 现金流量构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减额	增减变动比例	原因
经营性现金净流量	274,231,301.86	-378,536,254.46	652,767,556.32	172.45%	本期公司房产销售收到的现金较上年同期大幅增加,而房地产建设投入较上年同期减少,使得经营性现金净流入较上年同期增加。
投资性现金净流量	-54,970,285.66	-489,400,689.23	434,430,403.57	88.77%	公司本期收回投资收到的现金较上年同期有所增加,而投资支付的现金较上年同期大幅减少,使得本期投资性现金净流量出较上年同期大幅减少。
筹资性现金净流量	-521,159,047.67	-339,766,611.54	-181,392,436.13	-53.39%	公司本期净借款现金流量较上年同期减少(即净归还借款额大于上年同期),使得筹资性现金净流出较上年同期有较大幅度增加。

(三) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
房地产	452,451,262.31	180,881,922.69	53.00	16.06	20.67	减少 1.74 个百分点
服务业	139,307,062.30	88,665,310.98	33.96	31.87	27.46	增加 2.19 个百分点
合计	591,758,324.61	269,547,233.67	48.52	19.43	22.82	减少 1.32 个百分点
分产品						
园区物业销售	222,911,871.88	71,813,325.13	60.48	25.57	32.56	减少 2.13 个百分点
园区物业租赁	229,539,390.43	109,068,597.56	45.74	8.11	13.94	减少 2.42 个百分点
通讯服务	138,420,453.42	88,501,303.61	33.69	33.61	28.29	增加 2.62 个百分点
合计	590,871,715.73	269,383,226.30	48.48	19.75	23.07	减少 1.29 个百分点

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 15,053,500.89 元。

2、主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海地区	591,758,324.61	19.43

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：人民币万元

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海张江微电子港有限公司	在张江高科技园区内微电子港基地土地内从事土地开发与经营、房地产开发与经营、微电子项目孵化（涉及许可经营的凭许可证经营）	5,744.95	2,531.96	34.19
张江汉世纪创业投资有限公司	创业投资	6,269.18	1,880.75	25.40

上海张江微电子港有限公司当期利润主要来源于其当期确认的房产销售收入及租赁收入。

张江汉世纪创业投资有限公司当期利润主要来源于当期出售可供出售金融资产取得的投资收益。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

单位：人民币元

分行业	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月		主营业务利润		
	主营业务利润	毛利率%	主营业务利润	毛利率%	增减额	增减率	毛利率变动
房地产	239,808,947.36	53.00	213,386,448.65	54.74	26,422,498.72	12.38%	减少 1.74 个

							百分点
服务业	47,311,016.14	33.96	33,560,767.46	31.77	13,750,248.68	40.97%	增加2.19个百分点
合计	287,119,963.50	48.52	246,947,216.11	49.84	40,172,747.40	16.27%	减少1.32个百分点

本报告期公司主营业务利润仍主要来源于园区物业租售业务。本期园区物业租售综合毛利率为 53%，与上年同期毛利率基本持平，处于行业内较高水平。

5、总体经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析：

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月		比上年同期增减	比上年同期增减比例 (%)
	金额	占利润总额比例%	金额	占利润总额比例%		
营业收入	611,698,599.79	762.54	514,619,955.28	1,399.91	97,078,644.51	18.86
期间费用	274,501,106.07	342.19	236,386,297.54	643.04	38,114,808.53	16.12
资产减值损失	10,295,263.37	12.83	4,184,106.72	11.38	6,111,156.65	146.06
公允价值变动收益	1,876,338.96	2.34	1,770,330.76	4.82	106,008.20	5.99
投资收益	74,880,216.97	93.35	27,494,879.93	74.79	47,385,337.04	172.34
营业利润	79,229,972.09	98.77	36,561,567.76	99.46	42,668,404.33	116.70
营业外收支净额	988,771.19	1.23	199,382.52	0.54	789,388.67	395.92
利润总额	80,218,743.28	100.00	36,760,950.28	100.00	43,457,793.00	118.22
归属于母公司所有者的净利润	74,050,199.65		20,572,916.05		53,477,283.60	259.94

本报告期内，公司实现营业收入 61,170 万元，比上年同期 51,462 万元增加了 9,708 万元，增幅为 18.86%；实现营业利润 7,923 万元，比上年同期增加了 4,267 万元，增幅为 116.70%；归属于母公司所有者的净利润 7,405 万元，比上年同期的 2,057 万元增加了 5,348 万元，增幅为 259.94%。

本报告期营业收入较上年同期增加的主要原因：

公司本期主营业务收入较上年同期增加了 9,628 万元，同比增加了 19.43%。其中实现园区物业销售收入 22,291 万元，较上年同期增加 4,539 万元，同比上升 25.57%；实现园区物业租赁收入 22,954 万元，较上年同期增加了 1,723 万元，同比上升了 8.11%。公司本期通讯服务业实现营业收入 13,842 万元，较上年同期增加了 3,482 万元，同比上升 33.61%。本报告期内公司依托张江园区产业聚集效应及逐步提升的城市化功能，公司园区房产租售业务收入同比稳定增长。

本报告期，公司营业利润较上年同期增长的原因主要为房地产销售实现主营利润 13,483 万元，比上年同期增加了 2,369 万元；房产租赁实现主营利润 10,498 万元，比上年同期增加了 275 万元；投资收益实现 7488 万元，较上年同期也有 4739 万的增长额。公司园区房地产租售主营利润增长及投资收益的增长是构成公司营业利润增长的主要因素。

本报告期，公司期间费用较上年同期增长了 16.12%，主要为本期由于经营规模发展需要，销售、管理费用较上年同期有所增加。此外，由于受利率调整的影响，本期计入财务费用的利息支出较上年同期增加 2,535 万元。

本报告期投资收益占利润总额比例较上年同期上升的原因：

公司本期投资收益较上年同期有较大幅度增加，同比增加了 4,739 万元，增幅为 172.34%。主要系公司本期权益法下实现投资收益 6,225 万元，比上年同期增加了 3,936 万元。

（四） 公司投资情况

1. 募集资金使用情况

单位：人民币亿元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	配股	25.37	0.10	24.98	0.39	截至本报告期末尚未使用的募集资金 0.39 亿元存放于监管帐户，继续用于集电港 B 区 1-6 北地块项目、集电港 B 区 1-7 北地块项目的开发支出。

截至本报告期末 25.37 亿元配股募集资金已使用 24.98 亿元，尚余 0.39 亿元存放于监管账户中。同时 25.37 亿元募集资金累计产生利息收入 0.34 亿元，其中 0.12 亿元已用于张江高科苑项目的开发（张江高科苑项目实际总投入金额 2.64 亿），0.01 亿元已用于集电港 43 号地块项目的开发（集电港 43 号地块项目实际总投入金额 3.26 亿），0.07 亿元已用于集电港三期南块项目的开发（集电港三期南块项目实际总投入金额 3.58 亿），尚余 0.14 亿元存放于监管账户，监管账户中募集资金余额共计为 0.53 亿元。

2. 承诺项目使用情况

单位：人民币亿元

承诺项目	是否变更	募集资金	募集资金	是否符合	项目进度	预计全年收益	产生收益情况	是否符合预计	未达到计划进	变更原因及募集资

名称	项目	拟投入金额	实际投入金额	计划进度				收益	度和收益说明	金变更程序说明
收购上海张江集成电路产业区开发有限公司 40% 股权	否	5.38	5.38	是	已完成	0.75	0.18	否	由于园区房产销售收入确认存在各年度和年度内分布不均衡状况,但配股后该公司累计盈利额超过原预计累计盈利数。	
收购上海张江微电子港有限公司 31.4% 股权	否	7.08	7.08	是	已完成	1.12	0.18	否	由于房产销售收入确认存在年度内分布不均衡状况及土地增值税清算补提原因,造成当期未达到预计收益。	
收购快标厂房	否	0.68	0.68	是	已完成	0.04	0.02	是		
张江高科苑项目	否	2.52	2.52	是	竣工备案已完成,规划验收已完成,产证办理中。	0.17	0.01	否	人才公寓入住率和商业配套招租晚于预计。	
集电港 43 号地块项目	否	3.25	3.25	否	竣工备案、规划验收和产证均已完成。	0.45	0.08	否	因建设标准发生变化造成工期延长、租赁相应推后;且为满	

									足知名产业客户的入驻,项目全部对外出租并适当给予租金优惠。本期未按原计划部分用于销售。	
集电港三期一南块项目	否	3.51	3.51	是	竣工备案、规划验收和产证均已完成。	0.20	-0.01	否	运营方案尚在推进策划中,本期未有经营收入。	
集电港B区1-6北地块项目	否	1.44	1.25	否	竣工备案和规划验收已完成,产证办理中。	0.11	0.04	否	项目工期延迟导致原出租计划延期,同时引进知名产业客户给予一定的租金优惠	
集电港B区1-7北地块项目	否	1.51	1.31	否	竣工备案和规划验收已完成,产证办理中。	0.11	0.01	否	项目工期延迟导致原出租计划延期。	
合计	/	25.37	24.98	/	/	/	/	/	/	/

3. 非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》中明确规定了公司的现金分红政策,主要内容如下:(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性;(二) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期现金分红;(三) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司最近三年未进行现金利润分配的,不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。具体的年度利润分配方案由董事会根据公司经营情况拟定,报公司股东大会审议;(四) 公司董事会未做出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途,独立董事应当对此发表独立意见;(五) 存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

六、重要事项

（一） 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等各项法律法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构和管理体系。报告期内，公司修订了《总经理工作细则》和《内幕信息知情人登记管理制度》。

同时，为了加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，报告期内，公司对实施内控制度的进展情况进行了梳理，披露了《张江高科实施<企业内部控制基本规范>及配套指引工作的进展情况》。公司在已发布的《内控手册》及《《内控手册更新管理制度》的基础上，每年定期对公司整体的内部控制情况做自我评价，并将在每年的年末聘请会计师事务所进行内控审计并出具报告。

（二） 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案以 2011 年度末总股本 1,548,689,550 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，共计分配股利 309,737,910 元。该利润分配方案在 2012 年 6 月 15 日召开的公司 2011 年年度股东大会上审议通过。公司于 2012 年 7 月 19 日，公司刊登利润分配方案公告，本次利润分配的股权登记日为 2012 年 7 月 24 日，除息日为 2012 年 7 月 25 日，现金红利发放日为 2012 年 7 月 31 日。

（三） 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四） 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（五） 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1. 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	8231	复旦张江	4,458,569.96	6,788,000.00	9,628,661.25	100.00	1,876,338.96
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0.00
合计				4,458,569.96	/	9,628,661.25	100	1,876,338.96

2. 持有其他上市公司股权情况

单位：人民币元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
0981	中芯	385,614,756.41	1.59	106,006,294.43		-38,369,263.93	可供	原始

	国际						出售金融资产	股认购及二级市场购入
0281	川河集团	148,031,151.01	29.90	319,269,031.49	8,314,647.95		长期股权投资	受让股权
8231	复旦张江	11,842,627.07	14.92	11,842,627.07			长期股权投资	原始投入
002462	嘉事堂	96,838,132.78	15.72	366,666,646.32		53,755,141.05	可供出售金融资产	原始投入
合计		642,326,667.27	/	803,784,599.31	8,314,647.95	15,385,877.12	/	/

上述持有其他上市公司股权在报告期内产生的损益和所有者权益变动数均是考虑了所得税影响后的税后数

(六) 资产交易事项

1. 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海张江(集团)有限公司	上海张江物业管理公司40%股权	2012年3月27日	3,812,419.04	-687,539.76	509,227.23	是	资产评估价格	是	是	0.63	控股股东

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海张江(集团)有限公司	控股股东	提供劳务	租赁张东路 1387 号第 13-17 号办公楼	由双方协商确定	2.50 元/日/平方米	5,530,480.02	2.41	银行支付		
上海张江(集团)有限公司	控股股东	提供劳务	张江高科苑学生公寓 1、2、3、4、8 号楼	由双方协商确定	2009 年 8 月 1 日至 2012 年 7 月 31 日每年包租费用人民币 270 万元。	1,350,000.00	0.59	银行支付		
上海张江(集团)有限公司	控股股东	提供劳务	张江高科苑留学生公寓 15、17、18 号楼)	由双方协商确定	1.5 元/平方米/天	5,003,118.83	2.18	银行支付		
合计				/	/	11,883,598.85	5.18%	/	/	/

(1)根据 2007 年 2 月 28 日公司子公司上海张江集成电路产业区开发有限公司与上海张江(集团)有限公司签订的《房屋租赁合同》，上海张江集成电路产业区开发有限公司将位于上海市张江高科技园区集成电路产业区张东路 1387 号第 13-17 号楼 A-D 建筑面积约为 20,657.05 平方米的办公楼出租给上海张江(集团)有限公司，租期为 2007 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日，约定租金为 2.50 元/日/平方米。2011 年签订《房屋租赁合同补充协议》，张江集团自 2011 年 5 月 15 日起开始租赁其中 12,121.60 平方米的房产，租金仍为 2.50 元/日/平方米。本报告期确认租金收入 5,530,480.02 元，款项已全数收到。

(2)根据 2009 年本公司与上海张江(集团)有限公司签订的《张江高科苑学生公寓包租协议》，本公司将位于张江高科技科研教育区 3 号地块的张江高科苑学生公寓(1、2、3、4、8 号楼)，建筑面积为 22,981.47 平方米的 450 套学生公寓包租给上海张江(集团)有限公司进行出租和管理。包租期为 2009 年 8 月 1 日至 2014 年 7 月 31 日，共计 5 年。2009 年 8 月 1 日至 2012 年 7 月 31 日，年包租费用为人民币 270 万元。本报告期确认租金收入 1,350,000.00 元，款项尚未收到。

(3)根据 2010 年 9 月 15 日本公司与上海张江（集团）有限公司签订的《张江高科苑留学生公寓包租协议》，本公司将位于张江高科技科研教育区 3 号地块的张江高科苑留学生公寓(15、17、18 号楼)，建筑面积约为 10965.74 平方米的 168 套学生公寓包租给上海张江（集团）有限公司进行出租和管理。包租期为 2010 年 9 月 1 日至 2011 年 8 月 31 日，共计 1 年。本期续签《张江高科苑留学生公寓包租延期协议》，包租期延续至 2012 年 8 月 31 日，租金单价仍为 1.5 元/平方米/天。本报告期确认租金收入 5,003,118.83 元，款项尚未收到。

2. 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海张江（集团）有限公司	母公司	股权转让	公司向上海张江（集团）有限公司出售所持有的上海新张江物业管理有限公司 40%股权	资产评估价格	3,303,191.81	3,812,419.04	3,812,419.04		银行支付	509,227.23

本期公司向上海张江（集团）有限公司出售所持有的上海新张江物业管理有限公司 40%股权，转让价格为 3,812,419.04 元。该交易价格系依据上海财瑞资产评估有限公司出具的沪财瑞评报（2012）1002 号报告而确定，该项股权评估价格为 3,812,419.04 元，本次评估已经市国有资产监管部门备案。截至报告期末已通过银行全额收取股权转让款 3,812,419.04 元。

3、其他关联交易：

公司子公司雅安张江房地产开发有限公司 2010 年度为开发房产项目，向最终控股股东上海张江（集团）有限公司借款，借款金额为 400,000,000.00 元，借款利率为 5.31%。2010 年度已归还借款 140,000,000.00 元，2011 年度归还借款 60,000,000.00，本期末未归还的借款本金为 200,000,000.00 元。本报告期确认的利息支出为 6,602,333.33 元，已全部资本化，计入项目开发成本，本期末应付张江集团的利息为 23,908,658.33 元。

(八) 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) 本报告期公司无托管事项。
- (2) 本报告期公司无承包事项。
- (3) 本报告期公司无重大租赁事项。

2. 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海张江创业源科技发展有限公司	控股子公司	上海标氢气体技术有限公司	4,928,000.07	2009年6月18日	2009年6月18日	小产证办出日	连带责任担保	否	否		否	否	
上海张江创业源科技发展有限公司	控股子公司	上海高必德实业有限公司	6,176,666.63	2010年4月20日	2010年4月20日	小产证办出日	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								6,106,456.22					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计(B)								24,004,000.00					
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)								30,110,456.22					
担保总额占公司净资产的比例(%)								0.50					

(1) 2009年6月18日, 本公司子公司上海张江创业源科技发展有限公司为上海标氢气体技术有限公司提供阶段性担保, 担保金额为 12,320,000.00 元, 担保主合同借款期自 2009年6月18日至 2014年6月18日, 保证期间自主合同确定的借款到期之次日后两年止。该担保系法人按揭借款担保, 担保合同期至房产买受方办理完成房产小产证日即告终止。截止 2012年6月30日, 上海标氢气体技术有限公司已归

还 7,391,999.93 元借款。担保借款余额为 4,928,000.07 元。

(2) 2010 年 4 月 20 日, 本公司子公司上海张江创业源科技发展有限公司为上海高必德实业有限公司提供阶段性担保,担保金额为 10,900,000.00 元,担保主合同借款期自 2010 年 4 月 20 日至 2015 年 4 月 20 日,保证期间自主合同确定的借款到期之次日后两年止。该担保系法人按揭借款担保,担保合同期至房产买受方办理完成房产小产证日即告终止。截止 2012 年 6 月 30 日,上海高必德实业有限公司已归还 4,723,333.37 元借款,担保借款余额为 6,176,666.63 元。

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

(4) 本公司的子公司奇都科技发展有限公司向招商银行张江支行借入固定资产借款,借款金额为 9,600 万元,借款期限从 2010 年 1 月 15 日至 2012 年 1 月 15 日。本公司为该子公司提供连带责任保证,担保额为 9,600 万元。奇都公司在 2011 年归还借款 4,010 万元,本报告期内归还剩余借款 5,590 万元。截止 2012 年 6 月 30 日该笔借款已全额归还,本公司对此借款的担保责任履行完毕。

3. 本报告期公司无委托理财事项。

4. 本报告期公司无委托贷款事项。

5. 本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司(特殊普通合伙)

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
五届六次董事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
关于签订《张江创新园 10 号楼销售协议》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
五届七次董事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 8 日	www.sse.com.cn
关于协议转让上海复旦张江生物医药股份有限公司 14.92% 内资股股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 8 日	www.sse.com.cn
2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
五届八次董事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
关于全资子公司上海公司—张江集成电路产业区开发有限公司解除“金秋大厦”项目转让协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
五届九次董事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
五届四次监事会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
关于公司 2011 年度配股募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
关于增资控股子公司上海杰昌实业有限公司暨关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表 (附后)

(二) 会计报表附注 (附后)

八、备查文件目录

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

董事长： 丁磊

上海张江高科技园区开发股份有限公司

2012 年 8 月 25 日

上海张江高科技园区开发股份有限公司
资产负债表
2012年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,150,166,857.87	1,113,690,296.30
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	475,588,904.09	822,483,310.85
预付款项		1,186,411.40	1,034,410.71
应收利息			
应收股利		6,443,258.47	6,803,453.59
其他应收款	(二)	833,750,964.26	742,048,795.31
存货		175,173,384.49	164,237,327.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			150,000,000.00
流动资产合计		2,642,309,780.58	3,000,297,594.02
非流动资产:			
可供出售金融资产		366,666,646.32	294,993,124.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	6,959,475,077.95	6,933,790,941.57
投资性房地产		2,758,321,495.34	2,752,038,709.89
固定资产		26,655,477.90	22,816,114.90
在建工程		500,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		269,911.15	423,982.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		110,879,984.68	82,206,243.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,222,768,593.34	10,086,269,117.73
资产总计		12,865,078,373.92	13,086,566,711.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纓

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
 资产负债表（续）
 2012年6月30日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,670,000,000.00	1,890,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		13,684,955.75	13,413,758.80
预收款项		46,299,681.22	37,274,432.14
应付职工薪酬		13,556,417.23	18,806,400.39
应交税费		1,806,925.76	98,729,390.66
应付利息		6,941,200.00	6,482,344.17
应付股利		309,737,910.00	
其他应付款		1,250,313,331.06	1,292,638,025.83
一年内到期的非流动负债		1,540,600,000.00	1,104,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,852,940,421.02	4,461,644,351.99
非流动负债：			
长期借款		774,900,000.00	1,168,400,000.00
应付债券		2,049,212,850.52	1,987,476,970.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		68,023,393.38	50,105,013.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,892,136,243.90	3,205,981,983.03
负债合计		7,745,076,664.92	7,667,626,335.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,548,689,550.00	1,548,689,550.00
资本公积		3,028,480,801.09	2,974,725,660.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		398,795,582.08	398,795,582.08
一般风险准备			
未分配利润		144,035,775.83	496,729,584.61
所有者权益（或股东权益）合计		5,120,001,709.00	5,418,940,376.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,865,078,373.92	13,086,566,711.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
合并资产负债表
2012年6月30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)	1,746,050,943.22	2,093,493,236.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	9,628,661.25	7,704,244.24
应收票据			
应收账款	(四)	974,588,560.88	1,414,448,259.99
预付款项	(六)	7,399,459.63	118,577,724.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(三)	6,443,258.47	6,803,453.59
其他应收款	(五)	18,974,538.50	24,643,448.37
买入返售金融资产			
存货	(七)	5,668,808,430.00	5,510,691,590.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,431,893,851.95	9,176,361,957.40
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	472,672,940.75	450,020,390.91
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	3,438,469,194.37	3,392,579,658.80
投资性房地产	(十)	4,661,941,652.65	4,502,857,915.31
固定资产	(十一)	151,781,789.26	143,927,416.77
在建工程	(十二)	17,892,828.00	2,932,599.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	16,308,432.14	18,115,443.28
开发支出			
商誉	(十四)		
长期待摊费用	(十五)	3,813,785.42	4,852,329.83
递延所得税资产	(十六)	174,732,669.85	130,032,964.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,937,613,292.44	8,645,318,718.05
资产总计		17,369,507,144.39	17,821,680,675.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纓

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012年6月30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）	3,404,000,000.00	3,534,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十九）	568,428,852.06	662,072,667.78
预收款项	（二十）	465,695,744.21	519,965,626.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	20,311,962.75	29,330,205.55
应交税费	（二十二）	-16,427,145.25	88,158,271.85
应付利息	（二十三）	11,596,934.73	11,787,690.88
应付股利	（二十四）	309,737,910.00	
其他应付款	（二十五）	578,275,786.65	542,199,162.01
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	（二十六）	2,171,600,000.00	1,564,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,513,220,045.15	6,951,713,624.49
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	1,290,764,268.94	2,060,740,490.94
应付债券	（二十八）	2,049,212,850.52	1,987,476,970.00
长期应付款	（二十九）	1,928,150.15	3,905,468.15
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	198,837,790.95	193,166,850.38
其他非流动负债	（三十）	2,090,005.00	2,363,705.00
非流动负债合计		3,542,833,065.56	4,247,653,484.47
负债合计		11,056,053,110.71	11,199,367,108.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十一）	1,548,689,550.00	1,548,689,550.00
资本公积	（三十二）	2,710,457,500.07	2,791,374,504.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十三）	398,795,582.08	398,795,582.08
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	1,412,622,095.92	1,648,309,806.27
外币报表折算差额		-88,732,345.81	-92,353,452.24
归属于母公司所有者权益合计		5,981,832,382.26	6,294,815,990.40
少数股东权益		331,621,651.42	327,497,576.09
所有者权益（或股东权益）合计		6,313,454,033.68	6,622,313,566.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,369,507,144.39	17,821,680,675.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
 利润表
 2012年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	(四)	178,245,756.91	144,557,907.22
减：营业成本	(四)	74,394,224.09	65,187,786.30
营业税金及附加		11,456,708.83	9,052,142.70
销售费用		3,095,084.34	867,285.47
管理费用		11,987,152.78	3,455,031.25
财务费用		191,659,701.30	183,452,605.24
资产减值损失		4,321,241.10	1,684,711.18
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)	46,549,640.27	55,722,411.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,497,503.17	13,389,371.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-72,118,715.26	-63,419,243.04
加：营业外收入		64,624.60	88,929.17
减：营业外支出		193,500.00	50,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-72,247,590.66	-63,380,313.87
减：所得税费用		-29,291,691.88	-28,870,738.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,955,898.78	-34,509,575.45
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		53,755,141.05	90,889,247.99
七、综合收益总额		10,799,242.27	56,379,672.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
合并利润表
2012年1-6月
(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	上年同期金额
一、营业总收入		611,698,599.79	514,619,955.28
其中：营业收入	(三十五)	611,698,599.79	514,619,955.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		609,225,183.63	507,323,598.21
其中：营业成本	(三十五)	289,125,114.71	237,649,615.92
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	(三十六)	35,303,699.48	29,103,578.03
销售费用		17,660,007.76	13,915,944.15
管理费用		44,758,805.66	30,677,237.24
财务费用	(三十七)	212,082,292.65	191,793,116.15
资产减值损失	(四十)	10,295,263.37	4,184,106.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	1,876,338.96	1,770,330.76
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	74,880,216.97	27,494,879.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,246,466.26	22,892,439.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,229,972.09	36,561,567.76
加：营业外收入	(四十一)	1,186,077.28	299,568.52
减：营业外支出	(四十二)	197,306.09	100,186.00
其中：非流动资产处置损失		2,033.09	186.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,218,743.28	36,760,950.28
减：所得税费用	(四十三)	-7,531.70	-1,284,444.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,226,274.98	38,045,395.21
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		74,050,199.65	20,572,916.05
少数股东损益		6,176,075.33	17,472,479.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.01
（二）稀释每股收益		0.05	0.01
七、其他综合收益	(四十五)	-77,295,897.79	124,649,023.03
八、综合收益总额		2,930,377.19	162,694,418.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,245,698.14	145,221,939.08
归属于少数股东的综合收益总额		6,176,075.33	17,472,479.16

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：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
现金流量表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上年同期金额
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	533,116,929.41	166,190,173.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	85,625,349.68	1,201,899,096.16
经营活动现金流入小计	618,742,279.09	1,368,089,269.87
购买商品、接受劳务支付的现金	101,901,185.87	56,382,202.53
支付给职工以及为职工支付的现金	11,978,498.08	9,013,374.01
支付的各项税费	109,525,477.08	10,405,456.01
支付其他与经营活动有关的现金	213,259,594.65	25,267,197.63
经营活动现金流出小计	436,664,755.68	101,068,230.18
经营活动产生的现金流量净额	182,077,523.41	1,267,021,039.69
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	152,000,809.52	900,000.00
取得投资收益所收到的现金	19,474,889.49	37,925,463.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	171,475,699.01	38,825,463.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,058,319.70	1,014,691.79
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		244,466,354.11
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,058,319.70	245,481,045.90
投资活动产生的现金流量净额	169,417,379.31	-206,655,582.21
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,360,000,000.00	1,210,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,360,000,000.00	1,210,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,537,200,000.00	1,520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,818,341.15	114,751,883.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,675,018,341.15	1,634,751,883.61
筹资活动产生的现金流量净额	-315,018,341.15	-424,751,883.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	36,476,561.57	635,613,573.87
加: 期初现金及现金等价物余额	1,113,690,296.30	862,549,029.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,150,166,857.87	1,498,162,603.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纓

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
合并现金流量表
2012年1-6月
(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	上年同期金额
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		1,071,070,288.41	587,699,809.16
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	76,848,532.48	58,615,724.13
经营活动现金流入小计		1,147,918,820.89	646,315,533.29
购买商品、接受劳务支付的现金		600,307,387.09	841,691,639.45
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		38,936,326.11	31,189,598.73
支付的各项税费		174,020,281.28	95,274,497.54
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	60,423,524.55	56,696,052.03
经营活动现金流出小计		873,687,519.03	1,024,851,787.75
经营活动产生的现金流量净额		274,231,301.86	-378,536,254.46
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		50,129,873.21	900,000.00
取得投资收益所收到的现金		19,527,030.70	15,054,174.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350.00	700.00
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		69,657,253.91	15,954,874.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,453,407.70	14,317,781.19
投资支付的现金		102,800,000.00	246,571,428.57
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			244,466,354.11
支付其他与投资活动有关的现金	(四十六)	374,131.87	
投资活动现金流出小计		124,627,539.57	505,355,563.87
投资活动产生的现金流量净额		-54,970,285.66	-489,400,689.23
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,944,023,778.00	2,222,611,969.65
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,944,023,778.00	2,222,611,969.65
偿还债务支付的现金		2,236,600,000.00	2,345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,605,507.67	215,303,153.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,052,000.00	27,006,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	1,977,318.00	2,075,428.00
筹资活动现金流出小计		2,465,182,825.67	2,562,378,581.19
筹资活动产生的现金流量净额		-521,159,047.67	-339,766,611.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		678,592.76	-3,246,666.70
五、现金及现金等价物净增加额		-301,219,438.71	-1,210,950,221.93
加：期初现金及现金等价物余额		2,047,270,381.93	3,325,899,233.37
六、期末现金及现金等价物余额		1,746,050,943.22	2,114,949,011.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 丁磊

主管会计工作负责人： 卢纓

会计机构负责人： 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
所有者权益变动表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,548,689,550.00	2,974,725,660.04			398,795,582.08		496,729,584.61	5,418,940,376.73
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	1,548,689,550.00	2,974,725,660.04			398,795,582.08		496,729,584.61	5,418,940,376.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		53,755,141.05					-352,693,808.78	-298,938,667.73
(一) 净利润							-42,955,898.78	-42,955,898.78
(二) 其他综合收益		53,755,141.05						53,755,141.05
上述(一)和(二)小计		53,755,141.05					-42,955,898.78	10,799,242.27
(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							-309,7379.10.00	-309,7379.10.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-309,7379.10.00	-309,7379.10.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	1,548,689,550.00	3,028,480,801.09			398,795,582.08		144,035,775.83	5,120,001,709.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纓

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2012年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,548,689,550.00	3,017,907,618.58			370,314,113.74		395,265,324.60	5,332,176,606.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	1,548,689,550.00	3,017,907,618.58			370,314,113.74		395,265,324.60	5,332,176,606.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		29,789,482.41					-189,378,530.45	-159,589,048.04
（一）净利润							-34,509,575.45	-34,509,575.45
（二）其他综合收益		90,889,247.99						90,889,247.99
上述（一）和（二）小计		90,889,247.99					-34,509,575.45	56,379,672.54
（三）所有者投入和减少资本		-61,099,765.58						-61,099,765.58
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-61,099,765.58						-61,099,765.58
（四）利润分配							-154,868,955.00	-154,868,955.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-154,868,955.00	-154,868,955.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	1,548,689,550.00	3,047,697,100.99			370,314,113.74		205,886,794.15	5,172,587,558.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 丁磊

主管会计工作负责人： 卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,548,689,550.00	2,791,374,504.29			398,795,582.08		1,648,309,806.27	-92,353,452.24	327,497,576.09	6,622,313,566.49
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	1,548,689,550.00	2,791,374,504.29			398,795,582.08		1,648,309,806.27	-92,353,452.24	327,497,576.09	6,622,313,566.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-80,917,004.22					-235,687,710.35	3,621,106.43	4,124,075.33	-308,859,532.81
(一) 净利润							74,050,199.65		6,176,075.33	80,226,274.98
(二) 其他综合收益		-80,917,004.22						3,621,106.43		-77,295,897.79
上述(一)和(二)小计		-80,917,004.22					74,050,199.65	3,621,106.43	6,176,075.33	2,930,377.19
(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							-309,737,910.00		-2,052,000.00	-311,789,910.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-309,737,910.00		-2,052,000.00	-311,789,910.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,548,689,550.00	2,710,457,500.07			398,795,582.08		1,412,622,095.92	-88,732,345.81	331,621,651.42	6,313,454,033.68

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: 丁磊

主管会计工作负责人: 卢纛

会计机构负责人: 王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2012年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,548,689,550.00	3,148,726,341.80			370,314,113.74		1,364,694,569.70	-60,433,940.90	351,352,805.13	6,723,343,439.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	1,548,689,550.00	3,148,726,341.80			370,314,113.74		1,364,694,569.70	-60,433,940.90	351,352,805.13	6,723,343,439.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-84,065,609.19					-134,296,038.95	-15,385,133.36	-9,533,520.84	-243,280,302.34
（一）净利润							20,572,916.05		17,472,479.16	38,045,395.21
（二）其他综合收益		140,034,156.39						-15,385,133.36		124,649,023.03
上述（一）和（二）小计		140,034,156.39					20,572,916.05	-15,385,133.36	17,472,479.16	162,694,418.24
（三）所有者投入和减少资本		-224,099,765.58								-224,099,765.58
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-224,099,765.58								-224,099,765.58
（四）利润分配							-154,868,955.00		-27,006,000.00	-181,874,955.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-154,868,955.00		-27,006,000.00	-181,874,955.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,548,689,550.00	3,064,660,732.61			370,314,113.74		1,230,398,530.75	-75,819,074.26	341,819,284.29	6,480,063,137.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：丁磊

主管会计工作负责人：卢纓

会计机构负责人：王颖

上海张江高科技园区开发股份有限公司 二〇一二年度中期财务报表附注

一、 公司基本情况

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

公司股权分置改革于2005年10月24日实施完成。

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

公司法定代表人丁磊，所属行业：综合类。

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

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
 - (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
应收土地使用权转让款	类似信用风险特征	账龄分析法
应收房产销售款	类似信用风险特征	账龄分析法
数据通信业务	类似信用风险特征	账龄分析法

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的 计提方法
其他账龄组合	类似信用风险特征	账龄分析法
应收关联方款	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法
备用金	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法
押金保证金	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法
应收代垫水电费	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法
短期零星应收款	预计可予收回不存在减值风险	个别认定法

按账龄分析法计提的比例如下：

应收土地使用权转让款：

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

应收房产销售款：

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

注：上述逾期是指超过合同约定的收款日期。

应收数据通信服务款：

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

其他帐龄组合：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由：

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：低值易耗品、原材料、生产成本、开发成本、开发产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

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

3、 开发用地的核算方法

开发用土地按取得时实际成本入账。

4、 公共配套设施费用的核算方法

公共配套设施按实际发生额核算。不能有偿转让的公共配套设施按受益面积分摊计入开发项目的开发成本。

5、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、 存货跌价准备的计提方法

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。

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。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

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

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

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

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，其中出租生产性用房按30年分摊、非生产性用房按45年分摊；土地使用权按照土地使用证上注明的年限分期摊入成本；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十五） 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

软件的使用寿命为3-5年。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

每年末, 对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本年公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产的摊销:

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

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产, 如有明显减值迹象的, 期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产, 每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试, 估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

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

(十八) 商誉

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

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出, 计入当期损益。

本公司对商誉不摊销, 商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中，

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 出租物业收入：

- a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书
- b. 履行了合同规定的义务，且价款已经取得或确信可以取得
- c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十一) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

(二十四) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策和主要会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海张江管理中心发展有限公司	全资子公司	上海	2,980.00	房地产开发、经营、销售, 物业管理, 房地产信息咨询, 建筑材料的销售(涉及许可经营的凭许可证经营)。	3,029.20		100.00	100.00	是			
上海张江创业源科技发展有限公司	控股子公司	上海	3,655.00	高新技术的研发, 创业投资, 投资管理, 投资咨询、房地产开发与经营, 物业管理(涉及许可经营的凭许可证经营)。	2,010.00		54.99	54.99	是	14,472.86		

上海张江高科技园区开发股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海张江浩成创业投资有限公司	全资子公司	上海	197,300.00	对高新技术企业和高新技术项目的创业投资，创业投资管理和创业投资咨询（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	197,300.00		100.00	100.00	是			
上海思锐置业有限公司	全资子公司	上海	44,500.00	房地产开发与经营，物业管理，投资，投资管理。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	44,500.00		100.00	100.00	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海张江集成电路产业区开发有限公司	全资子公司	上海	土地开发、房地产开发经营	76,000.00	集成电路研究开发, 高科技项目经营转让, 高科技成果转让, 创业投资, 实业投资, 建筑工程(按许可资质经营), 房地产开发经营, 物业管理、物业咨询, 商务咨询(以上咨询范围均不含经纪), 会务服务, 艺术表演场馆的经营管理, 建筑材料、机械设备、电器设备的销售, 国内贸易, 张江集成电路产业区土地开发。(涉及许可经营的凭许可证经营)。	195,805.72		100.00	100.00	是			
雅安张江房地产发展有限公司	控股子公司	雅安	房地产开发经营	20,000.00	房地产开发, 物业管理(凭资质证经营), 项目投资, 房屋出租(不含高档写字楼)	10,200.00		51.00	51.00	是	9,154.70		
上海兴科置业有限公司	控股子公司	上海	房地产开发经营	16,300.00	房地产开发与经营	16,300.00		100.00	100.00	是	0.45		

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
运鸿有限公司	全资子公司	英属开曼群岛	USD100	国际贸易、高科技产业项目的孵化及相关业务。	1,518.22		100.00	100.00	是			
上海奇都科技发展有限公司	全资子公司	上海	4,600.00	高新技术的研发, 创业投资, 投资管理, 房地产开发与经营, 物业管理, 国内贸易(除专项审批), 及以上相关业务咨询(涉及许可经营的凭许可证经营)。	5,238.00		100.00	100.00	是			
上海德馨置业发展有限公司	全资子公司	上海	8,000.00	自有房屋租赁, 物业管理, 房地产信息咨询(除经纪), 投资管理, 投资咨询(涉及许可经营的凭许可证经营)。	11,114.99		100.00	100.00	是			

上海张江高科技园区开发股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海数讯信息技术有限公司	控股子公司	上海	5,000.00	数据通信、网络接入、信息增值服务及信息资源的开发与服务；计算机软硬件、网络产品、通信产品以及各类电子产品的开发生产销售；通信工程；以上各项经营范围均凭许可证经营。	3,865.37		58.96	58.96	是	5,275.10		
上海欣凯元投资有限公司	全资子公司	上海	30,725.00	实业投资，投资管理（以上除股权投资和股权投资管理），房地产开发经营，物业管理，房地产信息咨询、投资咨询（咨询除经纪）。	30,685.90		100.00	100.00	是			
上海杰昌实业有限公司	控股子公司	上海	5,000.00	房地产开发和经营，仓储（除危险品），物业管理，商务咨询（除经纪）。	6,566.73		60.00	60.00	是	4,068.62		

- (二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。
- (三) 合并范围发生变更的说明：与上期相比无变化。
- (四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体：无。
- (五) 本期发生的同一控制下企业合并：无。
- (六) 本期发生的非同一控制下企业合并：无。
- (七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司：无。
- (八) 本期发生的反向购买：无。
- (九) 本期发生的吸收合并：无。
- (十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率：美元对港币的折算汇率统一按 1:7.8000，港币对人民币的折算汇率，按公司政策规定的折算方法折算。

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			72,609.88			166,624.41
小计			72,609.88			166,624.41
银行存款						
人民币			1,619,996,069.85			1,974,913,801.55
港币	59,072,540.31	0.8152	48,157,112.96	50,560,387.92	0.8107	40,989,303.39
美元	12,233,735.91	6.3587	77,790,802.30	12,226,451.86	6.3235	77,313,445.89
小计			1,745,943,985.11			2,093,216,550.83
其他货币资金						
人民币			34,348.23			110,060.86
美元						
小计			34,348.23			110,060.86
合 计			1,746,050,943.22			2,093,493,236.10

其中，其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用卡存款	34,348.23	68,615.84
存出投资款		41,445.02
合 计	34,348.23	110,060.86

(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	9,628,661.25	7,704,244.24

2、股票投资期末数

股票名称	股数	投资成本	期末每股市价	期末市价总额
				(2012年6月30日交易市价)
复旦张江	6,788,000	HKD5,469,161.65	HKD1.74	9,628,661.25

(三) 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值是(否)
账龄一年以内的应收股利	6,803,453.59	6,443,258.47	6,803,453.59	6,443,258.47		
其中：上海张江生物医药基地开发有限公司	6,803,453.59		6,803,453.59			
其中：上海八六三信息安全产业基地有限公司		6,443,258.47		6,443,258.47	已宣告发放，本报告期暂未实际支付。	否
合计	6,803,453.59	6,443,258.47	6,803,453.59	6,443,258.47		

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年内(含1年)	296,008,087.46	29.54	3,506,738.61	1.18	624,161,751.48	43.60	2,345,847.20	0.38
1-2年(含2年)	70,766,038.47	7.06	5,990,292.26	8.46	236,280,820.76	16.51	6,313,329.03	2.67
2-3年(含3年)	560,526,909.97	55.93	17,454,408.05	3.11	501,589,022.35	35.04	8,146,450.27	1.62
3-4年(含4年)	65,261,298.99	6.51	685,135.89	1.05	59,874,675.90	4.18	315,184.80	0.53
4-5年(含5年)	9,662,800.80	0.96			9,662,800.80	0.67		
合计	1,002,225,135.69	100.00	27,636,574.81		1,431,569,071.29	100.00	17,120,811.30	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
---账龄组合	124,060,720.91	12.38	7,735,586.09	6.24	77,941,374.67	5.44	4,780,794.70	6.13
---土地使用权转让								
(1) 未到合同约定收款期					1,100,190.25	0.08		
小计					1,100,190.25	0.08		
---房产销售								
(1) 未到合同约定收款期	751,985,939.37	75.03			1,230,697,006.69	85.97		
(2) 超过合同约定收款期限 1 年以内	6,624,847.80	0.66	198,745.43	3.00	29,173,258.80	2.04	875,197.76	3.00
(3) 超过合同约定收款期限 1-2 年	37,784,556.60	3.77	3,778,455.66	10.00	75,462,378.52	5.27	7,546,237.84	10.00
(4) 超过合同约定收款期限 2-3 年	72,132,825.41	7.20	14,426,565.09	20.00	11,906,592.29	0.83	2,381,318.46	20.00
小计	868,528,169.18	86.66	18,403,766.18		1,347,239,236.30	94.11	10,802,754.06	
---电费	8,139,023.06	0.81			3,751,007.53	0.26		
组合小计	1,000,727,913.15	99.85	26,139,352.27	2.61	1,430,031,808.75	99.89	15,583,548.76	1.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,497,222.54	0.15	1,497,222.54	100.00	1,537,262.54	0.11	1,537,262.54	100.00
合计	1,002,225,135.69	100.00	27,636,574.81		1,431,569,071.29	100.00	17,120,811.30	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
---数据通信业务						
1年以内	28,765,977.99	23.19	1,438,298.90	26,107,058.42	33.50	1,305,352.92
1-2年	862,187.34	0.69	258,656.20	645,203.70	0.83	193,561.11
2-3年	408,857.61	0.33	204,428.81	461,559.00	0.59	230,779.50
3年以上	369,951.09	0.30	369,951.09			
小计	30,406,974.03	24.51	2,271,335.00	27,213,821.12	34.92	1,729,693.53
---其他账龄组合						
1年以内	68,848,069.24	55.50	2,068,439.71	34,683,142.43	44.50	1,040,494.28
1-2年	17,544,349.91	14.14	1,754,434.99	13,873,862.11	17.80	1,387,386.21
2-3年	6,630,958.13	5.34	1,326,191.59	1,540,179.41	1.98	308,035.88
3年以上	630,369.60	0.51	315,184.80	630,369.60	0.80	315,184.80
小计	93,653,746.88	75.49	5,464,251.09	50,727,553.55	65.08	3,051,101.17
合计	124,060,720.91	100.00	7,735,586.09	77,941,374.67	100.00	4,780,794.70

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

4、 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

5、 期末数中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海张江(集团)有限公司	59,244,589.24	260,645.43	154,266,073.00	

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	263,750,000.00	2-3年	26.32
第二名	非关联方	147,000,000.00	2-3年	14.67
第三名	非关联方	100,111,035.91	1年以内	9.99
第四名	母公司	51,490,433.00	3-4年	5.14
第五名	非关联方	49,236,981.28	1年以内	4.91

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海张润置业有限公司	联营公司	147,000,000.00	14.67
上海八六三信息安全产业基地有限公司	受同一母公司控制	1,494,896.42	0.15

8、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的应收账款情况：无。

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

(五) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	17,520,606.25	51.70	8,705,541.54	49.69	19,580,620.83	78.03	162,173.40	0.83
1-2年(含2年)	4,798,273.19	14.16	2,890,600.00	60.24	2,779,050.28	11.07	178,355.35	6.42
2-3年(含3年)	3,071,732.69	9.06	2,262,950.00	73.67	500,785.64	2.00	100,427.13	20.05
3-4年(含4年)	2,127,739.48	6.28	1,057,732.00	49.71	22,000.00	0.09	10,000.00	45.45
4-5年(含5年)	5,572,659.68	16.44			1,570,895.50	6.26		
5年以上	800,350.75	2.36			641,052.00	2.55		
合计	33,891,362.04	100.00	14,916,823.54		25,094,404.25	100.00	450,955.88	

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,205,000.00	44.87	14,686,367.80	98.46				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
---账龄组合	3,651,666.17	10.78	172,723.74	4.73	6,722,122.66	26.79	357,223.88	5.31
---备用金	543,509.00	1.60			192,495.00	0.77		
---押金保证金	12,432,299.19	36.68			13,197,830.56	52.59		
---水电费	1,596,654.57	4.71			1,301,358.84	5.19		
---短期零星	404,501.11	1.19			3,586,865.19	14.29		
组合小计	33,833,630.04		14,859,091.54		25,000,672.25	99.63	357,223.88	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	57,732.00	0.17	57,732.00	100.00	93,732.00	0.37	93,732.00	100.00
合计	33,891,362.04	100.00	14,916,823.54		25,094,404.25	100.00	450,955.88	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
---数据通信业务						
1年以内	11,500.00	0.32	575.00	19,015.00	0.28	950.75
1—2年	2,000.00	0.05	600.00	19,000.00	0.28	5,700.00
2—3年	3,900.00	0.11	2,950.00	900.00	0.02	450.00
小计	17,400.00	0.48	4,125.00	38,915.00	0.58	7,100.75
---其他帐龄组合						
1年以内	3,584,266.17	98.15	158,598.74	5,374,088.50	79.94	161,222.65
1—2年	-			789,233.52	11.74	78,923.35
2—3年	50,000.00	1.37	10,000.00	499,885.64	7.44	99,977.13
3年以上				20,000.00	0.30	10,000.00
小计	3,634,266.17	99.52	168,598.74	6,683,207.66	99.42	350,123.13
合计	3,651,666.17	100.00	172,723.74	6,722,122.66	100.00	357,223.88

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星往来款	57,732.00	57,732.00	100.00%	预计无法收回

- 3、 以前年度已个别认定单项计提坏帐准备，于本期转回或收回其他应收款情况：无。
- 4、 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质或内容
上海张江体育休闲中心有限公司	全资控股公司	9,065,000.00	1年以内	26.75	往来款
上海张江体育休闲中心有限公司	全资控股公司	2,890,000.00	1-2年	8.53	往来款
上海张江体育休闲中心有限公司	全资控股公司	2,250,000.00	2-3年	6.64	往来款
上海张江体育休闲中心有限公司	全资控股公司	1,000,000.00	3年以上	2.95	往来款
上海浦东供电局	非关联方	692,100.00	1年以内	2.04	押金保证金
上海浦东供电局	非关联方	5,055,000.00	3年以上	14.92	押金保证金
上海弘轩工业技术有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	8.85	押金保证金
上海汲生膜科技发展有限公司	非关联方	1,277,880.00	1年以内	3.77	暂付款
上海蓝光科技有限公司	非关联方	1,210,950.00	3年以上	3.57	押金保证金

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额 的比例(%)
上海新张江物业管理有限公司	受同一母公司控制	448,457.28	1.32
上海张江物业设施管理有限公司	受同一母公司控制	280,684.40	0.83

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无。

9、未全部终止确认的被转移的其他应收款情况：无。

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

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	6,722,101.50	90.85	117,452,013.56	99.06
1至2年	533,058.13	7.20	1,096,411.33	0.92

2至3年	115,000.00	1.55		
3至4年			16,800.00	0.01
4至5年	16,800.00	0.23	12,500.00	0.01
5年以上	12,500.00	0.17		
合计	7,399,459.63	100.00	118,577,724.89	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海弘轩工业技术有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	预付工程款
上海市电力公司(浦东)	非关联方	1,481,856.51	1年以内	预付电费
上海柏森投资有限公司	非关联方	750,000.00	1年以内	预付委托管理费
用友软件股份有限公司上海公司	非关联方	363,180.00	1-2年	预付软件开发费
雅安市供排水公司	非关联方	379,772.94	1年以内	预付工程款
合计		4,974,809.45		

3、 期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 预付款项的其他说明：无。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,066,983.54		3,066,983.54	5,098,961.14		5,098,961.14
库存商品	86,152.82		86,152.82	2,651,558.65		2,651,558.65
低值易耗品				33,291.10		33,291.10
生产成本	3,789,884.00		3,789,884.00	3,000,004.80		3,000,004.80
开发成本	4,308,323,106.10		4,308,323,106.10	3,886,914,139.66		3,886,914,139.66
开发产品	1,353,542,303.54		1,353,542,303.54	1,612,993,634.87		1,612,993,634.87
合计	5,668,808,430.00		5,668,808,430.00	5,510,691,590.22		5,510,691,590.22

2、房地产行业适用

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	4,308,323,106.10		4,308,323,106.10	3,886,914,139.66		3,886,914,139.66
开发产品	1,353,542,303.54		1,353,542,303.54	1,612,993,634.87		1,612,993,634.87
合计	5,661,865,409.64		5,661,865,409.64	5,499,907,774.53		5,499,907,774.53

注：公司子公司雅安张江房地产开发有限公司于2011年5月10日以位于雨城区青江路土地及“御景雅苑”商用房在建工程作为抵押向雅安市商业银行借入4,500.00万元的长期借款，借款期限为18个月，抵押资产期末账面余额为185,902,591.31元。公司在2011年11月归还本金500.00万元，借款期末余额4,000.00万元。

(1) 开发成本：

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	其中：利息资本化金额
项目:B区土地	862,951,110.69	28,575,363.19	78,236.04	891,448,237.84	220,956,555.23
项目:集电港四期东块	644,344,880.50	67,194,077.16		711,538,957.66	68,496,418.39
项目中区项目	662,200,214.84	14,836,991.67		677,037,206.51	
项目:山水豪庭	430,450,065.92	69,493,103.32		499,943,169.24	28,573,652.67
项目:欣凯元项目	319,740,993.04	28,798,184.38		348,539,177.42	
项目:B区4-15地块动拆迁基地	243,154,008.17	64,369,378.24		307,523,386.41	18,471,758.76
项目:B区4-11地块	219,429,053.29	53,518,327.86		272,947,381.15	18,239,804.44
项目:御景雅苑	166,911,955.71	18,990,635.60		185,902,591.31	11,509,320.31
项目:B区4-8地块	154,041,684.71	24,280,783.57		178,322,468.28	13,232,850.74
项目:新建信息和新材料等用房(原993项目)	63,368,132.27	118,717.52		63,486,849.79	3,699,983.60
项目:B区代征地	35,515,977.34			35,515,977.34	859,380.61
项目:B区3-8地块	9,847,222.35	20,204,052.63		30,051,274.98	552,695.25
项目:装修工程	12,124,046.01	12,160,268.79		24,284,314.80	37,249.90
项目:B区4-10地块	14,257,331.62	4,134,686.89		18,392,018.51	874,491.32
项目:技创区建筑	9,963,969.76	6,532,370.57		16,496,340.33	
项目:B区4-9地块	10,515,759.35	3,423,947.84		13,939,707.19	602,966.13
项目:B区2-4地块	8,421,786.92	2,799,200.00		11,220,986.92	
其他项目	19,675,947.17	2,057,113.25		21,733,060.42	33,957.37
合计	3,886,914,139.66	421,487,202.48	78,236.04	4,308,323,106.10	386,141,084.72

(2) 开发产品:

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
项目:集电港三期	1,182,114,602.44	135,919.80	211,426,241.82	970,824,280.42
项目:清华二期	137,916,630.83	42,624.09	29,081,937.90	108,877,317.02
项目:创想园南区	102,135,000.00			102,135,000.00
项目:A区土地	52,300,898.82			52,300,898.82
项目:卡园综合楼	51,963,314.08			51,963,314.08
项目:北大二期	29,290,965.07		7,198,935.57	22,092,029.50
项目:创业园南区办公楼	21,807,208.79			21,807,208.79
项目:技创区土地成本	15,708,510.80			15,708,510.80
项目:产业区土地成本	4,079,273.65			4,079,273.65
项目:43#房产(10号楼)	3,465,408.13			3,465,408.13
项目:6号楼机房	289,062.33			289,062.33
项目:创想园北区	11,922,759.93		11,922,759.93	
合计	1,612,993,634.87	178,543.89	259,629,875.22	1,353,542,303.54

注:截止2012年6月30日,房产开发产品未办妥权证的帐面净值为61,491.90万元

其中,借款费用资本化金额为:

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		本期转入存货额	其他减少	
316,589,188.09	69,551,896.63			386,141,084.72

2、 存货跌价准备:无。

3、 存货跌价准备情况:无。

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	472,672,940.75	450,020,390.91

2、股票投资期末数：

股票名称	股数	投资成本	期末每股市价	期末公允价值
Semiconductor Manufacturing International Corporation	509,937,144	HKD473,019,254.20	HKD0.255	106,006,294.43
嘉事堂药业股份有限公司	37,722,906	96,838,132.78	9.72	366,666,646.32
合计				472,672,940.75

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业	408,449,452.23	462,257,621.80
联营企业	2,372,618,926.80	2,372,826,621.66
其他股权投资	664,745,929.27	564,840,529.27
小计	3,445,814,308.30	3,399,924,772.73
减：减值准备	7,345,113.93	7,345,113.93
合计	3,438,469,194.37	3,392,579,658.80

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
Shanghai ZJ Hi-Tech Investment Corporation	50.00	50.00	USD 12,523.06	USD 0.87	USD 12,522.19		USD 247.21
二、联营企业							
上海鲲鹏投资发展有限公司	30.00	30.00	11,084.07	14.01	11,070.06		53.43
上海张江金融滩网络有限公司	20.00	20.00	21.43	11.17	10.26		
上海美联生物技术有限公司	49.47	49.47	286.03	173.67	112.36		
上海张江新希望企业有限公司	30.00	30.00	16,730.08	37.96	16,692.12		-108.97
上海张江物业设施管理有限公司	25.00	25.00	2,023.42	1,303.46	719.96	1,235.32	-254.63
上海张江微电子港有限公司	49.50	49.50	439,649.55	286,349.82	153,299.73	11,217.86	5,744.95
上海大道置业有限公司(注1)	6.47	6.47	33,159.32	501.15	32,658.17		174.00
上海张江艾西益商务咨询有限公司	35.00	35.00	3,259.18	136.17	3,123.01	1,542.28	266.73
上海张江酒店经营管理有限公司	25.00	25.00	776.46	434.34	342.11	860.94	-104.77
上海股权托管交易中心股份有限公司	23.25	23.25	15,164.27	1,950.85	13,213.42	1,639.67	1,213.42
上海张江联合置地有限公司	40.00	40.00	1,000.00		1,000.00		
上海机械电脑有限公司(注2)	68.47	68.47	286.54	110.11	176.43		-12.81

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
上海唐银投资发展有限公司	45.00	45.00	51,463.49	7.28	51,456.21		20.34
川河集团有限公司	29.90	29.90	HKD 172,156.80	HKD 13,083.60	HKD 159,073.20	HKD 1,028.80	HKD 4,934.10
张江汉世纪创业投资有限公司	30.00	30.00	100,437.54	10,101.67	90,335.87		6,269.18
成都张江房地产开发有限公司	48.00	48.00	80,766.88	42,162.24	38,604.64		-341.43
上海展想电子科技有限公司	25.00	25.00	35,684.77	17,298.05	18,386.72		-288.37
上海张润置业有限公司	40.00	40.00	21,135.36	14,900.02	6,235.34		-114.54
上海张江朝阳创业投资有限公司	20.00	20.00	3,875.74		3,875.74		-10.98

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

注2：上海机械电脑有限公司于2009年2月6日成立清算组，截止本报告期末尚未清算完毕，公司对其按权益法核算。

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
Shanghai ZJ Hi-Tech Investment Corporation	权益法	306,016,692.08	462,257,621.80	-53,808,169.57	-63,565,109.87	408,449,452.23	50.00	50.00				
合营企业小计			462,257,621.80	-53,808,169.57	-63,565,109.87	408,449,452.23						
上海鲲鹏投资发展有限公司	权益法	22,380,600.00	32,933,620.38	276,533.99		33,210,154.37	30.00	30.00				
上海张江金融滩网络有限公司	权益法	1,000,000.00	20,514.21	-		20,514.21	20.00	20.00				
上海美联生物技术有限公司	权益法	8,300,000.00	555,872.47	-		555,872.47	49.47	49.47		555,872.47		
上海张江新希望企业有限公司	权益法	48,000,000.00	50,403,259.84	-326,914.40		50,076,345.44	30.00	30.00				
上海张江物业设施管理有限公司	权益法	1,250,000.00	2,431,483.26	-631,579.77		1,799,903.49	25.00	25.00				
上海张江艾西益商务咨询有限公司	权益法	2,800,000.00	8,870,851.68	933,570.56		9,804,422.24	35.00	35.00				
上海张江酒店经营管理有限公司	权益法	1,250,000.00	1,117,212.20	-261,926.52		855,285.68	25.00	25.00				
上海张江微电子港有限公司	权益法	698,519,165.82	1,090,536,259.06	25,319,565.06		1,115,855,824.12	49.50	49.50				
上海大道置业有限公司	权益法	8,336,188.96	21,019,436.12	112,588.86		21,132,024.98	6.47	6.47				
上海新张江物业管理有限公司(注1)	权益法		3,990,731.57	-3,990,731.57		-	40.00	40.00				
上海张江高新技术产业咨询服务有限公司(注2)	权益法		78,400.14	-78,400.14		-	40.00	40.00				
上海机械电脑有限公司	权益法	31,000,000.00	3,412,874.09	-87,708.91		3,325,165.18	68.47	68.47		2,117,116.75		
上海股权托管交易中心股份有限公司	权益法	27,900,000.00	27,900,000.00	2,426,833.48		30,326,833.48	23.25	23.25				
上海唐银投资发展有限公司	权益法	231,075,000.00	231,461,389.74	91,539.95		231,552,929.69	45.00	45.00				
川河集团有限公司	权益法	148,031,151.01	313,399,413.61	5,869,617.88		319,269,031.49	29.90	29.90				6,975,141.21
张江汉世纪创业投资有限公司	权益法	300,000,000.00	355,687,114.11	-29,821,504.50	-48,629,048.94	325,865,609.61	30.00	30.00				
成都张江房地产开发有限公司	权益法	192,000,000.00	186,941,136.03	-1,638,871.48		185,302,264.55	48.00	48.00				

上海张江高科技园区开发股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海张润置业有限公司(注3)	权益法	26,800,000.00	-16,394,318.19	2,342,782.21		-14,051,535.98	40.00	40.00				
上海展想电子科技有限公司	权益法	48,375,000.00	46,687,743.55	-720,934.39		45,966,809.16	25.00	25.00				
上海张江朝阳创业投资有限公司	权益法	8,000,000.00	7,773,627.79	-22,155.17		7,751,472.62	20.00	20.00				
上海张江联和置地有限公司	权益法	4,000,000.00	4,000,000.00	-		4,000,000.00	40.00	40.00				
权益法小计			2,372,826,621.66	-207,694.86	-48,629,048.94	2,372,618,926.80				2,672,989.22		6,975,141.21
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00	0.17	0.17				
上海蓝光科技有限公司	成本法	3,159,595.00	3,254,195.00	-94,600.00		3,159,595.00	1.00	1.00		1,580,000.00		
上海虹正资产经营有限公司	成本法	1,745,805.00	1,745,805.00			1,745,805.00	2.45	2.45				
上海汉世纪创业投资管理公司	成本法	4,139,250.00	4,139,250.00			4,139,250.00	10.00	10.00		1,790,000.00		
上海八六三信息安全产业基地有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	6.67	6.67				6,443,258.47
上海津村制药有限公司	成本法	8,294,254.63	8,294,254.63			8,294,254.63	3.00	3.00				90,000.00
上海复旦张江生物医药股份有限公司	成本法	11,842,627.07	11,842,627.07			11,842,627.07	14.92	14.92				
上海张江生物医药基地开发有限公司	成本法	47,619,030.00	47,619,030.00			47,619,030.00	9.52	9.52				
上海张江高科技园区置业有限公司	成本法	6,993,939.00	6,993,939.00			6,993,939.00	4.72	4.72				
上海张江医药互联网有限公司	成本法	190,000.00	190,000.00			190,000.00	19.00	19.00		190,000.00		
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	成本法	60,150,000.00	60,150,000.00			60,150,000.00	18.18	18.18				
上海康德莱企业发展集团有限公司	成本法	39,640,000.00	39,640,000.00			39,640,000.00	6.28	6.28				
上海浦东软件平台有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	10.00	10.00		1,112,124.71		
上海张江磐石葆霖股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	39,571,428.57	39,571,428.57			39,571,428.57	23.81	23.81				
上海张江之和顺投资中心(有限合伙)	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00			180,000,000.00	26.47	26.47				
上海金融发展投资基金(有限合伙)(注4)	成本法	250,000,000.00	150,000,000.00	100,000,000.00		250,000,000.00	5.68	5.68				

上海张江高科技园区开发股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成本法小计			564,840,529.27	99,905,400.00		664,745,929.27				4,672,124.71		6,533,258.47
合计			3,399,924,772.73	45,889,535.57	-112,194,158.81	3,445,814,308.30				7,345,113.93		13,508,399.68

注 1：公司本期处置了所持有的上海新张江物业管理有限公司的全部股权投资。

注 2：本期上海张江高新技术产业咨询服务有限公司完成清算并注销。

注 3：公司子公司上海张江集成电路产业区开发有限公司 2010 年度新增设立上海张润置业有限公司，首期投资成本为 24,000,000.00 元，投资比例为 40%，本报告期上海张江集成电路产业区开发有限公司向上海张润置业有限公司增值 2,800,000.00 元，投资比例仍为 40%，按权益法核算。张江集电公司 2010 年度向联营企业上海张润置业有限公司销售福尼克斯项目房产，销售金额为 196,000,000.00 元，公司对上海张润置业有限公司的投资比例为 40%，根据准则规定，对于投资企业与其联营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算归属于投资企业部分应当予以抵消，应抵消的收益为 -38,992,890.00 元。截至本报告期此房产尚未对外销售，抵消的未实现内部交易损益尚未能转回。另按权益法核算，2010 年确认损益调整的金额为 -431,417.50 元，2011 年确认损益调整的金额为 -970,010.69 元，2012 年 1-6 月确认损益调整的金额为 -457,217.79 元。

注 4：本期公司子公司上海张江浩成创业投资有限公司向上海金融发展投资基金（有限合伙）增资 100,000,000.00 元，增资后投资比例为 5.68%。

4、 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

5、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况：无。

(十) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	5,327,807,879.68	310,750,308.34	84,821,170.74	5,553,737,017.28
(1) 房屋、建筑物	5,327,807,879.68	310,750,308.34	84,821,170.74	5,553,737,017.28
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	824,949,964.37	88,417,372.43	21,571,972.17	891,795,364.63
(1) 房屋、建筑物	824,949,964.37	88,417,372.43	21,571,972.17	891,795,364.63
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	4,502,857,915.31	310,750,308.34	151,666,571.00	4,661,941,652.65
(1) 房屋、建筑物	4,502,857,915.31	310,750,308.34	151,666,571.00	4,661,941,652.65
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	4,502,857,915.31	310,750,308.34	151,666,571.00	4,661,941,652.65
(1) 房屋、建筑物	4,502,857,915.31	310,750,308.34	151,666,571.00	4,661,941,652.65
(2) 土地使用权				

注：1、2012年1-6月投资性房地产计提折旧和摊销金额为88,417,372.43元。

2、2012年6月本公司将账面原值为3,651,834.56元，已计提折旧214,965.23元的投资性房产改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产核算。

3、2012年6月本公司处置了账面原值81,169,336.18元，已计提折旧21,357,006.94元，净值310,852,860.55元的投资性房地产。

4、截止2012年6月30日，投资性房产未办妥权证的帐面净值为96,958.56万元。

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	219,593,296.82	17,721,996.50		1,243,109.21	236,072,184.11
其中：房屋及建筑物	25,109,792.32	3,651,834.56			28,761,626.88
机器设备	160,695,625.51	10,337,062.10			171,032,687.61
电子设备	7,092,270.19	503,940.84		30,133.48	7,566,077.55
运输设备	10,398,432.01			165,238.58	10,233,193.43
固定资产装修		2,353,159.00			2,353,159.00
管道	10,710,263.00	876,000.00			11,586,263.00
其他	5,586,913.79			1,047,737.15	4,539,176.64
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	75,665,880.05	214,965.23	9,270,514.68	860,965.11	84,290,394.85
其中：房屋及建筑物	4,470,251.36	214,965.23	502,636.71		5,187,853.30
机器设备	51,749,730.61		6,512,911.60		58,262,642.21
电子设备	5,472,176.31		920,185.63	17,023.91	6,375,338.03
运输设备	7,472,301.78		545,097.14	90,122.52	7,927,276.40
固定资产装修			274,535.24		274,535.24
管道	2,491,922.12		257,046.28		2,748,968.40
其他	4,009,497.87		258,102.08	753,818.68	3,513,781.27
三、固定资产账面净值合计	143,927,416.77	17,507,031.27		9,652,658.78	151,781,789.26
其中：房屋及建筑物	20,639,540.96	3,436,869.33		502,636.71	23,573,773.58
机器设备	108,945,894.90	10,337,062.10		6,512,911.60	112,770,045.40
电子设备	1,620,093.88	503,940.84		933,295.20	1,190,739.52
运输设备	2,926,130.23			620,213.20	2,305,917.03
固定资产装修		2,353,159.00		274,535.24	2,078,623.76
管道	8,218,340.88	876,000.00		257,046.28	8,837,294.60
其他	1,577,415.92			552,020.55	1,025,395.37
		本期新增	本期计提		
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
电子设备					

上海张江高科技园区开发股份有限公司
2012年1-6月
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备				
固定资产装修				
管道				
其他				
五、固定资产账面价值合计	143,927,416.77	17,507,031.27	9,652,658.78	151,781,789.26
其中：房屋及建筑物	20,639,540.96	3,436,869.33	502,636.71	23,573,773.58
机器设备	108,945,894.90	10,337,062.10	6,512,911.60	112,770,045.40
电子设备	1,620,093.88	503,940.84	933,295.20	1,190,739.52
运输设备	2,926,130.23	-	620,213.20	2,305,917.03
固定资产装修		2,353,159.00	274,535.24	2,078,623.76
管道	8,218,340.88	876,000.00	257,046.28	8,837,294.60
其他	1,577,415.92	-	552,020.55	1,025,395.37

本期折旧额 9,270,514.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 2,353,159.00 元。

2、 期末暂时闲置的固定资产：无。

3、 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	16,698,673.11	3,024,294.04	13,674,379.07

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金桥 IDX 机房	14,356,554.00		14,356,554.00			
集电港 IDX 机房二期	10,600.00		10,600.00	10,600.00		10,600.00
BCP 灾备席位区域建设工程	3,025,674.00		3,025,674.00	2,921,999.00		2,921,999.00
档案室装修	500,000.00		500,000.00			
合计	17,892,828.00		17,892,828.00	2,932,599.00		2,932,599.00

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
金桥 IDX 机房		14,356,554.00			14,356,554.00
集电港 IDX 机房二期	10,600.00				10,600.00
BCP 灾备席位区域建设工程	2,921,999.00	103,675.00			3,025,674.00
办公用房装修		2,353,159.00	2,353,159.00		
档案室装修		500,000.00			500,000.00
合计	2,932,599.00	17,313,388.00	2,353,159.00		17,892,828.00

(十三) 无形资产

无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	33,106,684.00		38,000.00	33,068,684.00
(1).增值电信业务经营许可等	30,000,000.00			30,000,000.00
(2).软件	3,106,684.00		38,000.00	3,068,684.00

2、累计摊销合计	14,991,240.72	1,807,011.14	38,000.00	16,760,251.86
(1).增值电信业务经营许可等	13,000,000.00	1,500,000.00		14,500,000.00
(2).软件	1,991,240.72	307,011.14	38,000.00	2,260,251.86
3、无形资产账面净值合计	18,115,443.28		1,807,011.14	16,308,432.14
(1).增值电信业务经营许可等	17,000,000.00		1,500,000.00	15,500,000.00
(2).软件	1,115,443.28		307,011.14	808,432.14
4、减值准备合计				
(1).增值电信业务经营许可等				
(2).软件				
5、无形资产账面价值合计	18,115,443.28		1,807,011.14	16,308,432.14
(1).增值电信业务经营许可等	17,000,000.00		1,500,000.00	15,500,000.00
(2).软件	1,115,443.28		307,011.14	808,432.14

本期摊销额 16,760,251.86 元。

(十四) 商誉

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

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
网络设备维护费	189,233.32		37,846.68		151,386.64
园区岗亭装修费	1,629,763.19	23,411.60	699,109.32		954,065.47
无线环境检测工程	3,033,333.32		325,000.01		2,708,333.31
合计	4,852,329.83	23,411.60	1,061,956.01	-	3,813,785.42

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 本公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
非同一控制下的企业合并公允价值与计税基础差额	278,031.18	278,031.18
坏账准备	6,650,359.95	4,205,572.46
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额	69,902,115.50	57,112,360.85
商誉减值准备	2,647,030.17	2,647,030.18
同一控制下的企业合并初始投资成本与计税基础差额	46,461,134.96	46,461,134.96
应付职工薪酬	3,818,320.27	6,126,114.72
应税利润亏损	28,872,615.81	
抵消与联营企业之间发生的未实现内部交易损益	9,748,222.50	9,748,222.50
长期股权投资减值准备	1,558,247.31	1,558,247.30
子公司超额亏损	4,796,592.20	1,896,250.00
小 计	174,732,669.85	130,032,964.15
递延所得税负债：		
非同一控制下的企业合并公允价值与计税基础差额	40,989,956.66	42,610,393.84
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额	67,457,128.38	49,538,748.03
企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	566,265.00	566,265.00
在采用权益法核算的被投资单位其他综合收益中享有的份额	23,606,134.83	39,497,412.30
境内外税率差	66,218,306.08	60,954,031.21
小 计	198,837,790.95	193,166,850.38

2、 期末应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
非同一控制下的企业合并公允价值与计税基础差额	163,959,826.65
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额	269,828,513.54
企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的 差额	2,265,060.00
在采用权益法核算的被投资单位其他综合收益中享有的份额	94,424,539.33
境内外税率差	264,873,224.28
小计	795,351,163.80
可抵扣差异项目	
非同一控制下的企业合并公允价值与计税基础差额	1,112,124.71
坏账准备	27,296,157.44
可供出售金融资产公允价值与账面价值差额	279,608,461.98
商誉减值准备	10,588,120.68
同一控制下的企业合并初始投资成本与计税基础差额	185,844,539.83
应付职工薪酬	15,273,281.07
应税利润亏损	115,490,463.23
抵消与联营企业之间发生的未实现内部交易损益	38,992,890.00
长期股权投资减值准备	6,232,989.22
子公司超额亏损	19,186,368.80
小计	699,625,396.96

(十七) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	17,120,811.30	10,562,579.75	46,816.24		27,636,574.81
其他应收款坏账准备	450,955.88	14,686,367.80	220,500.14		14,916,823.54
长期股权投资减值准备	7,345,113.93				7,345,113.93
商誉减值准备	10,588,120.68				10,588,120.68
合计	35,505,001.79	25,248,947.55	267,316.38		60,486,632.96

(十八) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	3,370,000,000.00	3,500,000,000.00
质押借款	-	
抵押借款	-	
保证借款	34,000,000.00	34,000,000.00
合计	3,404,000,000.00	3,534,000,000.00

注：公司子公司上海数讯信息技术有限公司与交通银行股份有限公司上海市分行签订了编号为 3102002011L100000600 的流动资金最高额借款合同，合同额度为 3,500.00 万元，授信期限为 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 6 月 20 日，全部贷款到期日不迟于 2012 年 12 月 20 日。截止 2012 年 6 月 30 日，上海数讯信息技术有限公司实际借款人民币 3400 万元，借款期限为 2011 年 12 月 19 日至 2012 年 12 月 18 日。上述借款由该公司出资比例较大股东上海张江高科技园区开发股份有限公司、上海紫江企业集团股份有限公司以及大众交通（集团）股份有限公司下属子公司上海大众企业管理有限公司分别承担 2,400.40 万元、466.48 万元及 533.12 万元的担保责任。

(十九) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	191,007,595.28	245,887,706.06
1-2 年	90,016,467.48	324,234,911.30
2-3 年	145,779,613.90	49,706,302.85
3-4 年	48,053,035.44	25,492,958.66
4-5 年	33,526,718.23	15,036,272.68
5 年以上	60,045,421.73	1,714,516.23
合计	568,428,852.06	662,072,667.78

2、 期末数中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况：

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

3、 期末数中应付关联方款项。

单位名称	期末余额	年初余额
上海新张江物业管理有限公司	1,234,298.00	

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
B区项目	75,912,600.85	尚未办妥决算手续	
43#房产总体项目	55,315,752.16	尚未办妥决算手续	
集电港三期公寓式酒店项目	46,724,184.00	尚未办妥决算手续	
北大、清华二期项目	44,738,392.13	尚未办妥决算手续	
集电港二期西块项目	30,687,083.68	尚未办妥决算手续	
集电港二期东块项目	26,764,926.20	尚未办妥决算手续	

(二十) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
1年以内	272,515,790.79	318,698,690.42
1-2年	188,920,842.08	196,756,339.70
2-3年	663,635.69	663,635.69
3-4年	206,007.60	1,547,585.89
4-5年	1,377,645.79	436,067.50
5年以上	2,011,822.26	1,863,307.22

合 计	465,695,744.21	519,965,626.42
-----	----------------	----------------

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

3、 期末数中预收关联方款项

单位名称	期末余额	年初余额
上海张江创新学院	399,250.19	399,250.19

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
雅安御景雅苑房产销售客户群	161,396,229.88	未满足销售收入 确认条件	
昂宝电子（上海）有限公司	27,305,730.00	未满足销售收入 确认条件	

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	27,225,252.63	28,949,005.91	37,897,477.53	18,276,781.01
(2) 职工福利费	35,000.00	1,641,681.39	1,383,426.94	293,254.45
(3) 社会保险费	106,254.81	7,543,918.44	7,633,971.83	16,201.42
其中：医疗保险费	43,738.18	2,229,577.70	2,269,735.64	3,580.24
养老保险费	53,795.10	4,704,346.31	4,746,246.60	11,894.81
失业保险费	5,914.75	400,336.69	405,525.07	726.37
工伤保险费	2,037.34	135,111.90	137,149.24	
生育保险费	769.44	74,545.84	75,315.28	
(4) 住房公积金	4,664.96	2,134,312.17	2,139,282.00	-304.87
(5) 工会经费和职工教育经费	1,943,439.69	800,820.29	1,018,229.24	1,726,030.74
(6) 其他	15,593.46		15,593.46	
合计	29,330,205.55	41,069,738.20	50,087,981.00	20,311,962.75

本期提取工会经费和职工教育经费金额 800,820.29 元，支用金额为 1,018,229.24 元。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-856,159.78	-966,074.92
营业税	-15,803,727.83	24,101,063.80
城建税	-953,410.35	-440,307.21
企业所得税	48,029.31	47,835,647.54
个人所得税	1,195,829.37	2,307,806.45
土地增值税	1,104,504.73	13,862,425.97
教育费附加	-911,786.74	1,290,759.11
河道管理费	-80,653.85	298,908.83
政府性基金	-169,770.11	-131,957.72
合计	-16,427,145.25	88,158,271.85

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	11,596,934.73	11,787,690.88

(二十四) 应付股利

1、

项目	期末余额	期初余额
公司已宣告发放但尚未支付的 2011年度股利	309,737,910.00	

2、 期末数中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额	期初余额
上海张江(集团)有限公司	165,964,237.40	

(二十五) 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	133,423,171.32	108,045,877.10
1-2年	145,659,294.03	326,314,320.63
2-3年	260,350,151.39	72,544,037.95
3-4年	27,955,598.50	24,646,754.80
4-5年	2,029,083.63	1,705,382.91
5年以上	8,858,487.78	8,942,788.62
合计	578,275,786.65	542,199,162.01

2、 期末数中欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项：

单位名称	期末余额	年初余额
上海张江（集团）有限公司	245,910,018.66	239,274,229.33

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海张江酒店经营管理有限公司	500,000.00	
上海张江创新学院	422,395.16	
ShanghaiZJHi-TechInvestment	7,132,179.92	7,092,635.44
合计	8,054,575.08	7,092,635.44

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
上海张江（集团）有限公司	228,704,579.34	借款及往来款项	
舜杰建设(集团)有限公司	10,753,145.80	工程尚未履约完毕	
空军第一建筑安装工程总队	11,829,904.60	工程尚未履约完毕	
剑腾液晶显示（上海）有限公司项目	28,819,242.00	工程尚未履约完毕	

Shanghai ZJHi-TechInvestment	7,132,179.92	往来款	
------------------------------	--------------	-----	--

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
上海张江（集团）有限公司	245,910,018.66	借款及往来款项等	
剑腾液晶显示（上海）有限公司项目	28,819,242.00	工程履约保证金	
舜杰建设(集团)有限公司	10,753,145.80	工程履约保证金	
空军第一建筑安装工程总队	11,829,904.60	工程履约保证金	
上海张江火炬园创业园投资开发有限公司	16,558,117.22	代收款	
上海溢杰投资有限公司	24,480,000.00	保证金	
宿迁申华工业园发展有限公司	12,000,000.00	暂收款	
Shanghai ZJHi-TechInvestment	7,132,179.92	往来款	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,171,600,000.00	1,564,200,000.00
其中：抵押借款	63,000,000.00	23,000,000.00
保证借款		55,900,000.00
信用借款	2,108,600,000.00	1,485,300,000.00

注：1、公司子公司雅安张江房地产开发有限公司于2011年5月10日以位于雨城区青江路土地及“御景雅苑”商用房在建工程作为抵押担保向雅安市商业银行借入4,500.00万元的长期借款，借款期限为18个月。公司在2011年11月归还本金500.00万元，借款期末余额4,000.00万元。

2、本公司子公司上海杰昌实业有限公司于2010年12月3日与上海农村商业银行签订人民币借款合同，公司以座落于浦东新区合庆镇庆达路315号自有房产进行抵押，借入长期借款2,300.00万元。

(二十七) 长期借款

长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		40,000,000.00
保证借款		
信用借款	1,290,764,268.94	2,020,740,490.94
合计	1,290,764,268.94	2,060,740,490.94

(二十八) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 沪张江	100.00	2009-12-9	5 年	2,000,000,000.00	7,211,111.03	58,999,999.98		66,211,111.01	2,049,212,850.52
合计				2,000,000,000.00	7,211,111.03	58,999,999.98		66,211,111.01	2,049,212,850.52

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁款	1,928,150.15	3,905,468.15

长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
惠普租赁有限公司		1,928,150.15		3,905,468.15

(三十) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益-与收益相关的政府补助	2,090,005.00	2,363,705.00

递延收益明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
小巨人基金	300,000.00	400,000.00	24,800.00	675,200.00
浦东新区研发机构基金	872,840.00		98,300.00	774,540.00
总集成总承包基金	111,915.00		10,600.00	101,315.00
特色产业中小企业专项基金	1,078,950.00		540,000.00	538,950.00
合计	2,363,705.00	400,000.00	673,700.00	2,090,005.00

(三十一) 股本

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

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

(三十二) 资本公积

项目	调整后年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	2,965,492,820.80			2,965,492,820.80
（2）同一控制下的企业合并被合并方在合并日前实现的留存收益中归属于合并方的部分	-69,081,814.28			-69,081,814.28
（3）同一控制下的企业合并取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额	-139,383,404.87			-139,383,404.87
（4）购买子公司少数股权购买成本与账面价值差额	-120,529,689.10			-120,529,689.10
（5）本期新增同一控制下的企业合并增加的期初资本公积				
小计	2,636,497,912.55			2,636,497,912.55
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失（注1）	-30,294,451.24	20,514,502.81		-9,779,948.43
（3）可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失产生的暂时性所得税差异（注1）	7,573,612.81		5,128,625.69	2,444,987.12
（4）分步实现非同一控制下企业合并原持股比例可辨认净资产公允价值变动计入资本公积部分	10,476,144.34			10,476,144.34
（5）权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响（注2）	206,618,698.13		112,194,158.81	94,424,539.32
（6）权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响产生的暂时性所得税差异（注2）	-39,497,412.30	15,891,277.47		-23,606,134.83
小计	154,876,591.74	36,405,780.28	117,322,784.50	73,959,587.52
合计	2,791,374,504.29	36,405,780.28	117,322,784.50	2,710,457,500.07

资本公积的说明：

注 1：公司持有的嘉事堂药业股份有限公司的股权作为可供出售金融资产，其当期公允价值变动形成的利得扣除产生的暂时性所得税差异后净额 53,755,141.05 元计入资本公积。公司子公司持有的 SemiconductorManufacturingInternationalCorporation 作为可供出售金融资产，其当期公允价值变动形成的损失扣除产生的暂时性所得税差异后净额-38,369,263.93 元计入资本公积。

注 2：公司投资的权益法单位张江汉世纪创业投资有限公司和 ShanghaiZJHi-TechInvestmentCorporation 本报告期发生其他所有者权益变动，按持股比例应享有的份额分别计入资本公积-48,629,048.94 元、-47,673,832.40 元。

(三十三) 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	398,795,582.08			398,795,582.08

(三十四) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	1,648,309,806.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,050,199.65	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	309,737,910.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,412,622,095.92	

(三十五) 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	591,758,324.61	495,475,539.96
其他业务收入	19,940,275.18	19,144,415.32
营业成本	289,125,114.71	237,649,615.92

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 通讯服务业	138,420,453.42	88,501,303.61	103,599,892.07	68,985,898.63
(2) 商 业				
(3) 房地产业	452,451,262.31	185,701,567.54	389,835,533.15	151,713,553.69
(4) 其他服务业	886,608.88	164,007.37	2,040,114.74	580,031.99
小计	591,758,324.61	274,366,878.52	495,475,539.96	221,279,484.31
公司内各业务分部相互抵销		-4,819,644.85		-1,812,265.65
合计	591,758,324.61	269,547,233.67	495,475,539.96	219,467,218.66

按产品类别列示主营业务收入，主营业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 房产销售	222,911,871.88	71,813,325.13	177,524,464.34	54,175,968.99
(2) 房产出租	229,539,390.43	109,068,597.56	212,311,068.81	95,725,319.05
(3) 通讯服务	138,420,453.42	88,501,303.61	103,599,892.07	68,985,898.63
(4) 其他	886,608.88	164,007.37	2,040,114.74	580,031.99
合计	591,758,324.61	269,547,233.67	495,475,539.96	219,467,218.66

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	133,801,428.88	21.88%
第二名	38,916,991.00	6.36%
第三名	26,637,924.00	4.35%
第四名	23,555,528.00	3.85%
第五名	7,739,619.30	1.27%
合计	230,651,491.18	37.71%

(三十六) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	25,978,359.19	21,906,921.71
土地使用税	3,050,062.89	3,763,045.00
城市维护建设税	260,413.51	219,278.68
土地增值税	4,711,217.36	2,185,196.30
教育费附加	1,302,067.49	1,026,805.34
其他税费	1,579.04	2,331.00
合计	35,303,699.48	29,103,578.03

(三十七) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	223,149,068.74	197,797,968.43
减：利息收入	11,138,718.24	17,901,849.42
汇兑损益	-2,626,171.75	11,250,390.69
其他	2,698,113.90	646,606.45
合计	212,082,292.65	191,793,116.15

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,876,338.96	1,770,330.76

(三十九) 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	6,533,258.47	122,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	62,246,466.26	22,892,439.33
处置长期股权投资产生的投资收益	442,056.34	-549,680.20
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,658,435.90	5,029,720.80
合 计	74,880,216.97	27,494,879.93

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海八六三信息安全产业基地有限公司	6,443,258.47		被投资单位分红同比增加
上海津村制药有限公司	90,000.00	122,400.00	被投资单位分红同比增加
合 计	6,533,258.47	122,400.00	

3、按权益法核算的长期股权投资收益（前五名）：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海张江微电子港有限公司	25,319,565.06	15,147,863.75	被投资单位当期净利润同比增加
张江汉世纪创业投资有限公司	18,807,544.44	1,490,856.30	被投资单位当期净利润同比增加
川河集团有限公司	11,086,197.27	7,236,333.24	被投资单位当期净利润同比增加
Shanghai ZJ Hi-Tech Investment Corporation	8,038,170.09	5,852,176.26	被投资单位当期净利润同比增加
上海股权托管交易中心股份有限公司	2,426,833.48		被投资单位当期净利润同比增加
合计	65,678,310.34	29,727,229.55	

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	10,295,263.37	4,184,106.72
长期股权投资减值损失		
合计	10,295,263.37	4,184,106.72

(四十一) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		57.45	
其中：处置固定资产利得		57.45	
政府补助	673,700.00	56,560.00	673,700.00
赔偿及罚款收入	419,299.40	226,051.07	419,299.40
其他	93,077.88	16,900.00	93,077.88
合计	1,186,077.28	299,568.52	1,186,077.28

2、 政府补助明细

项目	形式	本期金额	上期金额
浦东新区研发机构资助	货币	98,300.00	18,560.00
总集成总承包基金	货币	10,600.00	20,000.00
小巨人基金	货币	24,800.00	
特色产业中小企业专项	货币	540,000.00	
张江管委会市场推广补助款	货币		18,000.00
合计		673,700.00	56,560.00

(四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,033.09	186.00	2,033.09
其中：固定资产处置损失	2,033.09	186.00	
对外捐赠	193,500.00	100,000.00	193,500.00
其中：公益性捐赠支出	193,500.00	100,000.00	
罚款			
其他	1,773.00		1,773.00
合计	197,306.09	100,186.00	197,306.09

(四十三) 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	28,258,581.66	34,231,371.31
递延所得税调整	-28,266,113.36	-35,515,816.24
合计	-7,531.70	-1,284,444.93

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式:

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

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

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。

计算过程:

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	74,050,199.65	20,572,916.05
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,548,689,550.00	1,548,689,550.00
基本每股收益(元/股)	0.048	0.013

普通股的加权平均数计算过程如下:

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

(2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性的潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

(四十五) 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	20,514,502.81	154,490,584.43
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,128,625.69	38,622,646.11
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	15,385,877.12	115,867,938.32
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-112,194,158.81	16,816,529.39
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-15,891,277.47	-7,349,688.68
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-96,302,881.34	24,166,218.07
3.外币财务报表折算差额	3,621,106.43	-15,385,133.36
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	3,621,106.43	-15,385,133.36
4.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-77,295,897.79	124,649,023.03

(四十六) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

主要包括:

项 目	本期金额
利息收入	11,138,371.74
收到押金、保证金	15,146,879.12
暂收款	45,571,952.76

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

主要包括:

项 目	本期金额
办公费、差旅费、修理费	8,122,585.60
租赁及物业管理费	4,617,138.58
咨询、顾问、代理等中介费	2,628,106.64
广告宣传费、招商费用	2,097,951.39
业务招待费	1,850,041.19
支付押金、保证金	17,975,220.32
代垫代收款	13,995,548.19

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
不再纳入合并的控股公司年初持有的现金和现金等价物	374,131.87

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
融资租赁款	1,977,318.00

(四十七) 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	80,226,274.98	38,045,395.21
加：资产减值准备	10,295,263.37	4,184,106.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,270,514.68	9,725,586.88
无形资产摊销	1,807,011.14	1,070,527.97
长期待摊费用摊销	1,061,956.01	450,064.01
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)	2,033.09	128.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,876,338.96	-1,770,330.76
财务费用(收益以“-”号填列)	223,149,068.74	197,797,968.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-74,880,216.97	-27,494,879.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-31,909,951.05	-31,300,079.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,643,837.69	-4,215,736.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	-251,963,423.40	-480,109,725.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	582,438,083.82	156,634,158.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-277,032,811.28	-241,553,438.21
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	274,231,301.86	-378,536,254.46
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	1,746,050,943.22	2,114,949,011.44
减：现金的期初余额	2,047,270,381.93	3,325,899,233.37
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	-301,219,438.71	-1,210,950,221.93

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,746,050,943.22	2,114,949,011.44
其中：库存现金	72,609.88	168,523.48
可随时用于支付的银行存款	1,745,943,985.11	2,114,609,754.06
可随时用于支付的其他货币资金	34,348.23	170,733.90
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	1,746,050,943.22	2,114,949,011.44

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

六、 资产证券化业务的会计处理：无。

七、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海张江(集团)有限公司	母公司	有限公司	浦东新区张东路1387号16幢	丁磊	高科技项目经营转让, 市政基础设施开发设计, 房地产经营, 咨询, 综合性商场, 建筑材料, 金属材料。	311,255.00	53.58	53.58	上海张江(集团)有限公司	13220807-3

(二) 本公司的子公司情况: 详见本附注四(一)。

(三) 本公司的合营和联营企业情况: 详见本附注五(九)。

(四) 本公司的其他关联方情况

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

(五) 关联交易情况

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额		上年同期金额	
		金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海张江(集团)有限公司	股权收购			24,446.64	100.00

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易 内容	本年金额		上年金额	
		金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
上海张江(集团)有限公司(注1)	房产租赁	553.05	2.41	628.32	2.96
上海张江(集团)有限公司(注2)	房产租赁	135.00	0.59	135.00	0.64
上海张江(集团)有限公司(注3)	房产租赁	500.31	2.18	300.19	1.41
上海八六三信息安全产业基地有 限公司	房产租赁	96.08	0.42		
上海张江(集团)有限公司(注4)	股权转让	381.24	100.00		
上海张江(集团)有限公司	工程款	220.92	1.60		

注1: 根据2007年2月28日公司子公司上海张江集成电路产业区开发有限公司与上海张江(集团)有限公司签订的《房屋租赁合同》, 上海张江集成电路产业区开发有限公司将位于上海市张江高科技园区集成产业区张东路1387号第13-17号楼A-D建筑面积约为20,657.05平方米的办公楼出租给上海张江(集团)有限公司, 租期为2007年7月1日至2012年6月30日, 约定租金为2.50元/日/平方米。2011年签订《房屋租赁合同补充协议》, 张江集团自2011年5月15日起开始租赁其中12,121.60平方米的房产, 租金仍为2.50元/日/平方米。本报告期确认租金收入5,530,480.02元, 款项已全数收到。

注2: 根据2009年本公司与上海张江(集团)有限公司签订的《张江高科苑学生公寓包租协议》, 本公司将位于张江高科技科研教育区3号地块的张江高科苑学生公寓(1、2、3、4、8号楼), 建筑面积为22,981.47平方米的450套学生公寓包租给上海张江(集团)有限公司进行出租和管理。包租期为2009年8月1日至2014年7月31日, 共计5年。2009年8月1日至2012年7月31日, 年包租费用为人民币270万元。本报告期确认租金收入1,350,000.00元, 款项尚未收到。

注3: 根据2010年9月15日本公司与上海张江(集团)有限公司签订的《张江高科苑留学生公寓包租协议》, 本公司将位于张江高科技科研教育区3号地块的张江高科苑留学生公寓(15、17、18号楼), 建筑面积约为10965.74平方米的168套学生公

寓包租给上海张江（集团）有限公司进行出租和管理。包租期为2010年9月1日至2011年8月31日，共计1年。后续签《张江高科苑留学生公寓包租延期协议》，包租期延续至2012年8月31日，租金单价仍为1.5元/平方米/天。本报告期确认租金收入5,003,118.83元，款项尚未收到。

注4：本期公司向上海张江（集团）有限公司出售所持有的上海新张江物业管理有限公司40%股权，转让价格为3,812,419.04元。截至报告期末已通过银行全额收取股权转让款3,812,419.04元。

4、 其他关联交易：

公司子公司雅安张江房地产开发有限公司2010年度为开发房产项目，向最终控股股东上海张江（集团）有限公司借款，借款金额为400,000,000.00元，借款利率为5.31%。2010年度已归还借款140,000,000.00元，2011年度归还借款60,000,000.00元，本期末未归还的借款本金为200,000,000.00元。本报告期确认的利息支出为6,602,333.33元，已全部资本化，计入项目开发成本，本期末应付张江集团的利息为23,908,658.33元。

5、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利					
	上海八六三信息安全产业基地有限公司	644.33			
	上海张江生物医药基地开发有限公司			680.35	
应收账款					
	上海张江（集团）有限公司	5,924.46	26.06	15,426.61	
	上海张润置业有限公司	14,700.00		14,700.00	
	上海八六三信息安	149.49	5.89		

	全产业基地有限公司			
其他应收款				
	上海张江物业设施管理有限公司	44.85		39.43
	上海新张江物业管理有限公司	28.07		

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海张江（集团）有限公司	588.39	588.39
	上海新张江物业管理有限公司	123.43	
预收账款			
	上海张江创新学院	39.93	39.93
应付股利			
	上海张江（集团）有限公司	16,596.42	
其他应付款			
	上海张江（集团）有限公司	24,591.00	23,927.42
	上海张江酒店经营管理有限公司	50.00	
	上海张江创新学院	42.24	
	ShanghaiZJHi-TechInvestmentCorporation	713.22	709.26

八、 股份支付：无。

九、 或有事项

(一) 截止2012年6月30日，未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
上海数讯信息技术有限公司	24,004,000.00	从 2011-11-30 至 2014-6-30	无不良影响
小计	24,004,000.00		
上海标氢气体技术有限公司	4,928,000.07	从 2009-6-18 至小产证办出日	无不良影响
上海高必德实业有限公司	6,176,666.63	从 2010-4-20 至小产证办出日	无不良影响
小计	11,104,666.70		
合 计	35,108,666.70		

注 1: 本公司子公司上海数讯信息技术有限公司与交通银行股份有限公司上海市分行签订了编号为 3102002011L100000600 的流动资金最高额借款合同, 合同额度为 3,500 万元, 授信期限为 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 6 月 20 日, 全部贷款到期日不迟于 2012 年 12 月 20 日。截止 2012 年 6 月 30 日该公司实际使用额度为 3,400.00 万元。上述借款由该公司出资比例较大股东上海张江高科技园区开发股份有限公司、上海紫江企业集团股份有限公司以及大众交通(集团)股份有限公司下属子公司上海大众企业管理有限公司分别承担 2,400.40 万元、466.48 万元及 533.12 万元的担保责任。

注 2: 2009 年 6 月 18 日, 本公司子公司上海张江创业源科技发展有限公司为上海标氢气体技术有限公司提供阶段性担保, 担保金额为 12,320,000.00 元, 担保主合同借款期自 2009 年 6 月 18 日至 2014 年 6 月 18 日, 保证期间自主合同确定的借款到期之次日后两年止。该担保系法人按揭借款担保, 担保合同期至房产买受方办理完成房产小产证日即告终止。截止 2012 年 6 月 30 日, 上海标氢气体技术有限公司已归还 7,391,999.93 元借款。担保借款余额为 4,928,000.07 元。

注 3: 2010 年 4 月 20 日, 本公司子公司上海张江创业源科技发展有限公司为上海高必德实业有限公司提供阶段性担保, 担保金额为 10,900,000.00 元, 担保主合同借款期自 2010 年 4 月 20 日至 2015 年 4 月 20 日, 保证期间自主合同确定的借款到期之次日后两年止。该担保系法人按揭借款担保, 担保合同期至房产买受方办理完成房产小产证日即告终止。截止 2012 年 6 月 30 日, 上海高必德实业有限公司已归还 4,723,333.37 元借款, 担保借款余额为 6,176,666.63 元。

十、承诺事项

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

抵押资产	原值	净值
投资性房地产	66,631,852.05	40,604,497.49

(二) 公司子公司雅安张江房地产开发有限公司于2011年5月10日以位于雨城区青江路土地及“御景雅苑”商用房在建工程作为抵押担保向雅安市商业银行借入4,500.00万元的长期借款, 借款期限为18个月, 抵押资产期末账面余额为185,902,591.31元。该公司在2011年11月归还本金500.00万元, 借款期末余额4,000.00万元。

十一、资产负债表日后事项: 无。

十二、其他重要事项说明

(一) 截止2012年6月30日, 公司尚未办妥权证的开发产品和投资性房产的账面净值为158,450.46万元, 目前权证尚在办理中。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	176,926,116.87	36.50	1,531,817.86	0.87	517,543,619.19	62.56	674,943.26	0.13
1-2年(含2年)	13,263,904.26	2.74	1,318,749.10	9.94	44,326,643.48	5.36	3,640,229.93	8.21
2-3年(含3年)	293,935,871.59	60.63	6,001,606.46	2.04	264,828,795.71	32.00	215,759.14	0.08
3年以上	630,369.60	0.13	315,184.80	50.00	630,369.60	0.08	315,184.80	50.00
合计	484,756,262.32	100.00	9,167,358.23		827,329,427.98	100.00	4,846,117.13	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
--账龄组合	70,124,488.41	14.47	4,214,958.23	6.01	35,847,573.20	4.33	2,369,917.13	6.61
--土地销售								
未到合同约定收款期					1,100,190.25	0.13		
--房产销售								
(1) 未到合同约定收款期	382,507,582.71	78.91			761,868,657.00	92.09		
(2) 超过合同约定收款期限 1 年以内								
(2) 超过合同约定收款期限 1-2 年					24,762,000.00	2.99	2,476,200.00	10.00
(2) 超过合同约定收款期限 2-3 年	24,762,000.00	5.11	4,952,400.00	20.00				
小计	407,269,582.71	84.02	4,952,400.00		786,630,657.00	95.08	2,476,200.00	
---电费	7,362,191.20	1.51			3,751,007.53	0.46		
组合小计	484,756,262.32	100.00	9,167,358.23	1.89	827,329,427.98	100.00	4,846,117.13	0.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	484,756,262.32	100.00	9,167,358.23		827,329,427.98	100.00	4,846,117.13	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	51,060,595.47	72.81	1,531,817.87	22,498,108.56	62.76	674,943.26
1—2年	13,187,491.04	18.81	1,318,749.10	11,640,299.33	32.47	1,164,029.93
2—3年	5,246,032.30	7.48	1,049,206.46	1,078,795.71	3.01	215,759.14
3年以上	630,369.60	0.90	315,184.80	630,369.60	1.76	315,184.80
合计	70,124,488.41	100.00	4,214,958.23	35,847,573.20	100.00	2,369,917.13

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

4、本报告期实际核销的应收账款情况：无。

5、期末应收账款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况。

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海张江(集团)有限公司	6,353,118.83	190,593.56		

6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	非关联方	263,750,000.00	未到合同约定收款期	54.41
第二名	非关联方	100,111,035.91	未到合同约定收款期	20.65
第三名	非关联方	24,762,000.00	超过合同约定收款期 限2-3年	5.11
第四名，其中	非关联方	10,121,676.36	1年以内	2.09
	非关联方	10,163,272.26	1-2年	2.10
第五名	非关联方	3,383,135.64	2-3年	0.70
	非关联方	20,605,835.60	1年以内	4.25

7 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)
上海八六三信息安全产业 基地有限公司	受同一母公司控制	1,494,896.42	0.31

8、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况: 无。

9、 未全部终止确认的被转移的应收账款情况: 无。

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

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	144,941,463.89	17.38			252,866,552.96	34.07		
1-2年(含2年)	193,229,445.19	23.18			17,129,941.56	2.31		
2-3年(含3年)	16,401,655.00	1.97						
3-4年(含4年)	843,000.00	0.10						
4-5年(含5年)	4,339,252.00	0.52			127,252.00	0.02		
5年以上	473,996,148.18	56.85			471,925,048.79	63.60		
合计	833,750,964.26	100.00			742,048,795.31	100.00		

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
--关联方往来款	825,407,807.19	99.00			733,492,004.84	98.85		
--备用金	538,509.00	0.06			175,635.00	0.02		
--押金保证金	6,689,737.09	0.81			7,320,402.59	0.99		
--水电费	277,242.13	0.03			618,267.50	0.08		
--短期零星	837,668.85	0.10			442,485.38	0.06		
组合小计	833,750,964.26	100.00			742,048,795.31	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	833,750,964.26	100.00			742,048,795.31	100.00		

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

4、本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

5、期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
WellLeadTechnologyLtd.	子公司	316,245,000.00	5年以上	37.93	往来款
上海德馨置业发展有限公司	子公司	170,806,956.33	1-2年	20.49	往来款
上海德馨置业发展有限公司	子公司	16,381,655.00	2-3年	1.96	往来款
FirmFastDevelopmentsLtd.	子公司	157,110,096.19	5年以上	18.84	往来款
上海奇都科技发展有限公司	子公司	56,582,388.44	1年以内	6.79	往来款
上海兴科置业有限公司	子公司	35,954,588.60	1年以内	4.31	往来款
上海兴科置业有限公司	子公司	10,111,693.98	1-2年	1.21	往来款

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
WellLeadTechnologyLtd.	子公司	316,245,000.00	37.93
上海德馨置业发展有限公司	子公司	187,188,611.33	22.45
FirmFastDevelopmentsLtd.	子公司	157,110,096.19	18.84
上海奇都科技发展有限公司	子公司	56,582,388.44	6.79
上海兴科置业有限公司	子公司	46,066,252.64	5.53
上海欣凯元投资有限公司	子公司	45,769,156.21	5.49
上海张江集成电路产业区开发有限公司	子公司	15,717,160.70	1.89
上海张江物业设施管理有限公司	受同一母公司控制	448,457.28	0.05
上海新张江物业管理有限公司	受同一母公司控制	280,684.40	0.03
合计		825,407,807.19	99.00

8、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况：无。

9、 未全部终止确认的被转移的其他应收款情况：无。

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

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况单位：

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中:联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业:												
上海鲲鹏投资发展有限公司	权益法	22,380,600.00	32,933,620.38	276,533.99		33,210,154.37	30.00	30.00				
上海张江金融滩网络有限公司	权益法	1,000,000.00	20,514.21	-		20,514.21	20.00	20.00				
上海美联生物技术有限公司	权益法	8,300,000.00	555,872.47	-		555,872.47	49.47	49.47		555,872.47		
上海张江新希望企业有限公司	权益法	48,000,000.00	50,403,259.84	-326,914.40		50,076,345.44	30.00	30.00				
上海张江物业设施管理有限公司	权益法	1,250,000.00	2,431,483.26	-631,579.77		1,799,903.49	25.00	25.00				
上海张江艾西益商务咨询有限公司	权益法	2,800,000.00	8,870,851.68	933,570.56		9,804,422.24	35.00	35.00				
上海张江酒店经营管理有限公司	权益法	1,250,000.00	1,117,212.20	-261,926.52		855,285.68	25.00	25.00				
上海张江微电子港有限公司	权益法	698,519,165.82	1,090,536,259.06	25,319,565.06		1,115,855,824.12	49.50	49.50				
上海大道置业有限公司	权益法	8,336,188.96	21,019,436.12	112,588.86		21,132,024.98	6.47	6.47				
上海新张江物业管理有限公司(注1)	权益法		1,995,365.78	-1,995,365.78								
上海张江高新技术产业咨询服务有限公司(注2)	权益法		78,400.14	-78,400.14								
上海机械电脑有限公司	权益法	31,000,000.00	3,412,874.09	-87,708.91		3,325,165.18	68.47	68.47		2,117,116.75		
上海股权托管交易中心股份有限公司	权益法	27,900,000.00	27,900,000.00	2,426,833.48		30,326,833.48	23.25	23.25				
上海唐银投资发展有限公司	权益法	231,075,000.00	231,461,389.74	91,539.95		231,552,929.69	45.00	45.00				
上海张江联和置地有限公司	权益法	4,000,000.00	4,000,000.00	-		4,000,000.00	40.00	40.00				

上海张江高科技园区开发股份有限公司
2012年1-6月
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
权益法小计			1,476,736,538.97	25,778,736.38		1,502,515,275.35				2,672,989.22		-
子公司:												
上海数讯信息技术有限公司	成本法	38,653,745.00	38,653,745.00			38,653,745.00	58.96	58.96				2,948,000.00
上海张江管理中心发展有限公司	成本法	30,291,993.03	30,291,993.03			30,291,993.03	100.00	100.00				
运鸿有限公司	成本法	15,182,225.60	15,182,225.60			15,182,225.60	100.00	100.00		10,583,095.42		
上海张江创业源科技发展有限公司	成本法	20,100,000.00	20,100,000.00			20,100,000.00	54.99	54.99				
上海奇都科技发展有限公司	成本法	52,380,000.00	52,380,000.00			52,380,000.00	100.00	100.00		5,025.26		
上海张江浩成创业投资有限公司	成本法	1,973,000,000.00	1,973,000,000.00			1,973,000,000.00	100.00	100.00				
上海张江集成电路产业区开发有限公司	成本法	1,958,057,180.37	1,958,057,180.37			1,958,057,180.37	100.00	100.00				
上海德馨置业发展有限公司	成本法	111,149,873.26	111,149,873.26			111,149,873.26	100.00	100.00				
上海欣凯元投资有限公司	成本法	309,124,100.00	309,124,100.00			309,124,100.00	100.00	100.00				
上海思锐置业有限公司	成本法	445,000,000.00	445,000,000.00			445,000,000.00	100.00	100.00				
上海杰昌实业有限公司	成本法	65,667,294.54	65,667,294.54			65,667,294.54	60.00	60.00				
雅安张江房地产开发有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00			102,000,000.00	51.00	51.00				
上海兴科置业有限公司	成本法	163,000,000.00	163,000,000.00			163,000,000.00	100.00	100.00				
小计			5,283,606,411.80	-		5,283,606,411.80				10,588,120.68		2,948,000.00
其他被投资单位												
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00	0.17	0.17				
上海蓝光科技有限公司	成本法	3,254,195.00	3,254,195.00	-94,600.00		3,159,595.00	1.00	1.00		1,580,000.00		
上海虹正资产经营有限公司	成本法	1,745,805.00	1,745,805.00			1,745,805.00	2.45	2.45				
上海汉世纪创业投资管理公司	成本法	4,139,250.00	4,139,250.00			4,139,250.00	10.00	10.00		1,790,000.00		
上海八六三信息安全产业基地有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	6.67	6.67				6,443,258.47
上海津村制药有限公司	成本法	8,294,254.63	8,294,254.63			8,294,254.63	3.00	3.00				90,000.00

上海张江高科技园区开发股份有限公司
2012年1-6月
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
上海复旦张江生物医药股份有限公司	成本法	11,842,627.07	11,842,627.07			11,842,627.07	14.92	14.92				
上海张江生物医药基地开发有限公司	成本法	47,619,030.00	47,619,030.00			47,619,030.00	9.52	9.52				
上海张江高科技园区置业有限公司	成本法	6,993,939.00	6,993,939.00			6,993,939.00	4.72	4.72				
上海张江医药互联网有限公司	成本法	190,000.00	190,000.00			190,000.00	19.00	19.00		190,000.00		
上海浦东新区张江小额贷款股份有限公司	成本法	60,150,000.00	60,150,000.00			60,150,000.00	18.18	18.18				
上海康德莱企业发展集团有限公司	成本法	39,640,000.00	39,640,000.00			39,640,000.00	6.28	6.28				
成本法小计			190,269,100.70	-94,600.00		190,174,500.70				3,560,000.00		6,533,258.47
合计			6,950,612,051.47	25,684,136.38		6,976,296,187.85				16,821,109.90		9,481,258.47

注 1: 公司本期处置了所持有的上海新张江物业管理有限公司的全部股权投资。

注 2: 本期上海张江高新技术产业咨询服务有限公司完成清算并注销。

2、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况: 无。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	158,844,242.10	127,182,840.79
其他业务收入	19,401,514.81	17,375,066.43
营业成本	74,394,224.09	65,187,786.30

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业	158,844,242.10	55,142,709.28	127,182,840.79	47,930,319.87
合计	158,844,242.10	55,142,709.28	127,182,840.79	47,930,319.87

按业务类别列示主营业务收入，主营业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 土地销售				
(2) 房产销售	26,637,924.00	10,297,668.29		
(3) 房地产租赁	132,206,318.10	44,845,040.99	127,182,840.79	47,930,319.87
合计	158,844,242.10	55,142,709.28	127,182,840.79	47,930,319.87

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	26,637,924.00	14.94
第二名	7,739,619.30	4.34
第三名	7,424,462.46	4.17
第四名	6,680,835.38	3.75
第五名	6,226,140.44	3.49
合计	54,708,981.58	30.69

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,481,258.47	37,853,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	27,497,503.17	13,389,371.28
处置长期股权投资产生的投资收益	187,442.73	-549,680.20
委托贷款投资收益	3,725,000.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,658,435.90	5,029,720.80
合计	46,549,640.27	55,722,411.88

2、 按成本法核算的长期股权投资收益（前五名）：

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的 原因
上海八六三信息安全产业基地有限公司	6,443,258.47		被投资单位分红同比增加
上海数讯信息技术有限公司	2,948,000.00		被投资单位分红同比增加
上海津村制药有限公司	90,000.00	122,400.00	被投资单位分红同比减少
上海张江创业源科技发展有限公司		32,994,000.00	被投资单位分红同比减少
上海张江管理中心发展有限公司		4,736,600.00	被投资单位分红同比增加

3、按权益法核算的长期股权投资收益（前五名）：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上年同期增减变动的的原因
上海张江微电子港有限公司	25,319,565.06	15,147,863.75	被投资单位当期净利润同比增加
上海股权托管交易中心股份有限公司	2,426,833.48		被投资单位当期净利润同比增加
上海张江艾西益商务咨询有限公司	933,570.56	483,908.90	被投资单位当期净利润同比增加
上海鲲鹏投资发展有限公司	276,533.99	-1,988,205.43	被投资单位当期净利润同比增加
上海大道置业有限公司	112,588.86	124,101.82	被投资单位当期净利润同比减少

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-42,955,898.78	-34,509,575.45
加：资产减值准备	4,321,241.10	1,684,711.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,586,073.70	569,152.90
无形资产摊销	154,071.37	168,454.67
长期待摊费用摊销		1,239,159.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	200,013,077.50	176,487,764.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,549,640.27	-55,722,411.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,673,740.75	-28,883,148.58
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）	-20,248,257.12	19,597,871.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	249,544,299.31	31,922,932.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-135,113,702.65	1,154,466,129.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	182,077,523.41	1,267,021,039.69
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	1,150,166,857.87	1,498,162,603.32
减：现金的期初余额	1,113,690,296.30	862,549,029.45
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	36,476,561.57	635,613,573.87

十四、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	440,023.25	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	673,700.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,876,338.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	317,104.28	
小计	3,307,166.49	
减：所得税影响额	658,095.93	
减：少数股东权益影响额(税后)	402,582.31	
合计	2,246,488.25	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.18	0.048	0.048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14	0.046	0.046

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期 金额)	年初余额 (或上期 金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	974,588,560.88	1,414,448,259.99	-31.10%	本期收回到期应收房产销售款。
预付账款	7,399,459.63	118,577,724.89	-93.76%	本期收回房产装修工程预付款。
在建工程	17,892,828.00	2,932,599.00	510.14%	本期子公司新增在建自用工程项目。
递延所得税资产	174,732,669.85	130,032,964.15	34.38%	主要系本期可供出售金融资产公允价值低于初始投资所产生的递延所得税资产增加及公司应税利润亏损新增递延所得税资产。
应付职工薪酬	20,311,962.75	29,330,205.55	-30.75%	本期支付上年末尚未发放的应付职工薪酬。
应交税费	-16,427,145.25	88,158,271.85	-118.63%	本期支付上年末计提的应交营业税、土地增值税、企业所得税等税费。
应付股利	309,737,910.00			本期公司宣告发放但尚未实施的2011年度应分配股利。
一年内到期的非	2,171,600,000.00	1,564,200,000.00	38.83%	本期一年内到期的长

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
流动负债				期借款增加。
长期借款	1,290,764,268.94	2,060,740,490.94	-37.36%	本期一年内到期长期借款转出金额较大。
长期应付款	1,928,150.15	3,905,468.15	-50.63%	本期按照合同支付融资租赁设备租金。
管理费用	44,758,805.66	30,677,237.24	45.90%	由于经营业务需要，人工成本、研发费用等管理费用较上年同期有所增加。
资产减值损失	10,295,263.37	4,184,106.72	146.06%	本期公司计提的应收账款坏账准备较上年同期增加。
投资收益	74,880,216.97	27,494,879.93	172.34%	本期确认的合营企业及联营企业权益法投资收益较上年同期增加。

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2012年8月23日批准报出。