

**上海嘉宝实业（集团）股份有限公司**

**600622**

**2013 年半年度报告**

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、 公司负责人钱明先生、主管会计工作负责人阎德松先生及会计机构负责人（会计主管人员）金红女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 公司 2013 年半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	12
第六节 股份变动及股东情况 .....	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	15
第八节 财务报告（未经审计） .....	16
第九节 备查文件目录 .....	70

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、嘉宝集团	指	上海嘉宝实业（集团）股份有限公司
报告期	指	2013 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海嘉宝实业（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	嘉宝集团
公司的外文名称	SHANGHAI JIABAO INDUSTRY & COMMERCE(GROUP) CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	JB
公司的法定代表人	钱明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	孙红良
联系地址	上海市嘉定区清河路 55 号 6-7F
电话	021-59529711
传真	021-59536931
电子信箱	jbdm@jbjt.com

### 三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
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	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	嘉宝集团	600622	G 嘉宝

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	874,347,612.10	1,405,995,256.74	-37.81
归属于上市公司股东的净利润	169,404,894.43	189,886,599.86	-10.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	164,559,715.93	175,152,367.84	-6.05
经营活动产生的现金流量净额	-362,111,573.95	-546,102,684.56	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,498,176,187.15	2,420,563,781.00	3.21
总资产	7,441,274,666.52	7,166,333,198.74	3.84

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.329	0.369	-10.84
稀释每股收益(元/股)	0.329	0.369	-10.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.320	0.341	-6.16
加权平均净资产收益率(%)	6.761	8.296	减少 1.535 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.568	7.653	减少 1.085 个百分点

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-7,604.92
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	4,904,026.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,802,899.81
少数股东权益影响额	-213,451.930
所得税影响额	-1,640,691.38
合计	4,845,178.50

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在股东大会和董事会的正确领导下，坚持稳中求进，重在持续发展，努力克服国内外经济增速放缓所带来的不利影响，进一步加强内部管理，推进各项工作，取得良好成绩。上半年，公司实现营业收入8.74亿元、净利润1.69亿元，完成了时间过半、任务过半的经营目标。

报告期内，公司继续秉承“诚信铸业、求实求精”的核心价值观，以地产项目建设为中心，进一步提升“四项专业能力”（即设计管理的引领能力、目标成本的管控能力、项目建设的把控能力、营销目标的实现能力）。报告期内，公司各在建项目进展顺利，进度总体符合预期；在售项目销售情况良好，资金回笼正常；待建项目准备有序，土地储备适度增加；盈利能力稳中有升，主业地位更加突出。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数(期末数)	上年同期数(年初数)	变动比例(%)
营业收入	874,347,612.10	1,405,995,256.74	-37.81
营业成本	538,637,414.73	1,075,968,260.48	-49.94
销售费用	15,391,811.80	35,360,511.43	-56.47
管理费用	24,728,259.46	24,208,682.93	2.15
财务费用	499,034.18	-1,117,240.28	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-362,111,573.95	-546,102,684.56	不适用
投资活动产生的现金流量净额	54,540,313.18	134,652,797.87	-59.50
筹资活动产生的现金流量净额	382,389,092.84	162,129,310.26	135.85
交易性金融资产	74,421,486.09	56,362,724.98	32.05
其他应收款	224,056,020.11	35,390,929.90	533.09
应付帐款	144,601,257.18	322,882,328.74	-55.22
应交税费	41,035,216.13	62,581,821.36	-34.43
应付股利	98,201,687.01	5,627,002.65	1,645.19
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	43,000,000.00	-58.15
长期借款	536,973,029.00	419,250,000.00	28.08
少数股东权益	430,346,574.91	136,743,387.00	214.71

- (1) 营业收入与上年同期相比减少 37.81%，主要是本期工业贸易业务销售收入减少；
- (2) 营业成本与上年同期相比减少 49.94%，主要是工业贸易业务销售收入减少，对应成本减少；
- (3) 销售费用与上年同期相比减少 56.47%，主要是房地产业务营销费用减少；
- (4) 经营活动产生的现金流量净额为-36,211 万元，主要是支付往来款及土地投标保证金；
- (5) 投资活动产生的现金流量净额为 5,454 万元，主要是到期收回的保本型银行理财产品投资；
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额为 38,239 万元，主要是收到的少数股权投资款及房产项目贷款；
- (7) 交易性金融资产期末数与年初数相比增加 32.05%，主要是本期增加的基金投资；
- (8) 其他应收款期末数与年初数相比增加了 533.09%，主要是本期支付的土地投标保证金；
- (9) 应付帐款期末数与年初数相比减少 55.22%，主要是房地产业务支付的项目工程款；
- (10) 应交税费期末数与年初数相比减少 34.43%，主要是报告期支付的各项税费；
- (11) 应付股利期末数与年初数相比增加 1645.19%，主要是股东大会已通过但尚未发放的红利；
- (12) 一年内到期的非流动负债期末数与年初数相比减少 58.15%，主要是归还到期的长期借款；
- (13) 长期借款期末数与年初数相比增加 28.08%，主要是本期新增的房地产业务项目贷款；

(14) 少数股东权益期末数与年初数相比增加 214.71%，主要是本期收到的少数股权投资款。

## 2、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期公司利润构成主要来源于主营业务房地产，公司利润来源未发生重大变化。

### (2) 经营计划进展说明

报告期内，公司实现营业收入 8.74 亿元、净利润 1.69 亿元，分别完成年度预算目标的 54.68%、56.47%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产	685,839,070.01	361,212,584.14	47.33	0.94	-2.39	增加 1.80 个百分点
商业	146,932,809.74	142,941,881.79	2.72	-78.38	-78.55	增加 0.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房产销售	658,936,034.50	354,188,446.97	46.25	0.18	-2.73	增加 1.61 个百分点
工业产品	179,955,549.27	170,229,794.77	5.40	-75.03	-75.69	增加 2.60 个百分点

报告期公司商业业务营业收入和营业成本与上年同期相比大幅下降，主要是本期公司贸易业务收入大幅减少。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	716,095,442.18	0.46
华南地区	5,436,012.19	-23.21
华北地区	64,955.03	0.90
海外地区	149,564,962.39	-78.12

报告期公司海外地区主营业务收入大幅减少，主要原因是公司贸易业务收入大幅下降。

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力（主要包括良好的品牌、成熟的管理团队、清晰的发展战略和具有公司特质的企业文化等）未发生重大变化。



#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期公司对外投资额为 19,600 万元，与上年同期的 3,900 万元相比增加 15,700 万元，增幅为 402.56%，原因是公司按持股比例增资上海嘉宝联友房地产有限公司。

投资的公司名称	主营业务	占被投资公司的权益比例%	备注
上海嘉宝联友房地产有限公司	房地产开发	40.00	增资

##### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金投资	519888	添富快线	40,000,000.00	4,000,000,000	40,591,085.06	54.54	648,445.92
2	股票投资	600383	金地集团	19,636,593.92	2,800,704	19,212,829.44	25.82	-112,028.16
3	股票投资	000783	长江证券	6,364,558.55	500,000	3,955,000.00	5.31	-745,000.00
4	基金投资	040040	华安纯债	2,500,000.00	2,500,000	2,515,000.00	3.38	15,000.00
5	股票投资	601857	中国石油	5,926,800.00	240,000	1,826,400.00	2.45	-343,200.00
6	基金投资	450008	国富沪深300	1,900,000.00	2,090,663.93	1,735,251.06	2.33	-242,517.02
7	基金投资	470028	汇添富社会责任基金	1,500,000.00	1,489,126.49	1,417,648.42	1.90	134,021.39
8	基金投资	660005	农行中小盘股票	1,100,000.00	1,094,330	1,326,328.40	1.78	159,115.64
9	基金投资	163407	兴业沪深300	600,000.00	596,526.47	442,205.07	0.59	-61,322.92
10	股票投资	601866	中海集运	1,032,720.00	156,000	299,520.00	0.40	-76,440.00
期末持有的其他证券投资				2,987,328.50	/	1,100,218.64	1.49	-178,703.54
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-430.87
合计				83,548,000.97	/	74,421,486.09	100.00	-803,059.56

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600647	同达创业	1,456,500.00	20,865,600.00		888,300.00
600610	SST 中纺	2,045,000.00	15,830,100.00		2,668,380.00
600631	友谊股份	3,435,086.75	6,366,106.11		-778,388.52
601727	上海电气	679,635.70	4,531,712.00		-827,648.00
600629	棱光股份	656,000.00	5,191,779.81		-1,219,087.87
600618	氯碱化工	2,480,000.00	4,031,720.00		-1,233,232.00
600626	申达股份	471,440.00	1,478,252.16	48,787.20	-312,238.08
600633	浙报传媒	577,000.00	3,131,964.00	36,300.00	910,404.00
600614	鼎立股份	70,000.00	1,379,185.06		288,576.86
600637	百视通	49,500.00	2,029,216.00		768,203.20
合计		11,920,162.45	64,835,635.14	85,087.20	1,153,269.59

注：会计核算科目均为可供出售金融资产，股份来源均为法人股。

### (3) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目
上海农村商业银行股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	260,000.00		可供出售金融资产

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益
中国农业银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	10,000.00	2013年6月8日	2013年7月18日	保本浮动收益型		
中国农业银行股份有限公司上海嘉定支行	自营	10,000.00	2013年4月19日	2013年5月24日	保本保收益型	10,000.00	34.52
中国农业银行股份有限公司上海嘉定支行	结构性存款	10,000.00	2012年12月25日	2013年1月4日	保本浮动收益型	10,000.00	13.15
其他		106,350.00				91,350.00	483.22
合计	/	136,350.00	/	/	/	111,350.00	530.89

合作方名称为"其他"的委托理财为公司购买的单项金额1亿元以下的保本型银行理财产品合计数。

### (2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否展期	是否涉诉	备注
昆山嘉宝网尚文化投资有限公司	11,000	24个月	6.15%/年	土地款	昆国用(2012)第12012111192号土地使用权证	否	否	否	公司持有该公司65%股份

## 3、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、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。

## 5、主要子公司、参股公司分析

### (1) 主要子公司情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品/服务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
上海嘉宝神马房地产有限公司	房地产开发经营	紫提湾项目	3,000	100.00	117,978	21,812	9,195
上海嘉宝奇伊房地产经营有限公司	房地产开发经营	永翔佳苑项目	9,000	100.00	45,777	18,712	5,701
上海嘉宝新菊房地产有限公司	房地产开发经营	梦之湾项目	56,000	100.00	200,060	55,696	-197
上海盛创科技园发展有限公司	科技园建设实业投资等	盛创企业家园二期	8,000	51.00	37,350	9,740	-52
上海嘉宝联友房地产有限公司	房地产开发经营	梦之缘项目	54,000	40.00	105,053	54,088	-1
上海嘉宏房地产有限责任公司	房地产开发经营	物业租赁	3,000	90.00	39,661	7,329	691
昆山嘉宝网尚置业有限公司	房地产开发经营	花桥梦世界电影文化综合体配套住宅项目	3,000	65.00	22,031	3,017	-3
昆山嘉宝网尚文化投资有限公司	房地产开发经营	花桥梦世界电影文化综合体项目	3,000	65.00	16,338	2,830	-112
上海嘉宝贸易发展有限公司	国内贸易	贸易代理	2,900	100	10,313	2,596	29

### (2) 主要参股公司情况

单位:万元 币种:人民币

参股公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
上海格林风范房地产发展有限公司	房地产开发经营	20,000	30.00%	369,080	221,386	4,591

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况: 2013年7月30日, 公司实施了2012年度利润分配方案, 即每10股派发现金1.8元(含税)。

## 三、其他披露事项

董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

关联债权债务往来如下：

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 关于公司向上海嘉宝公益基金会借款 2,000 万元之事，详见公司临时公告 2013\_001。

(2) 关于公司和关联方按持股比例对上海嘉宝联友房地产有限公司增资之事，详见公司临时公告 2013\_007。

(3) 根据公司七届三次董事会决议（详见公司临时公告 2011\_016 号），上海嘉定新城发展有限公司按持股比例向上海嘉宝联友房地产有限公司（以下简称“联友公司”）提供借款 34,983.90 万元，向本公司提供委托贷款 2 亿元；上海嘉定区房地产（集团）有限公司按持股比例向联友公司提供借款 24,988.50 万元。报告期内，联友公司分别向该两个公司归还借款 17,150 万元、12,250 万元。

#### 2、临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海格林风范房地产发展有限公司	参股子公司				92,774.70	-4,100.00	88,674.70
合计					92,774.70	-4,100.00	88,674.70

2007 年 12 月，公司与金地（集团）股份有限公司以及上海格林风范房地产发展有限公司达成协议，在开发“格林世界”项目过程中，在出现阶段性资金盈余后，上海格林风范房地产发展有限公司按照其股东持股比例向公司和金地（集团）股份有限公司提供资金。

## 六、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
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	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海嘉定工业区开发有限公司	5,000.00	2011年6月21日	2011年6月21日	2016年6月20日	连带责任担保	否	是	否	
西上海（集团）有限公司	5,200.00	2012年8月17日	2012年8月17日	2013年8月16日	连带责任担保	否	是	否	
西上海（集团）有限公司	4,400.00	2013年1月16日	2013年1月16日	2014年1月15日	连带责任担保	否	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						4,400.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						14,600.00			
公司对子公司的担保情况									
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）									
担保总额（A+B）						14,600.00			
担保总额占公司净资产的比例(%)						5.84			
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0.00			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00			
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0.00			

注：担保方均为上海嘉宝实业（集团）股份有限公司，担保方与上市公司的关系均为公司本部。

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

√ 不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

## 九、公司治理情况

报告期内，公司继续推进内部控制规范工作，不断提升公司治理水平。公司董事会认为，公司法人治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

单位：股

报告期末股东总数				77,880
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
嘉定建业投资开发公司	国有法人	12.13	62,397,456	0
上海嘉定伟业投资开发有限公司	境内非国有法人	8.37	43,031,582	0
上海嘉加（集团）有限公司	境内非国有法人	3.55	18,240,088	0
上海南翔资产经营有限公司	境内非国有法人	2.53	12,988,500	0
上海嘉定缘和贸易有限公司	境内非国有法人	2.22	11,431,437	0
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.65	3,342,048	-1,230,000
陈景庚	境内自然人	0.45	2,329,478	2,329,478
杭州市财开投资集团公司	境内非国有法人	0.32	1,660,000	0
中国建设银行股份有限公司-信诚中证 500 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.26	1,348,800	1,348,800
杜利飞	境内自然人	0.22	1,147,300	1,147,300
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	
嘉定建业投资开发公司	62,397,456		人民币普通股	
上海嘉定伟业投资开发有限公司	43,031,582		人民币普通股	
上海嘉加（集团）有限公司	18,240,088		人民币普通股	
上海南翔资产经营有限公司	12,988,500		人民币普通股	
上海嘉定缘和贸易有限公司	11,431,437		人民币普通股	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,342,048		人民币普通股	
陈景庚	2,329,478		人民币普通股	
杭州市财开投资集团公司	1,660,000		人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司-信诚中证 500 指数分级证券投资基金	1,348,800		人民币普通股	
杜利飞	1,147,300		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况			

注：报告期末公司前十名股东无持有有限售条件股份、无质押或冻结的股份。

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况：

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013年6月30日

编制单位:上海嘉宝实业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六(一)	566,853,606.62	492,086,455.00
交易性金融资产	六(二)	74,421,486.09	56,362,724.98
应收票据	六(三)	1,438,516.07	225,283.03
应收账款	六(五)	40,936,739.20	33,889,743.39
预付款项	六(七)	43,872,053.66	36,390,770.12
应收利息			
应收股利	六(四)	718,036.09	0.00
其他应收款	六(六)	224,056,020.11	35,390,929.90
存货	六(八)	4,965,438,187.34	4,953,927,026.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六(九)	397,564,203.75	440,119,519.21
流动资产合计		6,315,298,848.93	6,048,392,452.07
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六(十)	66,835,635.14	65,792,707.03
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六(十二)	778,106,192.25	763,045,343.35
投资性房地产	六(十三)	216,031,945.02	222,408,616.71
固定资产	六(十四)	35,605,663.21	37,705,495.77
在建工程	六(十五)	1,589,024.00	1,561,315.00
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六(十六)	124,389.00	133,995.00
递延所得税资产	六(十七)	27,682,968.97	27,293,273.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,125,975,817.59	1,117,940,746.67
资产总计		7,441,274,666.52	7,166,333,198.74



<b>流动负债:</b>			
短期借款	六(十九)	108,000,000.00	118,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六(二十)	144,601,257.18	322,882,328.74
预收款项	六(二十一)	1,360,736,989.69	1,194,009,605.32
应付职工薪酬	六(二十二)	28,389,468.78	29,922,498.48
应交税费	六(二十三)	41,035,216.13	62,581,821.36
应付利息	六(二十四)	173,916.67	236,524.44
应付股利	六(二十五)	98,201,687.01	5,627,002.65
其他应付款	六(二十六)	2,161,563,581.09	2,398,911,450.55
一年内到期的非流动负债	六(二十八)	18,000,000.00	43,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,960,702,116.55	4,175,171,231.54
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六(二十九)	536,973,029.00	419,250,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	六(二十七)	1,133,019.42	1,069,563.01
递延所得税负债		13,943,739.49	13,535,236.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		552,049,787.91	433,854,799.20
负债合计		4,512,751,904.46	4,609,026,030.74
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	六(三十)	514,303,802.00	514,303,802.00
资本公积	六(三十一)	689,086,787.68	688,304,591.60
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	六(三十二)	169,896,038.80	169,896,038.80
一般风险准备			
未分配利润	六(三十三)	1,124,889,558.67	1,048,059,348.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,498,176,187.15	2,420,563,781.00
少数股东权益		430,346,574.91	136,743,387.00
所有者权益合计		2,928,522,762.06	2,557,307,168.00
负债和所有者权益总计		7,441,274,666.52	7,166,333,198.74

法定代表人: 钱明

主管会计工作负责人: 阎德松

会计机构负责人: 金红

母公司资产负债表

2013年6月30日

编制单位:上海嘉宝实业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		103,168,936.87	147,128,414.81
交易性金融资产		33,057,498.63	33,163,868.88
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		187,916.67	206,708.33
应收股利		718,036.09	
其他应收款	十二(一)	1,291,104,527.87	1,387,895,642.32
存货		136,003.95	133,363.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		326,400,382.00	370,000,000.00
流动资产合计		1,754,773,302.08	1,938,527,998.29
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		65,835,635.14	64,792,707.03
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(二)	1,892,534,439.81	1,680,785,447.70
投资性房地产		108,094,923.52	110,897,378.62
固定资产		2,088,047.79	2,389,437.01
在建工程		1,589,024.00	1,561,315.00
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,529,194.96	19,973,267.84
其他非流动资产		110,000,000.00	110,000,000.00
非流动资产合计		2,198,671,265.22	1,990,399,553.20
资产总计		3,953,444,567.30	3,928,927,551.49
<b>流动负债:</b>			
短期借款		108,000,000.00	118,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			2,054,084.33
应付职工薪酬		26,228,823.64	26,309,188.17

应交税费		3,663,563.14	6,571,439.89
应付利息		173,916.67	236,524.44
应付股利		98,201,687.01	5,627,002.65
其他应付款		1,336,071,888.99	1,320,483,291.34
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,572,339,879.45	1,479,281,530.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		13,795,968.22	13,535,236.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		213,795,968.22	213,535,236.19
负债合计		1,786,135,847.67	1,692,816,767.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		514,303,802.00	514,303,802.00
资本公积		688,973,183.45	688,190,987.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		169,896,038.80	169,896,038.80
一般风险准备			
未分配利润		794,135,695.38	863,719,956.31
所有者权益（或股东权益）合计		2,167,308,719.63	2,236,110,784.48
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		3,953,444,567.30	3,928,927,551.49

法定代表人：钱明

主管会计工作负责人：阎德松

会计机构负责人：金红

**合并利润表**  
2013年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六(三十四)	874,347,612.10	1,405,995,256.74
其中：营业收入		874,347,612.10	1,405,995,256.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		677,335,419.47	1,221,515,050.38
其中：营业成本	六(三十四)	538,637,414.73	1,075,968,260.48
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	六(三十五)	97,557,226.95	83,782,092.88
销售费用	六(三十六)	15,391,811.80	35,360,511.43
管理费用	六(三十七)	24,728,259.46	24,208,682.93
财务费用	六(三十八)	499,034.18	-1,117,240.28
资产减值损失	六(四十一)	521,672.35	3,312,742.94
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六(三十九)	-1,126,039.39	4,303,951.12
投资收益(损失以“-”号填列)	六(四十)	23,900,011.94	47,340,033.93
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		17,778,885.00	35,031,830.15
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		219,786,165.18	236,124,191.41
加:营业外收入	六(四十二)	1,950,579.81	4,636,772.05
减:营业外支出	六(四十三)	155,284.92	485.92
其中:非流动资产处置损失		7,604.92	485.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		221,581,460.07	240,760,477.54
减:所得税费用	六(四十四)	52,573,377.73	50,556,855.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		169,008,082.34	190,203,621.55
归属于母公司所有者的净利润		169,404,894.43	189,886,599.86
少数股东损益		-396,812.09	317,021.69
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	六(四十五)	0.329	0.369
(二)稀释每股收益	六(四十五)	0.329	0.369
七、其他综合收益	六(四十六)	782,196.08	2,681,322.12
八、综合收益总额		169,790,278.42	192,884,943.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		170,187,090.51	192,567,921.98
归属于少数股东的综合收益总额		-396,812.09	317,021.69

法定代表人:钱明

主管会计工作负责人:阎德松

会计机构负责人:金红

母公司利润表  
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(三)	7,994,941.90	9,247,017.00
减:营业成本		2,925,196.43	2,804,239.05
营业税金及附加		774,973.05	864,563.43
销售费用			

管理费用		7,162,531.78	6,564,282.08
财务费用		-4,571,230.42	366,492.09
资产减值损失		-52,441.38	3,047,160.94
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,587,520.25	4,386,781.62
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(四)	24,266,931.72	48,032,830.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,467,028.20	36,522,848.30
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,435,323.91	48,019,891.42
加：营业外收入		1,170.00	15,333.24
减：营业外支出		1,997.60	
其中：非流动资产处置损失		1,997.60	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		24,434,496.31	48,035,224.66
减：所得税费用		1,444,072.88	1,096,695.41
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,990,423.43	46,938,529.25
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.045	0.091
(二)稀释每股收益		0.045	0.091
六、其他综合收益		782,196.08	2,681,322.12
七、综合收益总额		23,772,619.51	49,619,851.37

法定代表人：钱明

主管会计工作负责人：阎德松

会计机构负责人：金红

### 合并现金流量表

2013年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,039,512,543.72	1,046,545,323.07
收到的税费返还		25,235,317.74	76,341,091.13
收到其他与经营活动有关的现金	六(四十七)	126,394,577.07	104,123,449.33
经营活动现金流入小计		1,191,142,438.53	1,227,009,863.53
购买商品、接受劳务支付的现金		725,160,084.37	1,415,010,323.31
支付给职工以及为职工支付的现金		63,773,390.52	31,108,651.20
支付的各项税费		146,037,878.06	52,112,455.60
支付其他与经营活动有关的现金	六(四十七)	618,282,659.53	274,881,117.98
经营活动现金流出小计		1,553,254,012.48	1,773,112,548.09
经营活动产生的现金流量净额		-362,111,573.95	-546,102,684.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,491,088,199.62	2,242,502,663.15
取得投资收益收到的现金		8,171,881.56	15,397,385.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,200.00	134,450.00

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		1,499,262,281.18	2,258,034,498.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		853,802.86	659,775.00
投资支付的现金		1,443,868,165.14	2,122,721,925.50
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,444,721,968.00	2,123,381,700.50
投资活动产生的现金流量净额		54,540,313.18	134,652,797.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		294,000,000.00	21,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		294,000,000.00	21,000,000.00
取得借款收到的现金		295,723,029.00	253,760,000.00
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		589,723,029.00	274,760,000.00
偿还债务支付的现金		193,000,000.00	107,366,771.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,333,936.16	5,263,918.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		207,333,936.16	112,630,689.74
筹资活动产生的现金流量净额		382,389,092.84	162,129,310.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-50,680.45	680,239.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		74,767,151.62	-248,640,336.74
加：期初现金及现金等价物余额		492,086,455.00	716,815,250.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		566,853,606.62	468,174,913.90

法定代表人：钱明

主管会计工作负责人：阎德松

会计机构负责人：金红

### 母公司现金流量表

2013年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,651,843.39	6,778,013.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		461,098,504.10	279,359,378.94

经营活动现金流入小计		466,750,347.49	286,137,392.79
购买商品、接受劳务支付的现金		663,512.96	567,300.76
支付给职工以及为职工支付的现金		5,445,877.78	8,654,136.36
支付的各项税费		376,556.34	5,852,785.80
支付其他与经营活动有关的现金		364,606,540.91	670,085,844.25
经营活动现金流出小计		371,092,487.99	685,160,067.17
经营活动产生的现金流量净额		95,657,859.50	-399,022,674.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,089,225,093.12	1,976,018,592.15
取得投资收益收到的现金		7,799,675.40	14,664,160.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00	
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		3,420,083.33	
投资活动现金流入小计		1,100,445,251.85	1,990,682,752.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,386.00	6,899.00
投资支付的现金		1,246,450,558.14	1,746,527,484.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,246,588,944.14	1,746,534,383.50
投资活动产生的现金流量净额		-146,143,692.29	244,148,369.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		178,000,000.00	83,000,000.00
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		178,000,000.00	83,000,000.00
偿还债务支付的现金		168,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,473,067.23	3,934,536.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		171,473,067.23	93,934,536.19
筹资活动产生的现金流量净额		6,526,932.77	-10,934,536.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-577.92	-602.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-43,959,477.94	-165,809,443.40
加：期初现金及现金等价物余额		147,128,414.81	486,168,047.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,168,936.87	320,358,604.34

法定代表人：钱明

主管会计工作负责人：阎德松

会计机构负责人：金红

### 合并所有者权益变动表

2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	514,303,802.00	688,304,591.60			169,896,038.80		1,048,059,348.60		136,743,387.00	2,557,307,168.00
加:会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	514,303,802.00	688,304,591.60			169,896,038.80		1,048,059,348.60		136,743,387.00	2,557,307,168.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		782,196.08					76,830,210.07		293,603,187.91	371,215,594.06
(一)净利润							169,404,894.43		-396,812.09	169,008,082.34
(二)其他综合收益		782,196.08								782,196.08
上述(一)和(二)小计		782,196.08					169,404,894.43		-396,812.09	169,790,278.42
(三)所有者投入和减少资本									294,000,000.00	294,000,000.00
1.所有者投入资本									294,000,000.00	294,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-92,574,684.36			-92,574,684.36
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							-92,574,684.36			-92,574,684.36
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	514,303,802.00	689,086,787.68			169,896,038.80		1,124,889,558.67		430,346,574.91	2,928,522,762.06



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	514,303,802.00	686,147,244.43			150,098,455.03		841,982,573.28		114,145,023.55	2,306,677,098.29
加:会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	514,303,802.00	686,147,244.43			150,098,455.03		841,982,573.28		114,145,023.55	2,306,677,098.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		2,681,322.12					112,741,029.56		21,317,021.69	136,739,373.37
(一)净利润							189,886,599.86		317,021.69	190,203,621.55
(二)其他综合收益		2,681,322.12								2,681,322.12
上述(一)和(二)小计		2,681,322.12					189,886,599.86		317,021.69	192,884,943.67
(三)所有者投入和减少资本									21,000,000.00	21,000,000.00
1.所有者投入资本									21,000,000.00	21,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-77,145,570.30			-77,145,570.30
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							-77,145,570.30			-77,145,570.30
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	514,303,802.00	688,828,566.55			150,098,455.03		954,723,602.84		135,462,045.24	2,443,416,471.66

法定代表人:钱明

主管会计工作负责人:阎德松

会计机构负责人:金红

母公司所有者权益变动表  
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	514,303,802.00	688,190,987.37			169,896,038.80		863,719,956.31	2,236,110,784.48
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	514,303,802.00	688,190,987.37			169,896,038.80		863,719,956.31	2,236,110,784.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		782,196.08					-69,584,260.93	-68,802,064.85
(一)净利润							22,990,423.43	22,990,423.43
(二)其他综合收益		782,196.08						782,196.08
上述(一)和(二)小计		782,196.08					22,990,423.43	23,772,619.51
(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							-92,574,684.36	-92,574,684.36
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							-92,574,684.36	-92,574,684.36
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	514,303,802.00	688,973,183.45			169,896,038.80		794,135,695.38	2,167,308,719.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	514,303,802.00	686,033,640.20			150,098,455.03		762,687,272.72	2,113,123,169.95
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	514,303,802.00	686,033,640.20			150,098,455.03		762,687,272.72	2,113,123,169.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,681,322.12					-30,207,041.05	-27,525,718.93
(一)净利润							46,938,529.25	46,938,529.25
(二)其他综合收益		2,681,322.12						2,681,322.12
上述(一)和(二)小计		2,681,322.12					46,938,529.25	49,619,851.37
(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							-77,145,570.30	-77,145,570.30
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							-77,145,570.30	-77,145,570.30
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	514,303,802.00	688,714,962.32			150,098,455.03		732,480,231.67	2,085,597,451.02

法定代表人:钱明

主管会计工作负责人:阎德松

会计机构负责人:金红

## 二、 公司基本情况

上海嘉宝实业(集团)股份有限公司（以下简称本公司）原名上海嘉宝实业股份有限公司。1992年4月28日经上海市经济委员会以沪经企[1992]275号文批准，将原上海嘉宝照明电器公司改组为上海嘉宝实业股份有限公司。1992年5月，经中国人民银行上海市分行金融管理处[1992]沪人金股字第14号文批准，在境内公开发行人A股股票，并于1992年12月3日在上海证券交易所上市，股票代码：A股600622。本公司现企业法人营业执照注册号为310000000031246；注册资本：人民币伍亿壹仟肆佰叁拾万叁仟捌佰零贰元；住所：嘉定区清河路55号6-7F；法定代表人姓名：钱明；经营范围：生产和制造电机、电器，实业投资，国内贸易（除专项规定），劳务服务，进出口业务（按外经贸委批件执行），房地产开发经营，自有房屋租赁。

2006年1月5日，本公司公布股权分置改革方案，并于2006年2月10日经本公司相关股东会议审议通过了《上海嘉宝实业(集团)股份有限公司股权分置改革方案》，股权分置改革方案的主要内容为：本公司股权分置方案实施股权登记日在册的流通股股东每持有10股流通股获送2.5股股票。本公司于2006年2月22日公告了《股权分置改革方案实施公告》，2006年2月27公司股票复牌交易。

截至2013年6月30日止，本公司总股本为514,303,802股，全部为无限售条件流通股。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一） 财务报表的编制基础：

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

### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，

合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为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，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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法：**

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准：**

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

#### **(八) 外币业务和外币报表折算：**

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

#### **(九) 金融工具：**

##### **9.1 金融工具的确认和终止确认**

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## 9.2 金融资产的分类

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

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 应收款项

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

### (3) 可供出售金融资产

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

### (4) 持有至到期投资

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

## 9.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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

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

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

#### 9.4 金融负债的分类

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

#### 9.5 金融负债的计量

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 9.6 金融工具的公允价值

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

#### 9.7 金融资产减值

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

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

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

### (十) 应收款项：

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按款项性质的组合	其他方法
按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1年以内（含1年）	1.00%	5.00%
1—2年	10.00%	40.00%
2—3年	20.00%	80.00%
3年以上		100.00%
3—4年	30.00%	
4—5年	60.00%	
5年以上	100.00%	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
按款项性质的组合	个别认定法

## 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

### (十一) 存货：

#### 1、 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资、发出商品、开发成本和开发产品，按成本与可变现净值孰低列示。



## 2、发出存货的计价方法

在建房地产开发成本根据开发房产的实际支出归集，完工后按实际占用面积分摊计入商品房成本。

其余的存货除并表子公司上海嘉丽宝电子有限公司和上海嘉宝欧亚电子有限公司取得时按计划成本计价，并记录计划成本与实际成本之间的成本差异，发出时按当月成本差异率用成本差异科目将计划成本调整为实际成本外，其他并表公司的存货均按实际成本计价。

库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

## 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

## 4、存货的盘存制度

永续盘存制

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

五五摊销法

### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资：

### 1、投资成本确定

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

①以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

④在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的

现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### (十三) 投资性房地产：

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### (十四) 固定资产:

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

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

##### 2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.00	4.80
机器设备	10	4.00	9.60
电子设备	5	4.00	19.20
运输设备	5	4.00	19.20
房屋装修费	3	4.00	32.00

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

#### (十五) 在建工程:

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### (十六) 借款费用:

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

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

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

### **(十七) 无形资产:**

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

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

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

### **(十八) 长期待摊费用:**

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

### **(十九) 预计负债:**

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### **(二十) 收入:**

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

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

#### **(1) 销售商品**

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

对于房地产开发产品的销售收入，以取得《交付使用许可证》、签订不可逆转的销售合同、售房款收妥、成本能够可靠计量并取得物业管理单位房屋接管验收证明，在同时符合上述标准的次月确认营业收入的实现。

#### **(2) 提供劳务**

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够

可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

### (3) 让渡资产使用权

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

## (二十一) 政府补助：

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## (二十三) 经营租赁、融资租赁：

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

### (1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的

入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

无

##### 2、 会计估计变更

无

#### (二十五) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

##### 2、 未来适用法

无

#### 四、 税项：

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	少数股东权益
上海嘉宝奇伊房地产经营有限公司	全资子公司	上海	9,000.00	房地产开发经营	9,000.00	100.00	100.00	
上海盛创科技园发展有限公司	控股子公司	上海	8,000.00	科技园建设实业投资等	4,080.00	51.00	51.00	4,772.73
上海嘉宝神马房地产有限公司	全资子公司	上海	3,000.00	房地产开发经营	3,000.00	100.00	100.00	
上海嘉宝新菊房地产有限公司	全资子公司	上海	56,000.00	房地产开发经营	56,000.00	100.00	100.00	
上海嘉定颐和电机电脑有限公司	全资子公司	上海	1,000.00	电机电脑机电产品及物业租赁	704.67	100.00	100.00	
上海嘉丽宝电子有限公司	控股子公司	上海	650.00 万美元	生产销售电容器系列产品	3,732.57	68.87	68.87	1,432.16
上海嘉宝欧亚电子有限公司	控股子公司	上海	100.00 万美元	生产销售电容器系列产品	570.06	68.87	68.87	157.53
上海嘉宝协力电子有限公司	控股子公司	上海	200.00 万美元	生产深海集鱼灯 SP 玻壳	993.24	60.00	60.00	1,083.02
上海嘉宝贸易发展有限公司	全资子公司	上海	2,900.00	国内贸易	2,900.00	100.00	100.00	
上海嘉宝劳动服务有限公司	控股子公司	上海	50.00	劳动服务、劳力输出	30.00	60.00	60.00	13.26
上海嘉宝集团鸵鸟发展有限公司	全资子公司	上海	2,000.00	鸵鸟养殖、孵化屠宰、加工经销	1,900.00	100.00	100.00	
上海嘉宝物业服务有限公司	控股子公司	上海	300.00	物业管理、五金交电、建材等	282.00	94.00	100.00	
上海宝菊房地产开发有限公司	全资子公司	上海	1,000.00	房地产开发经营	1,000.00	100.00	100.00	
上海嘉定颐和苗木有限公司	全资子公司	上海	500.00	苗木种植、培育	500.00	100.00	100.00	
上海嘉宝联友房地产有限公司	控股子公司	上海	54,000.00	房地产开发经营	21,600.00	40.00	40.00	32,452.94
昆山嘉宝网尚文化投资有限公司	控股子公司	昆山	3,000.00	房地产开发文化投资	1,950.00	65.00	65.00	1,055.98
昆山嘉宝网尚置业有限公司	控股子公司	昆山	3,000.00	房地产开发经营	1,950.00	65.00	65.00	990.55

#### 2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	少数股东权益
上海嘉宏房地产有限责任公司	控股子公司	上海	3,000.00	房地产开发经营, 物业管理	2,700.00	90.00	90.00	704.63
上海安江实业发展有限公司	控股子公司	上海	1,000.00	农副产品交易、停车、住宿	612.60	70.00	70.00	371.86

注: 上述公司均纳入合并报表范围

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	175,586.93	/	/	176,888.01
人民币	/	/	157,956.63	/	/	158,679.79
欧元	2,189.12	8.0536	17,630.30	2,189.12	8.3176	18,208.22
银行存款：	/	/	511,368,089.60	/	/	378,047,030.13
人民币	/	/	507,795,250.87	/	/	377,968,258.68
美元	566,574.88	6.1787	3,500,696.21	12,531.90	6.2855	78,769.26
日元	360,030.00	0.0626	22,540.40	30.00	0.0730	2.19
欧元	6,159.00	8.0536	49,602.12			
其他货币资金：	/	/	55,309,930.09	/	/	113,862,536.86
人民币	/	/	55,309,930.09	/	/	113,862,536.86
合计	/	/	566,853,606.62	/	/	492,086,455.00

货币资金期末数中无所有权受到限制的资产。

货币资金期末数比年初数增加 74,767,151.62 元，增幅为 15.19%，主要原因为：房地产业务销售回笼资金及收到的房地产项目贷款。

### (二) 交易性金融资产：

#### 1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	26,204,137.24	29,026,500.18
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,217,348.85	27,336,224.80
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	74,421,486.09	56,362,724.98

交易性金融资产期末比年初增加 18,058,761.11 元，增幅为 32.04%，主要原因为：本期购入的基金产品。

### (三) 应收票据：

#### 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,438,516.07	225,283.03
合计	1,438,516.07	225,283.03



(四) 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	2,718,036.09	2,000,000.00	718,036.09
合计	0.00	2,718,036.09	2,000,000.00	718,036.09

应收股利期末数与年初数相比增加了 718,036.09 元, 增加的原因: 权益法核算参股企业已宣告尚未发放的现金股利。

(五) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
(1) 按款项性质的组合								
(2) 按款项账龄的组合	43,095,657.64	100.00	2,158,918.44	5.01	35,791,268.54	100.00	1,901,525.15	5.31
组合小计	43,095,657.64	100.00	2,158,918.44	5.01	35,791,268.54	100.00	1,901,525.15	5.31
合计	43,095,657.64	/	2,158,918.44	/	35,791,268.54	/	1,901,525.15	/

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确定依据为应收账款余额前五名中单项计提坏账准备的应收账款;

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款确定依据未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款);

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收账款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	38,837,870.66	90.12	388,378.70	33,631,820.63	93.97	336,318.20
1 至 2 年	2,716,650.98	6.30	271,665.10	622,841.78	1.74	62,284.18
2 至 3 年	49,129.20	0.11	9,825.84	36,399.20	0.10	7,279.84
3 至 4 年	500.00	0.00	150.00	6,520.00	0.02	1,956.00
4 至 5 年	6,520.00	0.02	3,912.00			
5 年以上	1,484,986.80	3.45	1,484,986.80	1,493,686.93	4.17	1,493,686.93
合计	43,095,657.64	100.00	2,158,918.44	35,791,268.54	100.00	1,901,525.15

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合盛公司	客户	20,623,100.33	1年以内	47.85
镇江强凌电子有限公司	客户	9,658,819.16	1年以内	22.41
东莞安尚光源有限公司	客户	2,652,297.70	1-2年	6.15
中山海门银燕电子有限公司	客户	1,973,497.41	1年以内	4.58
深圳龙多电子科技有限公司	客户	1,054,134.68	1年以内	2.45
合计	/	35,961,849.28	/	83.44

## (六) 其他应收款：

### 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	17,815,493.18	4.68	13,615,493.18	76.43	17,815,493.18	9.27	13,615,493.18	76.43
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
(1) 按款项性质的组合	217,761,055.29	57.18			29,103,643.46	15.14		
(2) 按款项账龄的组合	145,271,989.23	38.14	143,177,024.41	98.56	145,290,017.96	75.59	143,202,731.52	98.56
组合小计	363,033,044.52	95.32	143,177,024.41	39.44	174,393,661.42	90.73	143,202,731.52	82.11
合计	380,848,537.70	/	156,792,517.59	/	192,209,154.60	/	156,818,224.70	/

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额前五名中单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款）；

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
上海嘉达利工贸发展公司	17,815,493.18	13,615,493.18	76.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以	1,619,381.62	1.11	80,969.08	1,577,749.19	1.09	76,499.51
1 至 2 年	899,266.94	0.62	359,706.77	976,607.74	0.67	390,643.09
2 至 3 年	84,960.56	0.06	67,968.45	360.56	0.01	288.45
3 年以上	142,668,380.11	98.21	142,668,380.11	142,735,300.47	98.23	142,735,300.47
合计	145,271,989.23	100.00	143,177,024.41	145,290,017.96	100.00	143,202,731.52

组合中，采用款项性质计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
上海市规划和国土资源管理局	164,510,000.00	0.00
职工分流费	40,333,632.40	0.00
应收补贴款-出口退税	7,558,239.74	0.00
江桥集体资产经营有限公司	2,950,000.00	0.00
上海嘉定区住宅发展局	529,694.80	0.00
中华人民共和国湖州海关代保管专户	443,200.00	0.00
其他零星款项	1,436,288.35	0.00
合计	217,761,055.29	0.00

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

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

## 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
上海市规划和国土资源管理局	164,510,000.00	1 年以内	43.20
嘉宝国际水陆工程公司	38,023,101.05	3 年以上	9.98
上海嘉宝光明灯头有限公司	28,297,896.60	3 年以上	7.43
三河本图置业开发公司	17,832,122.97	3 年以上	4.68
上海嘉达利工贸发展公司	17,815,493.18	3 年以上	4.68
合计	266,478,613.80	/	69.97

#### 4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海嘉宝光明灯头有限公司	参股公司	28,297,896.60	7.43
香港嘉达利发展有限公司	参股公司	8,660,617.69	2.27
上海嘉翔城镇建设投资有限公司	第四大股东控股子公司	1,801,553.98	0.47
上海高泰稀贵金属股份有限公司	参股公司	336,121.75	0.09
合计	/	39,096,190.02	10.26

#### (七) 预付款项：

##### 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	42,748,715.76	97.44	32,726,748.71	89.93
1至2年	743,347.00	1.69	2,791,465.16	7.67
2至3年	61,782.10	0.14	572,188.09	1.57
3年以上	318,208.80	0.73	300,368.16	0.83
合计	43,872,053.66	100.00	36,390,770.12	100.00

##### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
玛司科蕊礼服(上海)有限公司	供应商	5,140,826.23	1年以内	尚未收到货物
GE公司	供应商	3,867,788.70	1年以内	尚未收到货物
上海春阳滚塑制品有限公司	供应商	2,848,769.17	1年以内	尚未收到货物
上海申欧企业发展有限公司	供应商	2,521,347.98	1年以内	尚未收到货物
上海莫非尔服饰有限公司	供应商	1,816,730.21	1年以内	尚未收到货物
合计	/	16,195,462.29	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### (八) 存货：

##### 1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,440,810.96	653,285.46	3,787,525.50	5,477,499.36	653,285.46	4,824,213.90
在产品	2,739,329.21		2,739,329.21	3,323,543.29		3,323,543.29
库存商品	7,439,606.20	1,169,198.62	6,270,407.58	9,199,341.09	898,781.31	8,300,559.78
消耗性生物资产	17,665,905.00		17,665,905.00			
委托加工物资	28,096.41		28,096.41	250,766.76		250,766.76

开发成本	3,938,454,580.04		3,938,454,580.04	3,569,405,670.47		3,569,405,670.47
开发产品	995,161,714.40		995,161,714.40	1,349,732,351.27		1,349,732,351.27
低值易耗品	891,769.42	178,199.98	713,569.44	1,154,215.95	178,199.98	976,015.97
发出商品	617,059.76		617,059.76	17,113,905.00		17,113,905.00
合计	4,967,438,871.40	2,000,684.06	4,965,438,187.34	4,955,657,293.19	1,730,266.75	4,953,927,026.44

## 2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	653,285.46				653,285.46
库存商品	898,781.31	281,071.32		10,654.01	1,169,198.62
低值易耗品	178,199.98				178,199.98
合计	1,730,266.75	281,071.32		10,654.01	2,000,684.06

### 开发成本明细

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
竹箬基地	29,586,139.06	-		29,586,139.06
紫提湾项目	180,021,121.04	24,336,062.50		204,357,183.54
盛创科技园	279,625,858.08	59,462,238.60		339,088,096.68
菊园 B10	1,692,390,563.05	144,659,059.72		1,837,049,622.77
云翔基地	1,328,000.00	133,499,019.00		134,827,019.00
花桥梦世界电影文化综合体配套住宅	206,142,364.00	1,931,764.10		208,074,128.10
花桥梦世界电影文化综合体	149,023,425.24	5,160,765.65		154,184,190.89
联友房产项目	1,031,288,200.00	-		1,031,288,200.00
合计	3,569,405,670.47	369,048,909.57		3,938,454,580.04

### 开发产品明细

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中下塘街车库	315,050.76			315,050.76
南大街二期车库	616,103.65			616,103.65
真新二期车库贮藏室	576,581.93			576,581.93
都市港湾一期住宅房	4,249,671.85			4,249,671.85
都市港湾二期住宅	4,429,015.23			4,429,015.23
盛创科技园	18,177,796.24			18,177,796.24
嘉宝公寓	1,184,649.86			1,184,649.86
塔城路 470 弄 27 号 204 室	100,000.00			100,000.00
塔城路 530 弄 8 号 601 室	90,000.00			90,000.00
清河路 49 号 608 室	60,000.00			60,000.00
民东二期	1,134,645.53			1,134,645.53
曹杨路 540 号 2910 室	1,342,980.00			1,342,980.00
民东三期	786,988.59			786,988.59
菊园西地块一期	6,064,187.58			6,064,187.58

宝菊菜场及商业房	3,017,547.90			3,017,547.90
永翔佳苑	394,683,071.93		176,835,476.59	217,847,595.34
清河公寓 11 号 102 室	167,948.34			167,948.34
紫提湾一期一标	129,699,026.96			129,699,026.96
紫提湾一期二标	783,037,084.92		177,735,160.28	605,301,924.64
合计	1,349,732,351.27		354,570,636.87	995,161,714.40

存货期末余额中含有借款费用资本化金额 21,766,935.72 元。

(九) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴税款	68,863,821.75	41,619,519.21
理财产品	250,000,000.00	398,500,000.00
国债回购	78,700,382.00	0.00
合计	397,564,203.75	440,119,519.21

(十) 可供出售金融资产：

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	66,835,635.14	65,792,707.03

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
香港嘉达利发展有限公司	33.33	33.33					
二、联营企业							
上海高泰稀贵金属股份有限公司	25.68	25.68	10,765.67	4,872.37	5,893.30	485.09	73.77
上海嘉宝光明灯头有限公司	10.00	10.00	4425.52	9,388.82	-4,963.30	26.36	-101.05
上海格林风范房地产发展有限公司	30.00	30.00	369,080.23	147,694.24	221,385.99	17,879.19	4,591.49
上海太平国际货柜有限公司	14.00	14.00	78,885.72	18,040.28	60,845.44	12,277.35	1,432.91
上海嘉定老庙黄金有限公司	49.00	49.00	1,999.16	489.17	1,509.99	8,889.85	502.64
上海安亭老庙黄金有限公司	49.00	49.00	270.37	112.74	157.63	485.81	6.95
上海嘉宝光控商业管理咨询有限公司	47.00	47.00	356.05	0.00	356.05	0.00	-146.41

(十二) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)
西上海汽车服务股份有限公司	3,045,500.00	3,045,500.00		3,045,500.00		2.00
上海南翔花园房地产有限公司	14,400,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00		10.00
上海斯考特空调有限公司	1,489,837.33	1,489,837.33		1,489,837.33	960,103.81	

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)
香港嘉达利发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		33.33
上海高泰稀贵金属股份有限公司	26,640,000.00	14,947,088.26	189,435.32	15,136,523.58			25.68
上海嘉宝光明灯头有限公司	90,000,000.00	0.00		0.00			10.00
上海格林风范房地产发展有限公司	15,000,000.00	650,383,495.94	13,774,484.04	664,157,979.98			30.00
上海太平国际货柜有限公司	22,602,377.65	81,580,098.50	2,006,078.74	83,586,177.24			14.00
上海嘉定老庙黄金有限公司	1,434,619.86	7,562,389.09	-163,432.97	7,398,956.12		2,626,391.09	49.00
上海安亭老庙黄金有限公司	130,215.66	835,463.37	-57,573.02	777,890.35		91,645.00	49.00
上海嘉宝光控商业管理咨询有限公司	7,050,000.00	2,361,574.67	-688,143.21	1,673,431.46			47.00

注: 公司在上述被投资单位表决权比例与在被投资单位持股比例一致。

(十三) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	307,933,629.61	82,500.00		308,016,129.61
1.房屋、建筑物	249,173,827.21	82,500.00		249,256,327.21
2.土地使用权	58,759,802.40			58,759,802.40
二、累计折旧和累计摊销合计	83,304,014.50	6,459,171.69		89,763,186.19
1.房屋、建筑物	73,093,083.74	5,873,268.33		78,966,352.07
2.土地使用权	10,210,930.76	585,903.36		10,796,834.12
三、投资性房地产账面净值合计	224,629,615.11	-6,376,671.69		218,252,943.42
1.房屋、建筑物	176,080,743.47	-5,790,768.33		170,289,975.14
2.土地使用权	48,548,871.64	-585,903.36		47,962,968.28
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	2,220,998.40			2,220,998.40
1.房屋、建筑物	2,220,998.40			2,220,998.40
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	222,408,616.71	-6,376,671.69		216,031,945.02
1.房屋、建筑物	173,859,745.07	-5,790,768.33		168,068,976.74
2.土地使用权	48,548,871.64	-585,903.36		47,962,968.28

本期折旧和摊销额: 6,459,171.69 元。

(十四) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	153,437,433.75	632,704.62		111,683.00	153,958,455.37
其中: 房屋及建筑物	45,441,315.48				45,441,315.48
机器设备	87,747,714.51	62,393.18			87,810,107.69
运输工具	9,301,324.12	467,414.00			9,768,738.12
房屋装修改造	2,174,766.01				2,174,766.01
办公及其他设备	8,772,313.63	102,897.44		111,683.00	8,763,528.07
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	106,324,500.00	2,724,240.26		103,386.08	108,945,354.18
其中: 房屋及建筑物	23,063,997.51	877,861.71			23,941,859.22
机器设备	71,135,421.00	823,033.30			71,958,454.30
运输工具	4,845,504.76	573,387.56			5,418,892.32
房屋装修改造	674,143.58	239,908.58			914,052.16
办公及其他设备	6,605,433.15	210,049.11		103,386.08	6,712,096.18



三、固定资产账面净值合计	47,112,933.75	/	/	45,013,101.19
其中：房屋及建筑物	22,377,317.97	/	/	21,499,456.26
机器设备	16,612,293.51	/	/	15,851,653.39
运输工具	4,455,819.36	/	/	4,349,845.80
房屋装修改造	1,500,622.43	/	/	1,260,713.85
办公及其他设备	2,166,880.48	/	/	2,051,431.89
四、减值准备合计	9,407,437.98	/	/	9,407,437.98
其中：房屋及建筑物	4,095,660.09	/	/	4,095,660.09
机器设备	5,311,777.89	/	/	5,311,777.89
运输工具		/	/	
房屋装修改造		/	/	
办公及其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	37,705,495.77	/	/	35,605,663.21
其中：房屋及建筑物	18,281,657.88	/	/	17,403,796.17
机器设备	11,300,515.62	/	/	10,539,875.50
运输工具	4,455,819.36	/	/	4,349,845.80
房屋装修改造	1,500,622.43	/	/	1,260,713.85
办公及其他设备	2,166,880.48	/	/	2,051,431.89

本期折旧额：2,724,240.26 元。

(十五) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,589,024.00		1,589,024.00	1,561,315.00		1,561,315.00

(十六)长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
土地使用费	96,000.00		3,000.00		93,000.00
房屋修缮费	37,995.00		6,606.00		31,389.00
合计	133,995.00		9,606.00		124,389.00

(十七)递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,780,245.90	4,786,777.25
公允价值变动	2,429,400.00	2,000,118.88
预计负债	267,390.75	267,390.75
预提费用	11,400,300.47	11,452,000.47
可抵扣亏损	6,007,728.47	7,821,664.09
股权投资损失	492,064.59	492,064.59
内部未实现利润	2,305,838.79	473,257.78
小计	27,682,968.97	27,293,273.81
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,538,863.37	13,130,360.07
股权投资贷方差额	404,876.12	404,876.12
小计	13,943,739.49	13,535,236.19

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,874,772.09	2,874,772.09
资产减值准备	40,067,518.11	39,935,460.92
合计	42,942,290.2	42,810,233.01

(十八) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	158,719,749.85	231,686.18			158,951,436.03
二、存货跌价准备	1,730,266.75	289,986.17		19,568.86	2,000,684.06
三、可供出售金融资产减值准备	850,395.76				850,395.76
四、长期股权投资减值准备	5,960,103.81				5,960,103.81
五、投资性房地产减值准备	2,220,998.40				2,220,998.40
六、固定资产减值准备	9,407,437.98				9,407,437.98
合计	178,888,952.55	521,672.35		19,568.86	179,391,056.04

(十九) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	108,000,000.00	118,000,000.00
合计	108,000,000.00	118,000,000.00

(二十) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	127,697,601.74	284,852,266.69
1—2 年	268,667.13	19,360,704.15
2—3 年	505,231.47	1,476,152.03
3—4 年	1,754,274.95	2,249,769.29
4—5 年	44,056.92	115,405.49
5 年以上	14,331,424.97	14,828,031.09
合计	144,601,257.18	322,882,328.74

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

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

**3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**

单位名称	金额（元）	未偿付原因
上海市嘉定区住宅发展局	5,415,313.00	尚未支付土地款
区房土局	3,443,479.80	尚未支付工程款
真新街道	1,000,000.00	尚未支付工程款
车库工程款	1,336,099.84	尚未支付工程款
真新一期工程款	1,330,004.03	尚未支付工程款

应付账款期末数比年初数减少 178,281,071.56 元，降幅为 55.22%，主要原因为：本期房地产项目支付的工程款。

**(二十一)预收账款：**

**1、预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,359,454,298.35	711,244,755.48
1—2 年	389,262.22	368,648,521.45
2—3 年	113,782.08	113,201,666.87
3—4 年	167,232.69	267,457.77
4—5 年	0.00	591,584.00
5 年以上	612,414.35	55,619.75
合计	1,360,736,989.69	1,194,009,605.32

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

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

预收款项期末数比年初数增加 166,727,384.37 元，增幅为 13.96%，主要原因为：房地产业务收到的商品房预售款。

**(二十二)应付职工薪酬**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,323,187.50	23,279,865.65	24,493,210.52	26,109,842.63
二、职工福利费	0.00	318,144.66	318,144.66	0.00
三、社会保险费	59,997.90	3,824,203.40	3,884,201.30	0.00
1.医疗保险费	18,468.10	1,162,921.43	1,181,389.53	0.00
2.基本养老保险费	36,877.30	2,390,364.26	2,427,241.56	0.00
3.失业保险费	2,613.00	147,597.75	150,210.75	0.00
4.工伤保险费	809.70	53,941.08	54,750.78	0.00
5.生育保险费	1,229.80	69,378.88	70,608.68	0.00
四、住房公积金	0.00	667,485.00	667,485.00	0.00
五、辞退福利	0.00	129,119.30	129,119.30	0.00
六、其他	842,337.56	90,452.34	102,589.39	830,200.51
七、工会经费和职工教育经费	1,696,975.52	286,975.70	534,525.58	1,449,425.64
合计	29,922,498.48	28,596,246.05	30,129,275.75	28,389,468.78

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	146,667.50	310,398.75
营业税	721,817.43	687,935.47
企业所得税	36,513,749.21	54,985,629.52
个人所得税	760,248.93	4,195,103.55
城市维护建设税	147,728.41	147,093.06
房产税	2,475,905.41	1,985,487.97
教育费附加	100,301.22	96,171.41
地方教育费附加	4,509.60	10,008.62
河道管理费	8,997.62	8,702.21
土地使用税	155,290.80	155,290.80
合计	41,035,216.13	62,581,821.36

应交税费期末数与年初数相比减少 21,546,605.23 元，降幅为 34.43%，主要原因为：本期支付的各项税费。

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	173,916.67	236,524.44
合计	173,916.67	236,524.44

(二十五) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付股利	98,201,687.01	5,627,002.65	以前年度法人股红利
合计	98,201,687.01	5,627,002.65	/

应付股利期末数与年初数相比增加 92,574,684.36 元，增幅为 1,645.19%，主要原因是：股东大会已通过但尚未发放的红利。

(二十六) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	761,914,995.05	1,363,566,650.44
1—2 年	632,392,334.14	328,425,059.43
2—3 年	377,702,105.10	370,427,148.65
3—4 年	350,315,717.97	298,256,792.98
4—5 年	2,446,020.29	3,085,638.14
5 年以上	36,792,408.54	35,150,160.91
合计	2,161,563,581.09	2,398,911,450.55

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

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

(二十七) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	1,069,563.01	63,456.41		1,133,019.42
合计	1,069,563.01	63,456.41		1,133,019.42

(二十八) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	18,000,000.00	43,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	18,000,000.00	43,000,000.00

(二十九) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	336,973,029.00	219,250,000.00
委托借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	536,973,029.00	419,250,000.00

(三十) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	514,303,802.00						514,303,802.00

上述股本已经上海众华沪银会计师事务所于2008年7月21日出具沪众会字(2008)第3578号验资报告验证确认, 本期无变动。

(三十一) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	582,150,972.18			582,150,972.18
其他资本公积	106,153,619.42	782,196.08		106,935,815.50
合计	688,304,591.60	782,196.08		689,086,787.68

(三十二) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	169,896,038.80			169,896,038.80
合计	169,896,038.80			169,896,038.80

(三十三) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,048,059,348.60	/
调整后 年初未分配利润	1,048,059,348.60	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	169,404,894.43	/
应付普通股股利	92,574,684.36	
期末未分配利润	1,124,889,558.67	/

(三十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	871,161,371.79	1,403,530,370.91
其他业务收入	3,186,240.31	2,464,885.83
营业成本	538,637,414.73	1,075,968,260.48

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业	685,839,070.01	361,212,584.14	679,450,426.61	370,052,965.92
商业	146,932,809.74	142,941,881.79	679,566,787.38	666,437,670.41
工业	33,022,739.53	27,287,912.98	41,008,347.79	33,893,452.53
服务业	5,366,752.51	5,309,321.81	3,504,809.13	5,046,818.19
合计	871,161,371.79	536,751,700.72	1,403,530,370.91	1,075,430,907.05

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房产销售	658,936,034.50	354,188,446.97	657,781,512.50	364,128,583.09
物业租赁	26,903,035.51	7,024,137.17	21,668,914.11	5,924,382.83
工业产品	179,955,549.27	170,229,794.77	720,575,135.17	700,331,122.94
物业服务	5,366,752.51	5,309,321.81	3,504,809.13	5,046,818.19
合计	871,161,371.79	536,751,700.72	1,403,530,370.91	1,075,430,907.05

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	716,095,442.18	386,953,190.75	712,798,077.38	399,722,908.04
华南地区	5,436,012.19	4,838,858.57	7,079,002.92	6,216,490.34
华北地区	64,955.03	33,726.51	64,376.07	31,543.75
海外地区	149,564,962.39	144,925,924.89	683,588,914.54	669,459,964.92
合计	871,161,371.79	536,751,700.72	1,403,530,370.91	1,075,430,907.05

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
合盛公司	29,725,653.66	3.40
佳利公司	21,129,650.79	2.42
申欧公司	12,989,995.51	1.49
镇江强凌电子有限公司	11,908,262.04	1.36
扬帆公司	7,493,889.80	0.86
合计	83,247,451.80	9.53

营业收入本期发生数与上年同期相比减少 531,647,644.64 元，降幅为 37.81%，主要原因为：工业贸易销售收入比上年同期大幅减少；

营业成本本期发生数与上年同期相比减少 537,330,845.75 元，降幅为 49.94%，主要原因为：工业贸易销售收入大幅下降，成本相应减少。

(三十五) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	34,547,205.22	34,163,695.42
城市维护建设税	377,684.02	377,771.81
教育费附加	1,734,037.06	1,118,358.73
河道费	362,461.37	354,147.65
土地增值税	59,713,366.55	47,093,702.84
其他	822,472.73	674,416.43
合计	97,557,226.95	83,782,092.88

(三十六) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	15,391,811.80	35,360,511.43
合计	15,391,811.80	35,360,511.43

销售费用本期发生额与上年同期相比减少 19,968,699.63 元, 降幅为 56.47%, 主要原因是: 房地产业务营销费用减少。

(三十七) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	24,728,259.46	24,208,682.93
合计	24,728,259.46	24,208,682.93

(三十八) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,410,459.46	3,997,512.75
利息收入	-3,052,704.46	-4,494,692.26
汇兑损益	18,880.40	-698,342.65
银行手续费及其他	122,398.78	78,281.88
合计	499,034.18	-1,117,240.28

(三十九) 公允价值变动收益:

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,126,039.39	4,303,951.12
合计	-1,126,039.39	4,303,951.12

公允价值变动收益本期发生数比上年同期减少 5,429,990.51 元, 降幅为 126.16%, 主要原因为: 本期交易性金融资产公允价值下降所致。



#### (四十) 投资收益:

##### 1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		961,427.75
权益法核算的长期股权投资收益	17,778,884.99	35,031,830.15
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	323,410.70	206,595.37
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	345,087.20	317,827.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	-430.87	1,009,382.30
其他	5,453,059.92	9,812,971.16
合计	23,900,011.94	47,340,033.93

##### 2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海格林风范房地产发展有限公司	13,774,484.04	31,037,433.51
上海太平国际货柜有限公司	2,006,078.74	4,678,035.70
上海高泰稀贵金属股份有限公司	189,435.32	-611,221.05
上海嘉定老庙黄金有限公司	2,462,958.12	1,386,609.23
上海嘉宝光控商业管理咨询有限公司	-688,143.22	-1,491,018.15
上海安亭老庙黄金有限公司	34,071.99	31,990.91
合计	17,778,884.99	35,031,830.15

投资收益本期发生数比上年同期数减少 23,440,021.99 元, 降幅为 49.51%, 主要原因为: 本期参股企业上海格林风范房地产发展有限公司净利润大幅减少, 公司按权益法确认投资收益减少。

#### (四十一) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	231,686.18	3,207,969.24
二、存货跌价损失	289,986.17	104,773.70
合计	521,672.35	3,312,742.94

#### (四十二) 营业外收入:

##### 1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,508.00	110,977.52	1,508.00
其中: 固定资产处置利得	1,508.00	110,977.52	1,508.00
其他	1,949,071.81	4,525,794.53	1,949,071.81
合计	1,950,579.81	4,636,772.05	

#### (四十三) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,604.92	485.92	7,604.92
其中: 固定资产处置损失	7,604.92	485.92	7,604.92
对外捐赠	130,000.00		130,000.00
其他	17,680.00		17,680.00
合计	155,284.92	485.92	

#### (四十四) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	52,815,301.62	49,481,492.15
递延所得税调整	-241,923.89	1,075,363.84
合计	52,573,377.73	50,556,855.99

#### (四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.329	0.329
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.320	0.320

上年同期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.369	0.369
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.341	0.341

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。 公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算: 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中,  $P1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

(四十六) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,042,928.11	3,575,096.16
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	260,732.03	893,774.04
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合计	782,196.08	2,681,322.12

(四十七) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回投标保证金	26,700,000.00
收到的其他往来款等	99,694,577.07
合计	126,394,577.07

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付投标保证金	191,210,000.00
支付的费用	29,136,678.58
支付其他往来款等	397,935,980.95
合计	618,282,659.53

(四十八) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	169,008,082.34	190,203,621.55
加：资产减值准备	521,672.35	3,072,217.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,724,240.26	3,225,829.57
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	9,606.00	56,507.46
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）	31,466.39	-110,491.60
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）	1,126,039.39	-4,303,951.12
财务费用（收益以“－”号填列）	3,443,650.23	3,084,417.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-23,900,011.94	-47,340,033.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-389,695.16	1,075,363.84
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）	-9,888,547.11	-1,091,317,915.95

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-204,406,602.60	-134,087,711.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-306,850,645.79	523,757,651.39
其他	6,459,171.69	6,581,811.13
经营活动产生的现金流量净额	-362,111,573.95	-546,102,684.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	566,853,606.62	468,174,913.90
减：现金的期初余额	492,086,455.00	716,815,250.64
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	74,767,151.62	-248,640,336.74

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	566,853,606.62	492,086,455.00
其中：库存现金	175,586.93	176,888.01
可随时用于支付的银行存款	511,368,089.60	378,047,030.13
可随时用于支付的其他货币资金	55,309,930.09	113,862,536.86
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	566,853,606.62	492,086,455.00

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
嘉定建业投资开发公司	国有独资公司	上海	李俭	财政信用、融资、投资开发	10,000.00	12.13	12.13	上海市嘉定区国有资产监督管理委员会

### (二)本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海嘉丽宝电子有限公司	有限责任公司	上海	阎德松	生产销售电容器系列产品	650.00 万美元	68.87	68.87	60728749-0

上海嘉宝欧亚电子有限公司	有限责任公司	上海	阎德松	生产销售电容器系列产品	100.00 万美元	68.87	68.87	70314719-9
上海嘉宝协力电子有限公司	有限责任公司	上海	阎德松	生产深海集鱼灯, SP 玻壳	200.00 万美元	60.00	60.00	74026929-1
上海嘉宝奇伊房地产经营有限公司	有限责任公司	上海	陈伯兴	房地产开发经营	9,000.00	100.00	100.00	13363710-1
上海嘉宝新菊房地产有限公司	有限责任公司	上海	钱明	房地产开发经营	56,000.00	100.00	100.00	55001887-0
上海盛创科技园发展有限公司	有限责任公司	上海	钱明	科技园建设, 实业投资等	8,000.00	51.00	51.00	78515319-6
上海嘉宝神马房地产有限公司	有限责任公司	上海	钱明	房地产开发经营	3,000.00	100.00	100.00	66942168-3
上海嘉宝贸易发展有限公司	有限责任公司	上海	刘俊华	国内贸易	2,900.00	100.00	100.00	13363435-7
上海嘉定颐和电机电脑有限公司	有限责任公司	上海	王幸千	电机电脑机电产品及物业租赁	1,000.00	100.00	100.00	63080743-1
上海嘉宝劳动服务有限公司	有限责任公司	上海	王幸千	劳动服务、劳力输出	50.00	60.00	60.00	70338937-4
上海嘉宝集团鸵鸟发展有限公司	有限责任公司	上海	庄求良	鸵鸟养殖、孵化屠宰、加工经销	2,000.00	100.00	100.00	63045996-7
上海嘉宝物业服务服务有限公司	有限责任公司	上海	耿江	物业管理、五金交电、建材等	300.00	94.00	100.00	63082989-2
上海宝菊房地产开发有限公司	有限责任公司	上海	陈伯兴	房地产开发经营	1,000.00	100.00	100.00	78477447-6
上海嘉宏房地产有限责任公司	有限责任公司	上海	钱明	房地产开发经营, 物业管理	3,000.00	90.00	90.00	13360464-1
上海安江实业发展有限公司	有限责任公司	上海	王幸千	农副产品交易、停车、住宿	1,000.00	70.00	70.00	63081396-2
上海嘉宝联友房地产有限公司	有限责任公司	上海	钱明	房地产开发经营	54,000.00	40.00	40.00	58347509-0
上海嘉定颐和苗木有限公司	有限责任公司	上海	王幸千	苗木种植、苗木培育	500.00	100.00	100.00	58526648-7
昆山嘉宝网尚文化投资有限公司	有限责任公司	昆山	阎德松	房地产开发、文化投资	3,000.00	65.00	65.00	58996227-9
昆山嘉宝网尚置业有限公司	有限责任公司	昆山	阎德松	房地产开发经营	3,000.00	65.00	65.00	58996229-5

### (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
香港嘉达利发展有限公司	有限责任公司	香港		国际贸易	1,500.00	33.33	33.33

二、联营企业							
上海高泰稀贵金属股份有限公司	股份有限公司	上海	畅新	金属材料的生产和销售	9,320.00	25.68	25.68
上海嘉宝光明灯头有限公司	有限责任公司	上海	张琦德	灯头生产、销售	9,000.00	10.00	10.00
上海格林风范房地产发展有限公司	有限责任公司	上海	陈必安	房地产开发经营	20,000.00	30.00	30.00
上海太平国际货柜有限公司	有限责任公司	上海	陈国樑	箱式货柜的生产和销售	2,600.00 万美元	14.00	14.00
上海嘉定老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海	张耀庆	黄金饰品的销售	400.00	49.00	49.00
上海安亭老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海	张耀庆	黄金饰品的销售	100.00	49.00	49.00
上海嘉宝光控商业管理咨询有限公司	有限责任公司	上海	潘颖	企业管理咨询、投资咨询、公关策划	1,500.00	47.00	47.00

#### (四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海嘉翔城镇建设投资有限公司	公司第四大股东上海南翔资产经营有限公司控股子公司
上海嘉定区房地产(集团)有限公司	公司董事李峰任该公司监事会主席、公司监事茅健任该公司董事
上海嘉宝公益基金会	公司部分高管担任该基金会理事、监事

#### (五) 关联交易情况

##### 1、 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的租赁收益
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	上海高泰稀贵金属股份有限公司	投资性房地产	2011年5月1日	2021年4月30日	712,267.00
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	上海嘉定老庙黄金有限公司	投资性房地产	2008年9月15日	2018年9月14日	250,000.00

#### (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	香港嘉达利发展有限公司	8,660,617.69	8,660,617.69	8,660,617.69	8,660,617.69
其他应收款	上海嘉宝光明灯头有限公司	28,297,896.60	28,297,896.60	28,297,896.60	28,297,896.60
其他应收款	上海嘉翔城镇建设投资有限公司	1,801,553.98	1,801,553.98	1,801,553.98	1,801,553.98
其他应收款	上海高泰稀贵金属股份有限公司	336,121.75	172,384.79	228,687.41	228,687.41

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海嘉宝光控商业管理咨询有限公司	2,170,000.00	4,774,000.00
其他应付款	上海嘉定新城发展有限公司	188,339,000.00	359,839,000.00
其他应付款	上海格林风范房地产发展有限公司	886,747,000.00	927,747,000.00
其他应付款	上海嘉定老庙黄金有限公司	74,500.00	74,500.00
长期借款	上海嘉定新城发展有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
其他应付款	上海嘉定区房地产(集团)有限公司	122,500,000.00	249,885,000.00
其他应付款	上海嘉宝公益基金会	20,000,000.00	0.00

#### 八、 股份支付:

无

#### 九、 或有事项:

##### (一)为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

公司名称	担保金额(万元)	债务到期日	对本公司的财务影响
上海嘉定工业区开发(集团)有限公司	5,000.00	2016/6/20	存在反担保, 无影响
西上海(集团)有限公司	5,200.00	2013/8/16	存在反担保, 无影响
西上海(集团)有限公司	4,400.00	2014/1/15	存在反担保, 无影响

#### 十、 承诺事项:

无

#### 十一、 其他重要事项:

##### (一) 以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	期末金额
金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	56,362,724.98	-1,126,039.39		74,421,486.09
2、衍生金融资产				
3、可供出售金融资产	65,792,707.03		1,042,928.11	66,835,635.14
金融资产小计	122,155,432.01	-1,126,039.39	1,042,928.11	141,257,121.23

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款：

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

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

### (二) 其他应收款：

#### 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
(1) 按款项性质的组合	1,286,446,144.66	89.25			1,383,474,359.71	89.94		
(2) 按款项账龄的组合	136,995,139.14	9.51	136,536,755.93	99.67	136,827,109.71	8.90	136,605,827.10	99.84
组合小计	1,423,441,283.80	98.76	136,536,755.93	9.59	1,520,301,469.42	98.84	136,605,827.10	8.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	17,832,122.97	1.24	13,632,122.97	76.45	17,815,493.18	1.16	13,615,493.18	76.43
合计	1,441,273,406.77	/	150,168,878.90	/	1,538,116,962.60	/	150,221,320.28	/

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额前五名中单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款)；

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款)；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	437,605.27	0.32	21,880.26	188,025.69	0.14	9,401.28
1 至 2 年	71,097.00	0.05	28,438.80	71,097.00	0.05	28,438.80
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	136,486,436.87	99.63	136,486,436.87	136,567,987.02	99.81	136,567,987.02
合计	136,995,139.14	100.00	136,536,755.93	136,827,109.71	100.00	136,605,827.10



组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
上海嘉宝新菊房地产有限公司	521,673,323.30	0.00
上海嘉宝联友房地产有限公司	203,816,000.00	0.00
昆山嘉宝网尚置业有限公司	190,049,046.20	0.00
上海盛创科技园发展有限公司	178,028,584.62	0.00
上海市规划和国土资源管理局	164,510,000.00	0.00
上海嘉定颐和电机电脑有限公司	24,231,394.26	0.00
上海嘉宝欧亚电子有限公司	4,118,606.28	0.00
上海嘉宝物业服务有限公司	19,190.00	0.00
合计	1,286,446,144.66	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海嘉达利工贸发展公司	17,832,122.97	13,632,122.97	76.45	
合计	17,832,122.97	13,632,122.97	/	/

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

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

## 3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海嘉宝新菊房地产有限公司	控股子公司	521,673,323.30	2-3 年	36.20
上海嘉宝联友房地产有限公司	控股子公司	203,816,000.00	1-2 年	14.14
昆山嘉宝网尚置业有限公司	控股子公司	190,049,046.20	1 年以内	13.19
上海盛创科技园发展有限公司	控股子公司	178,028,584.62	1-2 年	12.35
上海市规划和国土资源管理局	供应商	164,510,000.00	1 年以内	11.41
合计	/	1,258,076,954.12	/	87.29

## (三)长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决比例(%)
上海嘉丽宝电子有限公司	34,555,827.55	37,325,728.18		37,325,728.18	68.87	68.87
上海嘉宝欧亚电子有限公司	5,700,596.01	5,700,596.01		5,700,596.01	68.87	68.87
上海嘉宝协力电子有限公司	9,932,427.50	9,932,427.50		9,932,427.50	60.00	60.00
上海嘉宝奇伊房地产经营有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	100.00	100.00

上海盛创科技园发展有限公司	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00	51.00	51.00
上海嘉宝神马房地产有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	100.00
上海嘉宝贸易发展有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00	100.00	100.00
上海嘉宝新菊房地产有限公司	150,000,000.00	560,000,000.00		560,000,000.00	100.00	100.00
上海嘉定颐和电机电脑有限公司	6,300,000.00	7,046,680.81		7,046,680.81	100.00	100.00
上海嘉宝劳动服务有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00	60.00	60.00
上海嘉宝集团鸵鸟发展有限公司	18,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	100.00	100.00
上海嘉宝物业服务有限公司	600,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	94.00	100.00
上海嘉宏房地产有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	90.00	90.00
上海安江实业发展有限公司	4,000,000.00	6,125,980.04		6,125,980.04	70.00	70.00
上海嘉宝联友房地产有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	196,000,000.00	216,000,000.00	40.00	40.00
昆山嘉宝网尚文化投资有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00	65.00	65.00
昆山嘉宝网尚置业有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00	65.00	65.00
西上海汽车服务股份有限公司	3,045,500.00	3,045,500.00		3,045,500.00	2.00	2.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)
香港嘉达利发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		33.33
上海高泰稀贵金属股份有限公司	26,640,000.00	14,947,088.26	189,435.32	15,136,523.58			25.67
上海嘉宝光明灯头有限公司	90,000,000.00						10.00
上海格林风范房地产发展有限公司	15,000,000.00	650,383,495.94	13,774,484.04	664,157,979.98			30.00
上海太平国际货柜有限公司	22,602,377.65	81,580,098.50	2,006,078.74	83,586,177.24			14.00
上海嘉定老庙黄金有限公司	1,434,619.86	7,562,389.09	-163,432.97	7,398,956.12		2,626,391.09	49.00
上海安亭老庙黄金有限公司	130,215.66	835,463.37	-57,573.02	777,890.35		91,645.00	49.00

注：公司在上述被投资单位表决权比例与在被投资单位持股比例一致。

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,203,748.33	8,329,962.00
其他业务收入	791,193.57	917,055.00
营业成本	2,925,196.43	2,804,239.05

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业	7,203,748.33	2,881,285.19	8,329,962.00	2,804,239.05

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房产租赁	7,203,748.33	2,881,285.19	8,329,962.00	

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	7,203,748.33	2,881,285.19	8,329,962.00	2,804,239.05

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		961,427.75
权益法核算的长期股权投资收益	18,467,028.20	36,522,848.30
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	259,029.34	194,902.87
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	215,087.20	197,827.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	206.44	342,853.11
其它	5,325,580.54	9,812,971.16
合计	24,266,931.72	48,032,830.39

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西上海汽车服务股份有限公司		961,427.75	

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海格林风范房地产发展有限公司	13,774,484.04	31,037,433.51
上海太平国际货柜有限公司	2,006,078.74	4,678,035.70
上海高泰稀贵金属股份有限公司	189,435.32	-611,221.05
上海嘉定老庙黄金有限公司	2,462,958.12	1,386,609.23
上海安亭老庙黄金有限公司	34,071.98	31,990.91
合计	18,467,028.20	36,522,848.30

### (六)现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	22,990,423.43	46,938,529.25
加：资产减值准备	-52,441.38	3,047,160.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	352,538.09	388,547.22
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,997.60	
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）	1,587,520.25	-4,386,781.62
财务费用（收益以“-”号填列）	3,411,037.38	3,648,817.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,266,931.72	-48,032,830.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,444,072.88	1,096,695.41
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）	-2,640.00	-2,500.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	96,843,555.83	-173,203,137.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,453,727.96	-231,287,696.11
其他	2,802,455.10	2,770,520.34
经营活动产生的现金流量净额	95,657,859.50	-399,022,674.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	103,168,936.87	320,358,604.34
减：现金的期初余额	147,128,414.81	486,168,047.74
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	-43,959,477.94	-165,809,443.40

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

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	-7,604.92
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	4,904,026.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,802,899.81
少数股东权益影响额	-213,451.930
所得税影响额	-1,640,691.380
合计	4,845,178.500

#### (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	6.761	0.329	0.329
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.568	0.320	0.320

## 第九节备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

上海嘉宝实业（集团）股份有限公司

董事长：钱明

2013年8月17日