

公司代码：600604 900902

公司简称：市北高新 市北 B 股



上海市北高新股份有限公司
2019 年半年度报告

二〇一九年八月二十六日

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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人罗岚、主管会计工作负责人李炜勇及会计机构负责人（会计主管人员）吴亦希声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的主要风险，详细请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	154

第一节 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		
市北集团或控股股东	指	上海市北高新（集团）有限公司
市北高新或公司或上市公司	指	上海市北高新股份有限公司
市北高新园区或园区	指	上海市市北高新技术服务业园区
南通科技城	指	市北高新（南通）科技城
报告期或本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
开创公司	指	上海开创企业发展有限公司
聚能湾	指	上海聚能湾企业服务有限公司
市北发展	指	上海市北生产性企业服务发展有限公司
市北祥腾	指	上海市北祥腾投资有限公司
上海睿涛	指	上海睿涛房地产开发有限公司
创越投资	指	上海创越投资有限公司
垠祥置业	指	上海垠祥置业有限公司
云中芯	指	上海云中芯企业发展有限公司
云盟汇	指	上海云盟汇企业发展有限公司
市北·新中新	指	静安区 392 街坊 54 丘地块项目
市北·云立方	指	静安区万荣路 1268 号产业建设项目
市北·智汇园	指	静安区 334 街坊 87 丘产业载体建设项目
市北·壹中心	指	静安区市北高新技术服务业园区 N070501 单元 14-06 地块
市北·祥腾麓源	指	松江区永丰街道新城主城 H 单元 H14-08 号地块
南通科技城·云院项目	指	南通科技城 M13235 地块项目
南通香溢紫郡项目	指	南通科技城 CR13043 地块项目
绿地中环广场项目	指	静安区 336 街坊 18 丘地块项目
市北·西岸壹号	指	静安区永和社区 N070601 单元 076f-02、076c-04 地块
市北·聚能湾创新社区	指	静安区市北高新技术服务业园区 N070501 单元 01-06 地块
莫里斯花源	指	嘉定区徐行镇 06-04 号地块
盛誉世家	指	青浦区盈浦街道胜利路西侧 03-04 地块
13-05 地块项目	指	市北高新技术服务业园区 N070501 单元 13-05 地块项目
13-06 地块项目	指	市北高新技术服务业园区 N070501 单元 13-06 地块项目
21-02 地块项目	指	市北高新技术服务园区 N070501 单元 21-02 地块项目
17-02 地块项目	指	市北高新技术服务业园区 N070501 单元 17-02 地块项目
静安市北国际科创社区	指	位于市北高新园区东部区域，四至范围为东至寿阳路、西至共和新路、南至汶水路、北至江场路，21-02 地块项目、17-02 地块项目处于其区域范围内。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海市北高新股份有限公司
公司的中文简称	市北高新
公司的外文名称	SHANGHAI SHIBEI HI-TECH CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SHIBEI HI-TECH
公司的法定代表人	罗岚

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡申	姚挺
联系地址	上海市江场三路262号1楼	上海市江场三路262号1楼
电话	021-66528130	021-66528130
传真	021-56770134	021-56770134
电子信箱	zhengquan@shibei.com	zhengquan@shibei.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市共和新路3088弄2号1008室
公司注册地址的邮政编码	200072
公司办公地址	上海市江场三路262号1楼
公司办公地址的邮政编码	200436
公司网址	www.shibeiht.com
电子信箱	zhengquan@shibei.com
报告期内变更情况查询索引	无

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和香港《大公报》
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	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、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	市北高新	600604	二纺机
B股	上海证券交易所	市北B股	900902	二纺B股

六、其他有关资料

适用 不适用

七、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	206,085,573.57	278,911,973.42	-26.11
归属于上市公司股东的净利润	5,574,988.54	50,025,160.48	-88.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-6,428,360.28	40,198,077.68	-115.99
经营活动产生的现金流量净额	-672,304,893.63	-574,191,290.41	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,073,799,502.61	6,107,809,734.37	-0.56
总资产	17,316,426,793.09	16,330,694,085.55	6.04

(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)	0.0030	0.0267	-88.76
稀释每股收益(元/股)	0.0030	0.0267	-88.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0034	0.0215	-115.81
加权平均净资产收益率(%)	0.09	0.85	减少0.76个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.11	0.68	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期大幅减少的主要原因为本期园区产业载体销售及住宅销售下降所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,997.02	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,341,887.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,074,303.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	405,294.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-47,575.54	
所得税影响额	-1,765,563.95	
合计	12,003,348.82	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司始终以“产业地产开发运营、产业投资孵化、产业服务集成”为核心主营业务。2019年上半年，公司按照静安区“一轴三带”发展战略，以“打造中国大数据产业之都，创建中国创新型产业社区”为目标，聚焦静安全球服务商计划和数字经济高科技产业，明确“地产+投资”双轮驱动的经营策略，追求规模、质量、效益的均衡发展，推动园区经济向更高质量发展，致力于市北高新园区成为“国内领先的精品园区综合运营商”。

报告期内，围绕产业地产开发运营，公司负责市北高新园区内产业载体的开发、建设、运营、管理业务的一体化运作，承担地产开发、品牌输出、增值服务等核心业务。在产业载体运营模式方面，公司进一步加大产业载体租赁力度，租赁业务保持稳定增长，以促进优质资产沉淀，实现臻稀地段的资源高效利用与溢出价值。产业载体销售的经营模式则以面向大客户销售为主，而大客户销售的特征是销售周期长、成交金额大，对公司阶段性经营业绩会造成一定波动。围绕产业投资孵化，公司重点聚焦大数据与人工智能产业，积极探索符合园区产业发展规律以及具有自身产业优势的“融资+孵化”、“基地+基金”的创新业务模式，把产业资本渗透到技术研发、终端产品、创业孵化、人才培养等核心要素，借助资本力量培育优质企业，分享资本红利。围绕产业服务集成，公司依托20多年丰富的产业园区专业化精品化运营经验，整合政策、产业、商业、人才等各类优势资源，优化调整服务平台，成立市北高新综合服务中心，并以此为抓手创新园区服务举措、升级园区服务内涵、提升园区营商环境。

在全球科技创新空前密集活跃的今天，高新产业园区作为国家科技创新的重要承载区，将发挥越来越重要的作用。上海正在全力构建全球网络，把发展人工智能与大数据作为优先战略选择，并形成各区之间产业协同、优势互补的“人字形”产业空间布局。公司运营的市北高新园区作为首个上海市大数据产业基地，正加快推进全球数据服务商伙伴行动、大数据应用场景示范行动、大数据领军人才引培行动等步伐，以数字经济为园区科创标签，带动产业赋能，助力园区企业爆发式增长，力争成为上海中环区域国际化、科创化与人文化的新高地。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

作为国家级转型升级示范区，公司主要经营的市北高新园区是静安区“中环两翼产城融合集聚带”的重要组成部分，肩负着打响“上海制造”品牌、打造“上海名园”的重要使命，是静安区对接上海“全球科创中心”“全球卓越城市”的核心承载区。历经多年发展，公司积极打造“产业地产运营+产业投资运营+增值服务运营+品牌输出运营”的多元化发展模式，重点聚焦核心业务的整体提升、加快促进多元业务的互联互通，不断提高市场竞争力，创造新的盈利增长点，为股东创造价值。

1、精品化的产业载体，拥有可持续发展的物理空间优势。

公司立足高质量推动城市更新、承载未来大数据产业发展这一出发点，在静安区打造了一批具有区域影响力的产业载体。公司坚持高质量、高水平设计，积极打造“科创市北、智慧产业、智能建筑”的产业载体，包括已经建成的市北·云立方、市北·智汇园、市北·壹中心等项目，以及在建的市北·西岸壹号、市北·聚能湾创新社区等项目，特别是以产城融合为导向，高标准高规格精心打造“静安市北国际科创社区”项目，将实现产业生活与城市空间一体化融合发展，力争成为上海北部地区新地标。

2、大数据产业发展的集中度及区域经济的贡献度正在持续释放的产业优势。

作为上海中心城区唯一的国家级高新技术产业开发区和上海市唯一的大数据和云计算产业基地，市北高新园区拥有注册企业2800余家，其中纳税企业超过1600家、跨国公司地区总部19家、具有总部特征的龙头企业50余家、大数据企业240家。作为园区重点聚焦大数据与人工智能产业，首先是大数据企业集聚度“高”。园区集聚的大数据企业既有浪潮集团、上海信投等行业

龙头企业，也有小鹏汽车、洋码头等备受资本市场关注的独角兽企业，以龙头企业资源开放共享，推动产业链上下游企业的协同创新。其次是园区大数据资源要素“全”。园区汇集了上海市政府大数据中心、上海数据交易中心、亚马逊 AWS 联合创新中心、大数据流通与交易技术国家工程实验室、复旦大数据试验场等国际国内重要创新资源平台，按照上海市大数据发展“五位一体”的规划布局，构建起了“交易机构+产业基金+创新基地+发展联盟+研究中心”的产业生态圈。第三是园区大数据应用场景“广”。园区首创了“数据智能产业链图谱”，建设了“市北高新企业 AI 体验馆”，集中展示了“数据采集、数据分析、数据应用、数据服务”全产业链的技术成果，数据应用场景覆盖政务、金融、健康、交通、教育等十多个行业领域。第四是园区大数据创业氛围“活”。自 2016 年以来，园区参与组织的静安国际大数据论坛、上海开放数据 SODA 大赛等已经成为大数据领域的知名品牌活动。

3、全面推进落实“基地+基金”“融资+孵化”的创新运营模式，充分发挥园区产业投资的服务优势。

公司通过与国内外知名投资机构和产业集团进行深度合作，组建并运营市场化的产业投资基金。同时，公司启动了市北高新版的“助力科创企业引培计划”，与知名券商、律所、会所及投资机构深度合作，通过构建产业创新生态链和金融全方位服务链，充分发挥资本的聚拢效应，支持鼓励创新成果转化，重点支持一批符合“四新产业”特征、创新能力强、成长速度快、敢于颠覆善于跨越的科技创新企业。在产业孵化方面，依托“一核多元”的产业布局，与亚马逊 AWS 联合创新中心等知名孵化机构进行深度合作，联合聚能湾国家级孵化器、静安大数据加速器以及将于 2020 年落成的聚能湾创新社区项目，不断扩充产业孵化的空间资源和服务资源，继续以“创业企业时间合伙人”的身份，构建全生命周期的孵化投资体系。

4、整合公共平台资源、完善企业服务平台体系，构建 7*24 小时的工作生活圈的生活优势。

围绕入驻企业的经营发展需求，市北高新园区通过对接政企通服务资源，搭建“遇见市北 APP”服务平台，优化企业平台服务资源，提升园区生态环境，建立智慧园区综合管理中心，创建上海市绿色生态示范城区，探索“全覆盖、智能化、成体系”的智慧园区运营模式。公司同时统筹规划各类功能要素、产业要素，形成生产、生活、生态的良性互动，打造 15 分钟的工作生活圈，实现产业生活与城市空间的一体化融合发展，满足园区职工对美好生活的向往。

5、专业化、精品化、品牌化的产业园区运营管理优势。

作为竞争类上市企业，公司立足自身发展，聚焦主业、管控有序，始终坚持市场化、专业化、国际化运作。经过 27 年发展，公司在产业园区专业化、精品化、品牌化运营方面已具备了丰富的经验，建立了一套符合企业运作的园区管理机制。园区先后获得“国家级生态工业示范园区”“国家新型工业化产业示范基地”“国家高技术产业基地”“长江经济带国家级转型升级示范区”等国家级荣誉 10 余项；获得“上海市大数据产业基地”“上海市战略性新兴产业示范基地”“上海市四新经济创新基地”“上海市生产性服务业功能区”“上海市知识产权示范园区”“上海名牌”等市级荣誉 50 余项。公司已形成了具有“市北特色”的产业园区综合运营模式，并进一步做大、做强、做优、做响“市北”品牌。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年，是新中国成立 70 周年，是深入贯彻党的十九大精神的重要一年，是全面建成小康社会的关键之年。2019 年上半年，公司围绕围绕“打造中国大数据产业之都，创建中国创新型产业社区”的发展目标，聚焦静安全球服务商计划和数智经济高科技产业，报告期内公司综合实力和品牌影响力进一步提升。但由于受到公司以面向大客户销售为主的产业载体经营模式的影响，造成了公司半年度经营业绩出现了一定的波动。公司在报告期内主营业务收入为 20,336.71 万元，同比减少 27.01%，归属于上市公司股东的净利润为 557.50 万元，同比减少 88.86%。

1、注重城市更新，打造高品质产业载体。

报告期内，公司立足高质量推动城市更新这一出发点，积极打造“科创市北、智慧产业、智能建筑”等标志性建筑，把市北高新园区建设成“建筑可以阅读、街区适合漫步、城市始终有温度”的中国创新型产业社区的示范区，着力加快产城深度融合。2019 年上半年，公司及控股子公司竣工项目 1 个，在建工程 2 个，总建筑面积达 44.21 万平方米。此外，公司在东部园区正着力精心打造的“静安市北国际科创社区”，目前已完成项目的整体规划，预计年内开工建设，该项目将成为市北高新园区乃至静安区重要的展示中心、文化中心和会展中心。

2、持续优化营商环境，产业载体运营模式进一步向租赁倾斜。

报告期内，公司围绕园区主导产业和战略性新兴产业，加大产业招商、战略招商、精准招商的力度，强化产业主导思维，重点聚焦大数据和人工智能企业，力争引入具有行业标杆意义的大项目、培育具有国际竞争力的总部型、领军型、科技型企业。今年 1-6 月，园区新引进企业 126 家，其中包括大数据企业 50 家，呈现了快速增长的态势。报告期内，为实现臻稀地段的资源高效利用与溢出价值，公司进一步加大产业载体租赁力度，租赁业务保持稳定增长。截至报告期末，公司及控股子公司产业载体租赁面积为 30.77 万平方米，同比增长 12.09%，产业载体租赁收入为 1.80 亿元，同比增长 11.03%。

3、产业投资着重布局，构建“基地+基金”、“融资+孵化”产业投资孵化新模式。

报告期内，公司开始全面推进落实“基地+基金”“融资+孵化”的创新运营模式，通过与国内外知名投资机构和产业集团进行深度合作，组建并运营市场化的产业投资基金。报告期内，公司进一步加大产业投资力度，与上海熠美股权投资管理合伙企业（有限合伙）联合发起设立大数据产业基金，产业基金将以大数据产业链为导向，加入资本驱动、汇聚行业龙头企业，充分发挥公司产业投资的区位优势和产业基础。与此同时，公司在报告期内也启动了“助力科创引培计划”，与知名券商、律所、会所及投资机构组成引培联盟，帮助与园区内优秀科技企业结对，帮助企业解决政策配套、投融资服务、资源整合、业务对接等企业发展中的实际问题。在产业孵化方面，聚能湾国家级孵化器构建起“苗圃+孵化+加速器”覆盖企业全生命周期的孵化体系，截至 2019 年 6 月累计孵化科技苗圃项目 277 项，孵化企业达 300 户，加速器企业达 54 户，毕业企业 62 户。今年 4 月，聚能湾顺利通过了人社部全国创业孵化示范基地的复评，同时聚能湾还获评到科技部国家级科技企业孵化器、工信部国家级中小企业公共服务平台。6 月，为进一步理顺公司业务板块，打造具备市北产业特色的科技孵化培育板块，聚能湾从原来上市公司的全资孙公司正式升格为全资子公司，未来将作为上市公司最为重要的战略业务板块进行重点打造。

4、注重产业协同，持续提升大数据品牌知名度和影响力。

品牌是一个企业核心竞争力的重要标志，市北高新的品牌定位就是要打造“中国大数据产业之都”。按照静安“一轴三带”发展战略，公司运营的市北高新园区制订了《推动园区高质量发展三年行动计划（2018-2020 年）》，力争在三年内基本建成“大数据资源充分汇聚、大数据产业高度集聚、大数据基础设施国际领先、大数据人才更加汇聚、大数据创新应用先行先试、大数据标准制订全国引领，具有区域（长三角）影响力的大数据产业集聚地”。同时公司也通过电视媒体、广播宣传、专题会议、主题活动等手段多维度、立体化、全方位地提升公司及园区品牌知名度、行业影响力、社会美誉度。

(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	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	206,085,573.57	278,911,973.42	-26.11
营业成本	103,901,303.42	164,074,580.47	-36.67
销售费用	387,575.82	1,175,127.52	-67.02
管理费用	23,617,154.47	23,888,709.30	-1.14
财务费用	98,215,401.19	38,717,316.83	153.67
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-672,304,893.63	-574,191,290.41	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-838,873.62	-37,370,024.35	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	805,189,822.00	-357,288,551.98	不适用

营业收入变动原因说明:本期园区产业载体销售及住宅销售下降所致。

营业成本变动原因说明:本期园区产业载体销售及住宅销售下降,成本相应下降。

销售费用变动原因说明:本期园区产业载体销售及住宅销售下降,销售费用相应下降。

财务费用变动原因说明:本期融资规模扩大,导致融资费用上升。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

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(%)
房地产业	5,265,672.37	2,347,347.42	55.42	-94.19	-96.16	22.87
租赁和其他服务业	198,101,384.88	101,553,956.00	48.74	5.41	-1.32	3.50
合计	203,367,057.25	103,901,303.42	48.91	-27.01	-36.67	7.80
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(%)
园区产业载体销售	4,850,628.57	2,028,183.14	58.19	-92.37	-96.40	46.75
住宅销售	415,043.80	319,164.28	23.10	-98.47	-93.40	-59.04
园区产业载体租赁	179,986,689.29	91,377,791.45	49.23	11.03	13.43	-1.08
其他服务业	18,114,695.59	10,176,164.55	43.82	-29.85	-54.48	30.39
合计	203,367,057.25	103,901,303.42	48.91	-27.01	-36.67	7.80
主营业务分地区情况						

分地区	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(%)
上海	195,180,359.00	99,340,531.56	49.10	-7.7	-5.60	-1.17
南通	8,186,698.25	4,560,771.86	44.29	-87.78	-92.25	32.14
合计	203,367,057.25	103,901,303.42	48.91	-27.01	-36.67	7.80

主营业务分行业情况说明：报告期内房地产业营业收入和营业成本同比减少 94.19%和 96.16%，主要原因为本期园区产业载体销售及住宅销售下降所致。

主营业务分产品情况说明：报告期内其他服务业成本同比减少 54.48%，主要原因为本期电费成本及其他服务业成本减少所致。

主营业务分地区情况说明：报告期内南通地区营业收入和营业成本同比减少 87.78%和 92.25%，主要原因为本期南通地区园区产业载体销售下降所致。

房地产行业经营性信息分析

1. 报告期内房地产储备情况

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
1	21-02 地块	59,177.20	177,531.60	否	177,531.60	70

2. 报告期内房地产开发投资情况

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	项目状态	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	上海市静安区	市北·壹中心	商办	竣工	49,981.80	124,954.50	207,938.30	/	207,938.30	326,848.43	33,443.02
2	上海市静安区	市北·西岸壹号	商办	在建	42,593.70	106,484.25	165,128.93	165,128.93	/	318,586.00	14,041.51
3	上海市静安区	市北·聚能湾创新社区	商办	在建	14,614.00	43,835.60	69,079.71	69,079.71	/	180,089.00	7,023.08
合计					107,189.50	275,274.35	442,146.94	234,208.64	207,938.30	825,523.43	54,507.62

公司非控股房地产开发项目概述：

项目名称	地块名称	开发主体	土地面积(平方米)	建设状态	权益占比
绿地中环广场项目	闸北区 336 街坊 18 丘地块	上海闸北绿地企业发展有限公司	31,420.10	竣工	20%
南通香溢紫郡苑项目	市北高新(南通)科技城 CR13043 地块	南通新城创置房地产有限公司	185,575.84	在建	20%
盛誉世家	青浦区盈浦街道胜利路西侧 03-04 地块	上海睿涛房地产开发有限公司	20,893.70	竣工	30%

莫里斯花源	嘉定区徐行镇 06-04 号地块	上海垠祥置业有限公司	76,231.60	在建	34.62%
17-02 地块项目	市北高新园区 N070501 单元 17-02 地块	上海云中芯企业发展有限公司	43,177.00	未开工	30%
合计			357,298.24		——

3. 报告期内房地产销售情况

序号	地区	项目	经营业态	可供出售总面积(平方米)	期初可供出售面积(平方米)	已出售面积(平方米)	已预售面积(平方米)
1	上海市松江区	市北·祥腾麓源	住宅	49,378.73	8,964.13	127.56	——
2	江苏省南通市	南通科技城·云院项目	工业	47,965.97	1,457.47	424.43	——
	合计			97,344.70	10,421.60	551.99	——

4. 报告期内房地产出租情况

单位：元 币种：人民币

序号	地区	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	是否采用公允价值计量模式
1	上海市静安区	工业/商办	282,472.32	165,667,448.74	否
2	上海市普陀区	商办	6,536.23	1,869,526.39	否
3	上海市黄浦区	商办	8,878.79	9,249,493.54	否
4	江苏省南通市	工业/商办	9,788.04	3,200,220.62	否
	合计		307,675.38	179,986,689.29	

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	57,835,500.95	0.33	0.00	0.00	不适用	本期公司执行新金融工具准则导致金融资产分类变化。
预付款项	2,995,791.06	0.02	1,931,674.82	0.01	55.09	本期预付的电费款增加所致。
其他应收款	301,569,576.07	1.74	137,414,906.80	0.84	119.46	本期控股子公司市北祥腾与其股东往来款增加所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00	325,328,237.24	1.99	-100.00	本期公司执行新金融工具准则导致金融资产分类变化。
其他非流动金融资产	294,213,261.86	1.70	0.00	0.00	不适用	本期公司执行新金融工具准则导致金融资产分类变化。
在建工程	1,523,135.50	0.01	0.00	0.00	不适用	本期新增改造项目。
应付票据及应付账款	548,077,181.04	3.17	410,231,281.59	2.51	33.60	本期各项在建项目按暂估价暂入应付账款增加所致。
短期借款	956,000,000.00	5.52	456,000,000.00	2.79	109.65	本期公司短期流动资金贷款增加所致。
应付职工薪酬	119,559.92	0.00	7,432,496.42	0.05	-98.39	本期支付上年末计提的员工奖金，导致应付职工薪酬下降。
应交税费	57,335,152.27	0.33	155,361,199.20	0.95	-63.10	本期缴纳上年末计提税金，导致应交税金大幅下降。
应付利息	102,475,117.04	0.59	36,055,732.67	0.22	184.21	公司于2018年下半年成功发行中期票据14亿及公司债9亿，相应增加计提应付利息所致。
递延所得税负债	15,342,184.74	0.09	510,029.15	0.00	2,908.10	本期公司执行新金融工具准则，交易性金融资产及其他非流动金融资产的公允价值变动导致递延所得税负债大幅增长。
其他综合收益	0.00	0.00	1,530,087.44	0.01	-100.00	本期公司执行新金融工具准则导致金融资产分类变化。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	年末账面价值	受限原因
存货	2,102,591,923.70	抵押借款
投资性房地产	1,271,456,235.45	抵押借款
合计	3,374,048,159.15	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内公司新增投资 2 项，总投资额为人民币 2.03 亿元，上述两项新增投资在本报告期内尚未出资。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

被投资单位	主要业务	注册资 本/认缴 出资总 额	投资 单位	在被投资 单位的持 股比例	报告期 内实际 投资额	投资 期限	资金 来源	查询索引
上海通赋云计算科技有限公司	从事云计算、信息、网络、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询等	1,000	市北高新	27.50%	0.00	长期	自筹	2019 年 4 月 27 日披露的《市北高新关于第九届董事会第三次会议决议公告》（临 2019-030）
市北高新大数据产业投资合伙企业（有限合伙）（暂定名）	基金的主要投资方向为聚焦大数据、人工智能等领域。	100,000	市北高新	20.00%	0.00	长期	自筹	2019 年 6 月 28 日披露的《市北高新关于参与设立产业投资基金的公告》（临 2019-039）

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额	持有数量（股）	期末账面价值
1	股票	601229	上海银行	71,000.00	188,661	2,235,632.85
2	股票	600629	华建集团	27,999,984.77	1,657,621	15,996,042.65
3	股票	600097	开创国际	59,999,987.25	3,833,865	39,603,825.45
	合计			88,070,972.02		57,835,500.95

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

上海市北高新股份有限公司控股、参股公司：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持有股权	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海开创企业发展有限公司	10,000	100%	工业园区开发、经营、管理，房屋租赁等	602,193.24	153,220.38	14,134.81	7,308.43
上海市北高新南通有限公司	30,000	70%	房地产经营开发、投资与资产管理、咨询等	64,639.71	41,064.78	818.67	4,954.27
上海市北祥腾投资有限公司	50,000	45%	实业投资、资产管理、投资管理、企业形象策划，投资咨询	121,261.98	27,135.47	731.57	1,043.71
上海创越投资有限公司	20,000	100%	投资咨询，企业管理咨询，市场营销策划，商务信息咨询，企业形象策划，物业管理等	25,380.15	17,603.50	1,098.63	34.51
上海闸北绿地企业发展有限公司	79,300	20%	管理咨询，投资咨询，物业管理，绿化养护，房地产开发经营，建筑材料（钢材、水泥除外）的批发等	150,366.50	114,747.88	0.00	-5,523.77
上海市北高新欣云投资有限公司	321,379	100%	实业投资，资产管理，投资管理，在闸北区市北高新技术服务产业园区N070501单元14-06地块从事房地产的开发、建造、出租、出售等	362,035.12	327,544.24	0.00	559.28
上海市北生产性企业服务发展有限公司	76,595	100%	生产性企业服务，企业管理咨询，商务信息咨询，房地产开发经营等	214,413.10	154,283.86	4,474.76	988.46
上海泛业投资顾问有限公司	500	100%	投资咨询，企业管理咨询，商务信息咨询，物业管理，会展服务等	112,364.13	1,138.21	228.10	47.64
上海云中芯企业发展有限公司	120,000	30%	企业管理，物业管理，房地产开发经营，商务信息咨询，会务服务，展览展示服务	119,639.86	119,754.99	0.00	-139.05
上海云盟汇企业发展有限公司	330,000	35%	企业管理，企业形象策划，物业管理，停车场管理，房地产开发经营等	329,560.00	319,560.00	0.00	0.00
上海垠祥置业有限公司	66,000	34.62%	房地产开发经营、企业管理、物业管理	295,857.50	54,066.17	0.00	-14.87
上海通赋云计算科技有限公司	1,000	27.50%	从事云计算、信息、网络、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询等	0.00	0.00	0.00	0.00

上海开创企业发展有限公司控股、参股公司：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持有股权	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海聚能湾企业服务有限公司	1,000	100%	以服务外包方式从事企业投资管理、物业管理等	145,197.25	2,125.22	82.40	-4.55
上海电气工业园区管理有限公司	200	51%	工业园区开发、经营、管理，房屋租赁等	1,197.52	1,197.52	0.00	5.83
上海中铁市北投资发展有限公司	20,000	40%	实业投资，房地产开发、销售等	26,342.62	26,269.75	117.90	69.38
上海市北高新南通有限公司	30,000	30%	房地产经营开发、投资与资产管理、咨询等	64,639.71	41,064.78	818.67	4,954.27
上海启日投资有限公司	5,500	50%	实业投资、资产管理、投资管理	18,836.05	5,738.28	959.71	264.61

上海聚能湾企业服务有限公司参股公司：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持有股权	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海悦然创业投资管理有限公司	1,000	50%	投资管理、创业投资、资产管理、商务信息咨询	964.42	964.42	0.00	0.58
上海市北高新通信科技有限公司	1,000	44%	在通信、计算机、信息、网络、数据科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务	60.19	50.11	47.18	11.18

上海泛业投资顾问有限公司参股公司：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持有股权	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海云盟汇企业发展有限公司	330,000	35%	企业管理，企业形象策划，物业管理，停车场管理，房地产开发经营等	329,560.00	319,560.00	0.00	0.00

上海创越投资有限公司控股、参股公司：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持有股权	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
越光投资管理（上海）有限公司	2,500	90%	投资管理、实业投资、企业管理咨询等	2,878.18	1,026.23	706.99	-116.27
上海人才市场报社有限公司	5,000	40%	《人才市场报》编辑、出版，自有厂房租赁	51,534.50	51,288.15	283.23	64.30

上海市北高新南通有限公司参股公司：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持有股权	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
南通新城创置房地产有限公司	85,000	20%	投资管理、实业投资、企业管理咨询等	275,296.35	136,077.11	96,051.35	24,141.75

上海市北祥腾有限公司控股、参股公司：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持有股权	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海松宏置业有限公司	43,000	100%	房地产开发、实业投资、资产管理、投资管理、企业形象策划、投资咨询等	68,308.51	61,872.76	47.37	-11.34
上海恒固房地产开发有限公司	34,000	28%	房地产开发经营、建材(除危险品销售)销售等	45,042.46	41,853.33	0.00	-11.61
上海松铭房地产开发有限公司	24,000	28%	房地产开发经营、物业管理等	37,812.75	34,608.69	0.00	-11.87
上海睿涛房地产开发有限公司	30,000	30%	房地产开发经营、物业管理	162,238.54	28,261.57	9,361.05	1,796.75

其他非流动金融资产：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	最初投资成本	期初认缴持股比例 (%)	期末认缴持股比例 (%)	期末账面值	会计核算科目
上海水仙电器股份有限公司	304.00	0.37	0.37	223.52	其他非流动金融资产
北京鹭峰科技开发股份有限公司	15.00	0.37	0.37	85.00	其他非流动金融资产
北京维珍创意科技股份有限公司	4,672.02	16.21	16.21	2,044.80	其他非流动金融资产
腾龙电子技术(上海)股份有限公司	937.50	4.76	4.76	675.00	其他非流动金融资产
上海渤思信息技术有限公司	5.00	1.00	1.00	1.06	其他非流动金融资产
上海火山石一期股权投资合伙企业(有限合伙)	20,000.00	12.89	12.89	25,351.98	其他非流动金融资产
上海景域园林建设发展有限公司	200.00	3.33	3.33	694.05	其他非流动金融资产
上海钜瑜信息科技有限公司	1.00	1.00	1.00	0.67	其他非流动金融资产
赞和网络科技(上海)有限公司	5.00	5.00	5.00	0.00	其他非流动金融资产
上海极清慧视科技有限公司	2.00	1.60	1.60	5.38	其他非流动金融资产
上海兆乔信息技术有限公司	0.20	1.00	1.00	1.19	其他非流动金融资产
上海数据交易中心有限公司	800.00	4.00	4.00	338.66	其他非流动金融资产
合计	26,941.72	/	/	29,421.31	/

(七)公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

√适用 □不适用

根据公司产业载体项目销售的进展情况，预计至2019年9月30日，公司尚不能实现产业载体项目的销售。经公司财务部门初步测算，预计2019年三季度公司经营业绩与上年同期相比将大幅下降。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济政策风险

目前，公司主营业务为园区产业载体租赁和销售。园区开发行业投资规模大，属于资本密集型行业，对于信贷等融资工具有较强的依赖性。若国家宏观经济政策变动，政府进一步利用产业政策、税收政策及信贷政策等对房地产行业实施调控，则有可能影响公司园区产业载体的开发与销售等业务，也可能增加公司获取土地储备的难度与成本，进而可能会对公司的盈利情况产生负面影响。为此，公司将密切关注宏观经济和国家政策走势，努力把握宏观经济形势、顺应宏观调控政策导向，积极主动地调整经营计划，提升公司整体竞争能力。

2、产业地产竞争风险

在大数据与人工智能产业领域，全市各区强势加入竞争，导致市北高新园区以往发展云计算和大数据产业“一枝独秀”的先发优势已经不复存在。从《上海市产业地图》来看，浦东、徐汇、闵行等区域成为人工智能产业布局的核心区域。张江人工智能岛、徐汇西岸、普陀桃浦中以创新园、闵行马桥人工智能创新试验区将作为上海发展人工智能的核心区域，重点聚焦5G技术应用、数据场景应用、公共数据开放、机器学习算法等。公司需要有效应对市场变化，抓牢先发优势，围绕大数据和人工智能产业链布局价值链和资金链，获得产业链整体利益的最优化。

3、项目开发的的风险

虽然公司在多年的园区开发和建设过程中，积累了丰富的园区开发经验，通过创造性地运用模块招商、平台招商、强化服务等综合手段为入驻企业提供了所需产业载体，在完善产业载体运营的过程中，建立了一套完善的开发流程和开发标准。但由于园区产业载体及其相关的配套设施项目开发具有开发周期长、投入资金量大等特点，同时受到国土资源、规划、城建等多个政府部门的监管，在经营中若不能及时应对和解决上述问题，可能对未来公司经营业绩产生负面的影响。为此，公司将综合分析外部宏观、行业发展动态及公司内部的实际经营情况，对开发项目作出科学合理的分析与策划，更加注重提升项目质量、控制投资风险，并强化对项目开发过程的风险管控和动态管理，不断提升公司的风险管控能力。

4、租赁业务经营风险

园区产业载体的销售与租赁是公司的主营业务。随着公司资本规模积累以及长期发展需要，公司对产业载体整体运营模式从以销售为主转向租售并举。在租赁模式下，园区物业的所有权并未发生转移，未来租赁市场的整体波动、上海市内其他园区的开发建设、租金价格变化均会对公司租赁业务的收入产生较大的影响。此外，若公司园区产业载体租赁板块下属物业租约出现集中租约到期不续租的情况，可能会在一定时间内对公司的业绩产生负面影响。为此，公司将深入调研，找准租赁市场定位，建立以客户测评风险评级为基础的客户信息系统，同时强化合同制定和审核流程，进一步提升招商蓄客能力，以保证租赁业务收益的长期稳定性。

5、产业投资风险

随着市北高新园区内产业集聚效应的增强，园区内陆续涌现出一批具有良好发展潜力的优质企业，为公司的产业投资奠定了坚实的基础。公司近几年积极探索“基地+基金”、“融资+孵化”的创新运营模式，进一步加大产业孵化和产业投资的力度，为公司的可持续发展创造新的利润增长点。虽然公司在产业地产运营领域积累了较成熟的经验，但在产业投资上仍处于早期阶段，并且产业投资项目自初始投资至达到成熟盈利状态需要一定的培育期，公司的投资业务可能存在投资决策风险以及投资退出风险，进而导致投资收益的不确定性。为此，公司将在依托市北高新园区的产业优势、丰富的优质企业资源挖掘和提升产业投资机会的同时，不断优化公司的投资管理

体系、完善投资管理制度，强化对投资项目进行“投前-投中-投后”的全程化地监督和管理，确保产业投资的安全和效益。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 20 日	在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露编号为临 2019-009 《市北高新 2019 年第一次临时股东大会决议公告》	2019 年 2 月 21 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露编号为临 2019-028 《市北高新 2018 年年度股东大会决议公告》	2019 年 4 月 19 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2019 年第一次临时股东大会

公司 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 2 月 20 日在上海召开。出席本次股东大会记名投票的股东及股东代理人共 53 名，代表股份 887,580,105 股，占公司表决权股份总数的 47.38044%，其中 A 股股份 846,559,352 股、B 股股份 41,020,753 股，分别占公司表决权股份总数的 45.19069%、2.18975%。

会议由董事、总经理张羽祥先生主持，公司董事、监事及高级管理人员列席了会议，国浩律师（上海）事务所律师出席本次大会进行见证并出具了《法律意见书》。本次会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和公司《章程》等有关规定。

2、2018 年年度股东大会

公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 4 月 18 日在上海召开。出席本次股东大会记名投票的股东及股东代理人共 63 名，代表股份 890,769,870 股，占公司表决权股份总数的 47.5507%，其中 A 股股份 846,730,552 股、B 股股份 44,039,318 股，分别占公司表决权股份总数的 45.1998%、2.3509%。

会议由公司董事长罗岚女士主持，公司董事、监事及高级管理人员列席了会议，国浩律师（上海）事务所律师出席本次大会进行见证并出具了《法律意见书》。本次会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等有关规定。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	—
每 10 股派息数（元）（含税）	—
每 10 股转增数（股）	—
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	市北集团	1、本次重大资产置换完成后，市北集团将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及市北集团事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次重大资产置换完成后，市北集团与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2012年4月11日	否	是		
	解决关联交易	市北集团	1、为避免市北集团及现在或将来成立的全资子公司、附属公司和其他控制的公司与上市公司的潜在同业竞争，市北集团及关联公司不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与上市公司及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其下属公司相同或者相似的业务。2、如市北集团及关联公司未来从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，则市北集团及关联公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司。	2012年4月11日	否	是		
	其他	市北集团	市北集团作为第一大股东将继续保持上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上遵循“五分开”原则。	2012年4月11日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	市北集团	本公司及本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺如下：本公司全体董事、监事、高级管理人员保证相关内容已经审阅，承诺本次重组的信息披露和《申请文件》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个人和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让所拥有市北高新的股份。	2014年12月15日	否	是		
	其他	市北集团	本公司作为本次交易的交易对方，承诺如下：本公司保证相关内容已经审阅，承诺向上市公司提供本次重组相关信息以及本次重组的信息披露和《申请文件》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个人和连带的法律责任。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息	2014年12月15日	否	是		

		存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。					
其他	市北集团	<p>一、保证市北高新、泛业投资及市北发展的人员独立 1、保证市北高新、泛业投资及市北发展的劳动、人事及薪酬管理与本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间完全独立。2、保证市北高新、泛业投资及市北发展的高级管理人员均专职在市北高新、泛业投资及市北发展任职并领取薪酬，不在本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织担任除董事、监事以外的职务。3、保证不干预市北高新、泛业投资及市北发展的股东（大）会、董事会行使职权决定人事任免。二、保证市北高新、泛业投资及市北发展的机构独立 1、保证市北高新、泛业投资及市北发展构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证市北高新、泛业投资及市北发展的股东（大）会、董事会、监事会等依照法律、法规及公司章程独立行使职权。三、保证市北高新、泛业投资及市北发展的资产独立、完整 1、保证市北高新、泛业投资及市北发展拥有与生产经营有关的独立、完整的资产。2、保证市北高新、泛业投资及市北发展的经营场所独立于本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织。3、除正常经营性往来外，保证市北高新、泛业投资及市北发展不存在资金、资产被本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织占用的情形。四、保证市北高新、泛业投资及市北发展的业务独立 1、保证市北高新、泛业投资及市北发展拥有独立开展经营活动的相关资质，具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力。2、保证本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织避免从事与市北高新、泛业投资及市北发展及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织具有竞争关系的业务。3、保证本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织减少与市北高新、泛业投资及市北发展及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织的关联关系；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按市场原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。五、保证市北高新、泛业投资及市北发展的财务独立 1、保证市北高新、泛业投资及市北发展建立独立的财务部门以及独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证市北高新、泛业投资及市北发展独立在银行开户，不与本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织共用银行账户。3、保证市北高新、泛业投资及市北发展的财务人员不在本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织兼职。4、保证市北高新、泛业投资及市北发展能够独立作出财务决策，本公司不干预市北高新、泛业投资及市北发展的资金使用。5、保证市北高新、泛业投资及市北发展依法纳税。本公司若违反上述承诺，将承担因此给市北高新、泛业投资及市北发展造成的一切损失。</p>	2014年8月6日	否	是		
解决同业竞争	市北集团	<p>1、为避免本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织（以下简称“本公司及关联公司”）与上市公司的潜在同业竞争，本公司及关联公司不会以任何形式直接或间接地在现有业务外新增与市北高新、泛业投资和市北发展及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与市北高新、泛业投资和市北发展及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似的业务。2、在作为市北高新控股股东期间，如本公司及关联公司遇到市北高新、泛业投资及市北发展及其控制的其他公司、企业或者经</p>	<p>承诺发布日期：2014年8月6日； 承诺履行期限：本次重大资产重组获得中国证监会核准之日（2015年4月23日）至本公司不再拥有对上市公司的实际控制权之日</p>	否	是		

		济组织主营业务范围内的业务机会，本公司及关联公司将该等合作机会让予市北高新、泛业投资与市北发展及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。本公司若违反上述承诺，将承担因此给市北高新、泛业投资与市北发展及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。						
解决关联交易	市北集团	本次发行股份购买资产完成后，本公司将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本公司在作为市北高新的控股股东期间，本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少与市北高新、泛业投资和市北发展及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于确有必要且无法避免而发生的关联交易，本公司及控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害市北高新及其他股东的合法权益。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给市北高新、泛业投资与市北发展及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	承诺发布日期：2014年8月6日； 承诺履行期限：本次重大资产重组获得中国证监会核准之日（2015年4月23日）至本公司不再拥有对上市公司的实际控制权之日	否	是			
其他	市北集团	本公司为本次发行股份购买资产事宜所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2014年8月6日	否	是			
其他	市北集团	截至本承诺出具日，本公司对本次市北高新拟购买资产不存在任何形式的资金占用，本公司将维护上市公司资产的独立性，确保本次交易完成后，上市公司不会出现被控股股东及其关联方资金占用的情形，也不会出现对控股股东及其关联方违规担保的情形。	2014年8月6日	否	是			
其他	市北集团	本公司不存在泄露本次发行股份购买资产事宜的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给市北高新造成的一切损失。	2014年8月6日	否	是			
其他	市北集团	一、本公司不存在《收购管理办法》第六条规定的下列情形：1、利用上市公司的收购损害被收购公司及其股东的合法权益；2、负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；3、最近3年有重大违法行为或涉嫌重大违法行为；4、最近3年有严重的证券市场失信行为；5、法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。二、本公司最近五年内没有受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。	2014年8月6日	否	是			
其他	市北集团	1、本公司已经依法履行对泛业投资和市北发展的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响泛业投资和市北发展合法存续的情况。2、本公司持有的泛业投资和市北发展的股权为本公司实际合法拥有，不存在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。本公司若违反上述承诺，将承担因此给市北高新造成的一切损失。	2014年8月6日	否	是			
与再融资相关的承诺	其他	市北高新	根据公司第七届董事会第五十一次会议及公司2015年第一次临时股东大会决议，在出现预计不能按期偿付15市北债本息或者在15市北债到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施，以切实保障债券持有人利益：1、不向股东分配利润；2、	承诺发布日期：2015年9月15日； 承诺履行期限：公司债存续期	是	是		

			暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。					
股份限售	市北集团		本公司此次认购的本次非公开发行股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让或上市交易，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。本公司若违反上述承诺，将承担因此给市北高新造成的一切损失。	承诺发布日期：2016年8月31日； 承诺期限至2019年8月29日	是	是		
其他	市北高新		上市公司董事、高级管理人员：（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（三）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（四）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（五）本人承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年3月25日	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 18 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意公司续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期为一年，2019 年度财务和内控审计费用分别为人民币 80 万元（含税）和 45 万元（含税）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿还等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于2019年3月26日召开第九届董事会第二次会议审议通过了《2019年预计日常关联交易的议案》，公司对2019年可能与控股股东市北集团及其控股子公司发生的日常关联交易进行了预计。上述议案业经2018年年度股东大会审议批准。报告期内公司日常关联交易实施情况详见本报告第十节财务报告第十一点“关联方及关联交易”。	2019年3月28日披露的《市北高新关于第九届董事会第二次会议决议公告》（临2019-017） 2019年3月28日披露的《市北高新2019年预计日常关联交易事项的公告》（临2019-021） 2019年4月19日披露的《市北高新2018年年度股东大会决议公告》（临2019-028）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>2018年3月27日，公司召开第八届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于接受控股股东财务资助的议案》，市北集团拟向公司及下属公司提供总额不超过人民币36亿元的财务资助，并在该额度内可以循环使用，实际金额以届时到账金额为准，贷款利率不高于中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率水平，公司及下属公司对该项财务资助无相应抵押或担保。借款期限自公司2017年度股东大会批准该议案之日起不超过三年，公司可以根据实际经营情况和资金情况提前还款。该项财务资助到期后，经双方协商可以展期。上述议案经公司于2018年5月9日召开的2017年年度股东大会审议通过。截至本报告期末，市北集团向本公司及下属公司已提供财务资助共计人民币11亿元。</p>	<p>2018年3月29日披露的《市北高新关于第八届董事会第二十六次会议决议公告》（临2018-008） 2018年3月29日披露的《市北高新关于接受控股股东财务资助的公告》（临2018-015） 2018年5月10日披露的《市北高新2017年年度股东大会决议公告》（临2018-029）</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
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
市北祥腾	控股子公司	上海睿涛	105,000,000.00	2017年6月23日	2017年7月11日	2020年5月26日	一般担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						105,000,000.00							
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													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						105,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.44							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						经公司于2017年5月26日召开的第八届董事会第十五次会议审议通过，公司控股子公司市北祥腾与中垠（上海）房地产投资有限公司、上海新城万嘉房地产有限公司三方设立的项目公司上海睿涛向渤海银行股份有限公司上海分行申请金额总计不超过人民币3.5亿元的委托贷款，该笔贷款仅限用于“青浦区盈浦街道胜利路西侧03-04地块”项目开发建设。市北祥腾需为上海睿涛此次开发贷款按股权比例提供担保，本次担保金额为人民币1.05亿元及相应利息部分。							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

近年来，公司积极履行社会责任，扶贫帮困，服务国家脱贫攻坚战略，共筑社会主义和谐社会。我们始终相信，社会的进步不仅是少数企业、少数人的进步，而是共同进步共享发展。报告期内，公司秉持着“服务园区，回报社会”的宗旨，积极按照静安区委、区政府关于结对扶贫工作的要求和部署，聚焦云南省麻栗坡县深度贫困村，突出帮扶重点，做好麻栗坡县深度贫困村的结对扶贫协作工作，助力对口地区打赢脱贫攻坚战，为建设和谐社会尽心尽力。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019 年，市北高新继续深入贯彻落实党和国家扶贫开发重要战略思想，根据静安区委、区政府关于结对扶贫工作的要求和部署，积极在扶贫捐赠、社区共建、志愿服务等各个方面发挥应尽的义务，投身于社会公益建设，承担企业在发展中应有责任。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	90.60
其中：1. 资金	90.60

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

为进一步做好下一阶段麻栗坡县深度贫困村的结对扶贫协作工作，助力对口地区打赢脱贫攻坚战，2019 年 2 月，公司及全资子公司市北发展、开创公司分别与麻栗坡县大坪镇大石洞村、戈令村、高笕梁村三个贫困村深度结对，对大石洞村 17 户农村危房改造项目、戈令村委会赶香寨村小组串户路建设项目、高笕梁村委会南泥湾村小组串户路建设项目进行投资捐赠，总捐赠金额为 90.60 万元。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019 年下半年，公司将继续积极投身于社会公益建设和精准扶贫工作，秉持“服务园区，回报社会”宗旨，贯彻经济、环境、社会共同发展的理念，主动承担社会责任。按照静安区委、区政府关于结对扶贫工作的要求和部署，积极履行社会责任，开展精准帮扶，做好结对扶贫协作工作，落实国家精准扶贫战略，助力对口地区打赢脱贫攻坚战。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、财务报表格式修订：

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）（以下简称“《通知》”）。《通知》明确已执行新金融准则或新收入准则的企业应当按照企业会计准则的要求编制财务报表。

2、新金融工具准则实施：

2017 年 3 月 31 日，财政部修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。

由于上述会计准则的颁布、修订，公司需对原会计政策相关内容进行相应调整，并按照上述文件规定的起始日开始执行上述会计准则。公司于 2019 年 3 月 26 日召开了第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

详见公司于 2019 年 3 月 28 日通过上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《市北高新关于会计政策变更的公告》（临 2019-019）。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	170,567
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
上海市北高新(集团)有限公司	0	844,465,512	45.08	73,270,096	无	0	国有法人
市北高新集团(香港)有限公司	0	15,245,547	0.81	0	无	0	境外法人
中国证券金融股份有限公司	0	8,461,036	0.45	0	未知		国有法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	-185,811	7,096,715	0.38	0	未知		未知
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	5,203,124	0.28	0	未知		未知
王为国	3,320,080	3,320,080	0.18	0	未知		境内自然人
VANGUARD GLOBAL EX-U.S. REAL ESTATE INDEX FUND, A SERIES OF VANGUARD INTERNATIONAL EQUITY INDEX FUNDS	0	2,877,550	0.15	0	未知		未知
陈秀国	771,160	2,660,360	0.14	0	未知		境内自然人
于永涛	2,372,515	2,372,515	0.13	0	未知		境内自然人

中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	-697,700	2,152,122	0.11	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
				种类	数量	
上海市北高新（集团）有限公司	771,195,416			人民币普通股	771,195,416	
市北高新集团（香港）有限公司	15,245,547			境内上市外资股	15,245,547	
中国证券金融股份有限公司	8,461,036			人民币普通股	8,461,036	
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	7,096,715			境内上市外资股	7,096,715	
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	5,203,124			境内上市外资股	5,203,124	
王为国	3,320,080			人民币普通股	3,320,080	
VANGUARD GLOBAL EX-U.S. REAL ESTATE INDEX FUND, A SERIES OF VANGUARD INTERNATIONAL EQUITY INDEX FUNDS	2,877,550			境内上市外资股	2,877,550	
陈秀国	2,660,360			境内上市外资股	2,660,360	
于永涛	2,372,515			人民币普通股	2,372,515	
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	2,152,122			人民币普通股	2,152,122	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、市北高新集团（香港）有限公司为上海市北高新（集团）有限公司全资子公司，互为一致行动人。 2、其余股东关联关系或一致行动未知。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海市北高新（集团）有限公司	73,270,096	2019年8月29日	0	承诺发行上市后36个月内不出售
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐军	独立董事	离任
陈军	监事会主席	离任
吴炯	监事	离任
何万篷	独立董事	选举
张颂燕	监事会主席	选举
成佳	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年2月20日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，完成了董事会、监事会换届选举事项。徐军先生不再担任公司独立董事，陈军先生不再担任公司监事会主席，吴炯先生不再担任公司监事。选举何万篷先生担任公司独立董事，选举张颂燕女士担任公司监事会主席，选举成佳女士担任公司监事。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
上海市北高新股份有限公司 2015 年公司债券	15 市北债	136104	2015 年 12 月 21 日	2020 年 12 月 21 日	8.3541	4.33	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
上海市北高新股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)	18 高新 01	155040	2018 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 22 日	9	4.33	按年付息,利息每年支付一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内,公司债券“15 市北债”、“18 高新 01”未到付息兑付日,无付息兑付情况发生。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	湘财证券股份有限公司
	办公地址	湖南省长沙市湘府中路 198 号新南城商务中心 A 座 11 层
	联系人	吴沁馨
	联系电话	021-50293681
债券受托管理人	名称	中银国际证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层
	联系人	徐慧
	联系电话	021-20328567
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 1034K-22

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

1、2015 年公司面向合格投资者公开发行公司债券“15 市北债”,募集资金金额人民币 9 亿元。截至 2016 年 4 月,公司已将上述募集资金扣除发行费用后用于补充流动资金。

2、2018 年公司面向合格投资者公开发行公司债券“18 高新 01”,募集资金金额人民币 9 亿元。截至 2019 年 6 月 30 日,公司已将上述募集资金扣除发行费用后的 896,595,094.09 元用于偿还公司债务,余额为 1,478,446.32 元。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行试点办法》(公司债券适用)、《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定,公司委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司(以下简称“新世纪评级”)对本公司发行的“15 市北债”、“18 高新 01”信用状况进行了跟踪信用评级。新世纪评级在对本公司经营状况进行综合分析评估的基础上,于 2019 年 5 月 27 日出具了《上海市北高新股份有限公司及其发行的 15 市北债与 18 高新 01 跟踪评级报告》。维持本公司主体信用等级为 AA+级,评级展望为稳定,维持“15 市北债”的债券评级结果为 AA+级,“18 高新 01”债券评级结果由 AA+级调整为 AAA 级。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更,与募集说明书的相关承诺一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内,湘财证券股份有限公司和中银国际证券股份有限公司分别作为上海市北高新股份有限公司 2015 年公司债券的受托管理人和上海市北高新股份有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)的受托管理人,根据相关法律法规、部门规章的规定、本期债券受托管理协议的约定以及债券持有人会议的授权行使权利和履行义务,持续关注发行人的资信情况以及对募集说明书约定的应履行义务的执行情况,持续关注公司经营情况、财务状况以及资信情况,积极履行受托管理人职责,维护债券持有人的合法权益。在本报告期内,市北高新未出现影响债券持有人重大权益的事项,未召开债券持有人会议。

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	3.75	4.27	-12.29	
速动比率	0.77	0.81	-5.27	
资产负债率(%)	57.86	55.10	2.76	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.26	1.38	-8.94	
利息偿付率(%)	100	100	0.00	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司经营情况良好，财务状况稳定，拥有较高市场声誉和广泛的融资渠道。在直接融资方面，公司作为上海证券交易所上市公司，可利用上市平台筹措资金。同时，公司与多家国内大型金融机构建立了长期的合作关系，具有一定的间接融资能力。报告期内，公司所发生的银行短期借款、长期借款均到期偿还，到期贷款偿还率和利息偿付率均为 100%。如果由于意外情况公司不能及时从预期的还款来源获得足够资金，公司还可凭借自身良好的资信状况以及与金融机构稳定的合作关系，通过间接融资筹措本期债券还本付息所需资金。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

截至报告期末，公司严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海市北高新股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,881,879,327.81	1,749,833,273.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	57,835,500.95	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、5	60,663,566.90	65,928,650.44
应收款项融资			
预付款项	六、7	2,995,791.06	1,931,674.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、8	301,569,576.07	137,414,906.80
其中：应收利息	六、8		
应收股利	六、8	84,897.45	
买入返售金融资产			
存货	六、9	9,383,278,843.45	8,725,620,793.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、12	113,139,753.16	95,511,560.48
流动资产合计		11,801,362,359.40	10,776,240,859.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	六、13		325,328,237.24
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、17	1,663,973,071.62	1,604,426,396.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六、19	294,213,261.86	
投资性房地产	六、20	3,495,224,877.12	3,559,343,394.09
固定资产	六、21	22,197,416.48	24,708,070.89

在建工程	六、22	1,523,135.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、26	216,392.52	184,282.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、29	24,195,423.93	27,105,057.99
递延所得税资产	六、30	13,520,854.66	13,357,788.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,515,064,433.69	5,554,453,226.37
资产总计		17,316,426,793.09	16,330,694,085.55
流动负债：			
短期借款	六、32	956,000,000.00	456,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、36	548,077,181.04	410,231,281.59
预收款项	六、37	47,099,398.88	40,738,512.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、38	119,559.92	7,432,496.42
应交税费	六、39	57,335,152.27	155,361,199.20
其他应付款	六、40	999,387,601.56	930,989,361.92
其中：应付利息	六、40	102,475,117.04	36,055,732.67
应付股利	六、40		
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、42	543,200,000.00	520,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,151,218,893.67	2,521,352,851.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、44	3,717,130,479.69	3,341,222,380.00
应付债券	六、45	3,127,596,996.66	3,126,417,634.84
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	六、50	7,648,075.87	8,810,075.89
递延所得税负债	六、30	15,342,184.74	510,029.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,867,717,736.96	6,476,960,119.88
负债合计		10,018,936,630.63	8,998,312,971.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、52	1,873,304,804.00	1,873,304,804.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、54	3,083,264,352.98	3,083,264,352.98
减：库存股			
其他综合收益	六、56		1,530,087.44
专项储备			
盈余公积	六、58	49,875,604.48	49,672,863.18
一般风险准备			
未分配利润	六、59	1,067,354,741.15	1,100,037,626.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,073,799,502.61	6,107,809,734.37
少数股东权益		1,223,690,659.85	1,224,571,379.52
所有者权益（或股东权益）合计		7,297,490,162.46	7,332,381,113.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,316,426,793.09	16,330,694,085.55

法定代表人：罗岚

主管会计工作负责人：李炜勇

会计机构负责人：吴亦希

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海市北高新股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		358,886,193.56	733,607,289.31
交易性金融资产		57,835,500.95	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		970,219.00	970,219.00
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		4,709,006,381.02	4,325,468,819.87
其中：应收利息			
应收股利		547,756,341.32	547,671,443.87
存货			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,126,698,294.53	5,060,046,328.18
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			323,196,237.24
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,953,455,599.43	7,964,971,755.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		287,189,646.63	
投资性房地产		371,654.73	377,765.79
固定资产		164,190.14	168,279.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		80,503.16	3,160.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			312,100.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,241,261,594.09	8,289,029,297.66
资产总计		13,367,959,888.62	13,349,075,625.84
流动负债：			
短期借款		956,000,000.00	456,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			4,992,189.00
应交税费		2,332,408.84	254,374.74
其他应付款		1,186,269,800.38	2,068,660,877.70
其中：应付利息		100,721,770.24	33,913,416.58
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		521,200,000.00	500,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,665,802,209.22	3,030,507,441.44
非流动负债：			
长期借款		2,477,800,000.00	1,948,900,000.00
应付债券		3,127,596,996.66	3,126,417,634.84
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		14,096,112.27	510,029.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,619,493,108.93	5,075,827,663.99
负债合计		8,285,295,318.15	8,106,335,105.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,873,304,804.00	1,873,304,804.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,094,223,394.21	3,094,223,394.21
减：库存股			
其他综合收益			1,530,087.44
专项储备			
盈余公积		41,933,576.40	41,730,835.10
未分配利润		73,202,795.86	231,951,399.66
所有者权益（或股东权益）合计		5,082,664,570.47	5,242,740,520.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,367,959,888.62	13,349,075,625.84

法定代表人：罗岚

主管会计工作负责人：李炜勇

会计机构负责人：吴亦希

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		206,085,573.57	278,911,973.42
其中：营业收入	六、60	206,085,573.57	278,911,973.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		238,927,190.46	248,649,500.15
其中：营业成本	六、60	103,901,303.42	164,074,580.47
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			

税金及附加	六、61	12,805,755.56	20,793,766.03
销售费用	六、62	387,575.82	1,175,127.52
管理费用	六、63	23,617,154.47	23,888,709.30
研发费用			
财务费用	六、65	98,215,401.19	38,717,316.83
其中：利息费用	六、65	109,804,065.29	56,340,191.54
利息收入	六、65	12,001,908.11	17,682,627.05
加：其他收益	六、66	5,341,887.30	5,388,009.02
投资收益（损失以“-”号填列）	六、67	60,570,311.83	44,483,960.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、67	59,546,675.50	43,457,508.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、69	8,074,303.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、70	-2,872.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、71		-271,291.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、72	-4,997.02	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,137,016.14	79,863,150.58
加：营业外收入	六、73	1,311,294.85	7,816,158.69
减：营业外支出	六、74	906,000.00	50,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,542,310.99	87,629,309.27
减：所得税费用	六、75	29,053,992.12	28,573,421.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,488,318.87	59,055,888.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,488,318.87	59,055,888.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,574,988.54	50,025,160.48
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,913,330.33	9,030,727.68
六、其他综合收益的税后净额			-21,396,208.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-21,396,208.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-21,396,208.51
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-21,396,208.51

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,488,318.87	37,659,679.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,574,988.54	28,628,951.97
归属于少数股东的综合收益总额		6,913,330.33	9,030,727.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0030	0.0267
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0030	0.0267

法定代表人：罗岚

主管会计工作负责人：李炜勇

会计机构负责人：吴亦希

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		35,888,166.25	19,246,466.91
减：营业成本		55,363.96	8,835.06
税金及附加		220,770.06	56,267.54
销售费用			
管理费用		16,099,625.85	16,441,230.00
研发费用			
财务费用		139,698,640.55	55,855,177.70
其中：利息费用		141,878,736.37	57,492,798.99
利息收入		2,575,739.46	1,670,600.44
加：其他收益			61,009.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-681,822.89	7,426,215.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,516,155.89	36,885,250.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,604,458.04	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-113,263,599.02	-45,627,818.47
加：营业外收入			2.93
减：营业外支出		306,000.00	50,000.00

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-113,569,599.02	-45,677,815.54
减：所得税费用		171,056.37	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-113,740,655.39	-45,677,815.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-21,396,208.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-21,396,208.51
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-21,396,208.51
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-113,740,655.39	-67,074,024.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：罗岚

主管会计工作负责人：李炜勇

会计机构负责人：吴亦希

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		228,166,051.70	251,051,756.89
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、77	33,781,023.67	161,995,839.40
经营活动现金流入小计		261,947,075.37	413,047,596.29
购买商品、接受劳务支付的现金		572,628,465.97	510,100,690.55
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		24,282,141.14	25,734,534.61
支付的各项税费		149,919,351.39	366,859,006.12
支付其他与经营活动有关的现金	六、77	187,422,010.50	84,544,655.42
经营活动现金流出小计		934,251,969.00	987,238,886.70
经营活动产生的现金流量净额		-672,304,893.63	-574,191,290.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		938,738.88	801,451.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,135.13
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		938,738.88	803,586.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,777,612.50	173,611.21
投资支付的现金			38,000,000.00
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		1,777,612.50	38,173,611.21
投资活动产生的现金流量净额		-838,873.62	-37,370,024.35
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		2,791,008,099.69	2,871,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,791,008,099.69	2,871,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,892,500,000.00	3,111,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,318,277.69	116,588,551.98
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		1,985,818,277.69	3,228,288,551.98
筹资活动产生的现金流量净额		805,189,822.00	-357,288,551.98
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	六、78	132,046,054.75	-968,849,866.74
加：期初现金及现金等价物余额	六、78	1,749,833,273.06	2,164,377,899.11
六、期末现金及现金等价物余额	六、78	1,881,879,327.81	1,195,528,032.37

法定代表人：罗岚

主管会计工作负责人：李炜勇

会计机构负责人：吴亦希

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		4,058,279.71	10,800.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		36,595,715.76	1,448,205,607.16
经营活动现金流入小计		40,653,995.47	1,448,216,407.16
购买商品、接受劳务支付的现金		49,252.90	88,724.00
支付给职工以及为职工支付的现金		17,088,767.51	17,592,788.32
支付的各项税费		1,065,375.36	56,784.39
支付其他与经营活动有关的现金		1,336,583,493.01	2,366,621,369.12
经营活动现金流出小计		1,354,786,888.78	2,384,359,665.83
经营活动产生的现金流量净额		-1,314,132,893.31	-936,143,258.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,749,435.55	801,451.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,135.13
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		10,749,435.55	250,803,586.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,997.00	2,561.00
投资支付的现金			38,000,000.00
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		113,997.00	38,002,561.00
投资活动产生的现金流量净额		10,635,438.55	212,801,025.86
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		2,652,000,000.00	2,195,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,652,000,000.00	2,195,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,602,500,000.00	1,445,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,723,640.99	61,315,050.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,723,223,640.99	1,506,515,050.24
筹资活动产生的现金流量净额		928,776,359.01	688,484,949.76
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		-374,721,095.75	-34,857,283.05
加：期初现金及现金等价物余额		733,607,289.31	190,166,986.89
六、期末现金及现金等价物余额		358,886,193.56	155,309,703.84

法定代表人：罗岚

主管会计工作负责人：李炜勇

会计机构负责人：吴亦希

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													
	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)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,873,304,804.00				3,083,264,352.98		1,530,087.44		49,672,863.18		1,100,037,626.77	6,107,809,734.37	1,224,571,379.52	7,332,381,113.89
加:会计政策变更							-1,530,087.44		202,741.30		5,140,999.27	3,813,653.13		3,813,653.13
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,873,304,804.00				3,083,264,352.98				49,875,604.48		1,105,178,626.04	6,111,623,387.50	1,224,571,379.52	7,336,194,767.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-37,823,884.89	-37,823,884.89	-880,719.67	-38,704,604.56
(一)综合收益总额											5,574,988.54	5,574,988.54	6,913,330.33	12,488,318.87
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配											-46,832,620.10	-46,832,620.10	-4,360,303.33	-51,192,923.43
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											-46,832,620.10	-46,832,620.10	-4,360,303.33	-51,192,923.43
4.其他														
(四)所有者权益内部结转											3,433,746.67	3,433,746.67	-3,433,746.67	
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.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他											3,433,746.67	3,433,746.67	-3,433,746.67	
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,873,304,804.00				3,083,264,352.98				49,875,604.48		1,067,354,741.15	6,073,799,502.61	1,223,690,659.85	7,297,490,162.46

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,873,304,804.00				3,083,264,352.98		-141,429.28		46,583,492.41		887,978,402.96	5,890,989,623.07	234,348,372.20	6,125,337,995.27	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,873,304,804.00				3,083,264,352.98		-141,429.28		46,583,492.41		887,978,402.96	5,890,989,623.07	234,348,372.20	6,125,337,995.27	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-21,396,208.51				27,545,502.83	6,149,294.32	9,030,727.68	15,180,022.00	
（一）综合收益总额							-21,396,208.51				50,025,160.48	28,628,951.97	9,030,727.68	37,659,679.65	
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-22,479,657.65	-22,479,657.65		-22,479,657.65	
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											-22,479,657.65	-22,479,657.65		-22,479,657.65	
4.其他															
（四）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.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,873,304,804.00				3,083,264,352.98		-21,537,637.79		46,583,492.41		915,523,905.79	5,897,138,917.39	243,379,099.88	6,140,518,017.27	

法定代表人：罗岚

主管会计工作负责人：李炜勇

会计机构负责人：吴亦希

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,873,304,804.00				3,094,223,394.21		1,530,087.44		41,730,835.10	231,951,399.66	5,242,740,520.41
加:会计政策变更							-1,530,087.44		202,741.30	1,824,671.69	497,325.55
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,873,304,804.00				3,094,223,394.21				41,933,576.40	233,776,071.35	5,243,237,845.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-160,573,275.49	-160,573,275.49
(一)综合收益总额										-113,740,655.39	-113,740,655.39
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-46,832,620.10	-46,832,620.10
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-46,832,620.10	-46,832,620.10
3.其他											
(四)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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,873,304,804.00				3,094,223,394.21				41,933,576.40	73,202,795.86	5,082,664,570.47

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,873,304,804.00				3,094,223,394.21		-141,429.28		38,641,464.33	226,626,720.39	5,232,654,953.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,873,304,804.00				3,094,223,394.21		-141,429.28		38,641,464.33	226,626,720.39	5,232,654,953.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-21,396,208.51			-68,157,473.19	-89,553,681.70
（一）综合收益总额							-21,396,208.51			-45,677,815.54	-67,074,024.05
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-22,479,657.65	-22,479,657.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,479,657.65	-22,479,657.65
3. 其他											
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,873,304,804.00				3,094,223,394.21		-21,537,637.79		38,641,464.33	158,469,247.20	5,143,101,271.95

法定代表人：罗岚

主管会计工作负责人：李炜勇

会计机构负责人：吴亦希

一、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

上海市北高新股份有限公司（以下简称：“市北高新”、“公司”或“本公司”）前身系上海二纺机股份有限公司，于1991年12月10日经上海市人民政府办公厅以沪府办[1991]155号文批准设立的股份有限公司。1992年2月，经中国人民银行上海市分行以（92）沪人金股字第5号文批准，向社会公众公开发行境内上市内资股（A股）股票并上市交易；1992年5月，经中国人民银行上海市分行以（92）沪人金B股字第1号文批准，向社会公众公开发行境内上市外资股（B股）股票并上市交易。1995年10月4日由国家工商行政管理局换发《企业法人营业执照》，注册号为310000400065302号，公司注册资本为人民币566,449,190.00元，业经大华会计师事务所验证并出具华业字（97）第1047号验资报告。

2009年9月1日，公司召开第六届第二十六次董事会会议审议通过了《上海二纺机股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》。本次交易由股份无偿划转、资产置换两部分组成。公司

原控股股东太平洋机电（集团）有限公司与上海市北高新（集团）有限公司（以下简称“市北集团”）签署有关股权划转协议，太平洋机电（集团）有限公司拟将其持有的公司237,428,652股国有股（占公司已发行股本总额的41.92%）无偿划转给市北集团。同日，公司与市北集团签署《资产置换协议》，并于2010年1月18日双方签订《资产置换协议补充协议》（以下合称“《资产置换协议》”），约定公司拟以其除人民币2亿元货币资金外的全部资产及负债与市北集团合法拥有的上海开创企业发展有限公司100%股权进行资产置换（如有资产或负债无法转移则以现金方式调剂），差额部分以现金方式予以补足。

2012年4月10日，公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准上海二纺机股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可[2012]438号），核准本次的重大资产出售及重大资产置换方案。

2012年8月22日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司《过户登记确认书》，原控股股东太平洋机电集团已将持有的本公司237,428,652股A股股份（占公司总股本41.92%）无偿划转至市北集团。

2012年8月23日，公司依据《资产置换协议》，将除人民币2亿元货币资金外的全部资产及负债与市北集团合法拥有的上海开创企业发展有限公司100%股权进行资产置换，并向市北集团支付差价人民币1,857,003.79元。双方于2012年8月31日签订《资产置换交割确认书》确认完成本次资产置换。

2012年9月13日，公司领取了新的《企业法人营业执照》。经上海市工商行政管理局核准，公司名称变更为：上海市北高新股份有限公司。公司注册资本为566,449,190.00元。

经公司第七届董事会第三十一次会议及2014年第二次临时股东大会审议通过，公司向市北集团发行股份购买市北集团持有的上海泛业投资顾问有限公司100%股权和上海市北生产性企业服务发展有限公司100%股权并募集配套资金。

2015年4月27日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海市北高新股份有限公司向上海市北高新（集团）有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]696号），核准本次的重大资产重组方案。

2015年5月28日，公司向市北集团发行股份购买资产完成，公司已收到市北集团缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币145,827,372.00元，发行股份购买资产后公司注册资本（股本）变更为712,276,562.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第114308号验资报告验证。

2015年8月7日，公司收到配套募集资金认购款，本公司非公开发行人民币普通股股票48,020,517股，每股面值1.00元，发行价格每股9.91元。发行完成后，公司累计注册资本人民币760,297,079.00元，股本人民币760,297,079.00元。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]31160011号验资报告验证。

2016年2月23日，公司取得上海市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司统一社会信用代码：913100006072255050。

经公司2016年第一次临时股东大会决议通过并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1384号文《关于核准上海市北高新股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向包

括公司控股股东市北集团在内的不超过 10 名特定对象非公开发行股票，市北集团以其持有的上海市北高新欣云投资有限公司 49% 的股权参与认购，其他特定对象以现金方式认购。本公司本次非公开发行股票 176,355,323 股，每股面值 1.00 元，发行价格每股 15.31 元。

2016 年 8 月 19 日，公司已收到市北集团及其他 6 名投资者缴纳的新增注册资本人民币 176,355,323.00 元。发行完成后，公司累计注册资本人民币 936,652,402.00 元，股本人民币 936,652,402.00 元。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2016]31160012 号验资报告验证。

公司于 2017 年 3 月 27 日召开的第八届董事会第十三次会议及 2017 年 4 月 20 日召开的 2016 年度股东大会审议通过，公司以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股，转增完成后公司总股本由 936,652,402 股增加至 1,873,304,804 股。2017 年 11 月 3 日，公司办妥工商变更登记手续，公司累计注册资本人民币 1,873,304,804.00 元，股本人民币 1,873,304,804.00 元。

公司法定代表人：罗岚。

公司注册地址：上海市静安区共和新路 3088 弄 2 号 1008 室。

公司经营范围：企业管理咨询，投资管理咨询，商务信息咨询，会展服务（主办、承办除外），建筑规划方案咨询；物业管理；建筑装饰材料的批发、佣金代理（拍卖除外）（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 26 日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年 1-6 月纳入合并范围的主体共 13 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围未发生变更。

本公司及各子公司主要从事房地产开发及园区产业载体运营管理业务。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础

三、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事房地产开发及园区产业载体运营管理业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、36“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、42“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对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以

及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司（包括本公司所控制的结构化主体）。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、20“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

√适用 □不适用

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公

司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
其中：房产销售、租赁业务组合	以房产销售、租赁业务应收款项的账龄作为信用风险特征。
非房产销售、租赁业务组合	以非房产销售、租赁业务应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合

② 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
押金保证金组合	以公司支付的押金、保证金划分组合
关联方组合	以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13、应收款项融资

适用 不适用

14、其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

15、存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括开发成本、开发产品、拟开发土地、低值易耗品等。

① 开发用土地的核算方法：

房产开发过程中的土地出让金、契税和拆迁补偿费，根据成本核算对象，按照实际成本记入“开发成本—土地征用及拆迁补偿费”项目，待开发房产竣工后，按实际可售建筑面积，分摊记入“开发产品”。

② 公共配套设施费用的核算方法：

不能有偿转让的公共配套设施：按面积分配记入可售建筑的开发产品成本。

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集开发成本。

③开发成本按实际成本入账，项目完工并验收合格但尚未决算的，按预计成本记入开发产品，并在决算后按实际发生数与预计成本的差额调整开发产品。

④ 开发产品按已归集的成本入账，发出开发产品成本按实际销售面积占可销售面积比例结转相应的开发产品成本。

(2) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16、持有待售资产和处置组

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

17、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20、长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

22、固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	5%	2.38%—4.75%
专用设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
通用设备	年限平均法	5	5%	19%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、30“长期资产减值”。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

23、在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、30“长期资产减值”。

24、借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25、生物资产

□适用 √不适用

26、油气资产

□适用 √不适用

27、使用权资产

□适用 √不适用

28、无形资产**计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、30“长期资产减值”。

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

30、长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32、预计负债 适用 不适用**33、租赁负债** 适用 不适用**34、股份支付** 适用 不适用**35、优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用**36、收入**√适用 不适用**(1) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

其中房地产销售收入会计政策如下：

① 开发产品

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

② 分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

③ 出售自用房屋

自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

④ 出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。具体按以下标准确认：

- 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。

对提供免租期租赁收入确认：将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度可以选用下列方法：

- ① 已完工作的测量；
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③ 已经发生的劳务成本占估计总成本的比例。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37、政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计

量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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。

39、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

40、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、16“持有待售资产和处置组”相关描述。

41、重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7	公司第九届董事会第二次会议	详见说明

号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会(2017)9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会(2017)14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

其他说明:

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会(2017)9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会(2017)14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本公司第九届董事会第二次会议于 2019 年 3 月 26 日决议通过,本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下:

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

单位:元 币种:人民币

2018 年 12 月 31 日(变更前)			2019 年 1 月 1 日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	57,129,413.21	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	57,129,413.21
	以成本计量(权益工具)	268,198,824.03	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	286,845,046.42

b、对公司财务报表的影响

单位:元 币种:人民币

2018 年 12 月 31 日(变更前)			2019 年 1 月 1 日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计	57,129,413.21	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计	57,129,413.21

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
	入其他综合收益(权益工具)			入当期损益	
	以成本计量(权益工具)	266,066,824.03	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	280,291,276.33

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
以公允价值计量且其变动计入当期损益:				
交易性金融资产	—			
加:自可供出售金融资产(原准则)转入		57,129,413.21		
按新金融工具准则列示的余额				57,129,413.21
其他非流动金融资产	—			
加:自可供出售金融资产(原准则)转入		268,198,824.03	18,646,222.39	
按新金融工具准则列示的余额				286,845,046.42
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	325,328,237.24			
减:转出至交易性金融资产		57,129,413.21		
减:转出至其他非流动金融资产		268,198,824.03		
按新金融工具准则列示的余额				—

b、对公司财务报表的影响

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
以公允价值计量且其变动计入当期损益:				
交易性金融资产	—			
加:自可供出售金融资产(原准则)转入		57,129,413.21		
按新金融工具准则列示的余额				57,129,413.21

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
其他非流动金融资产	——			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		266,066,824.03	14,224,452.30	
按新金融工具准则列示的余额				280,291,276.33
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	323,196,237.24			
减: 转出至交易性金融资产		57,129,413.21		
减: 转出至其他非流动金融资产		266,066,824.03		
按新金融工具准则列示的余额				——

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

单位:元 币种:人民币

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
应收账款减值准备	1,607,060.51			1,607,060.51
其他应收款减值准备	20,000.00			20,000.00
可供出售金融资产减值准备	34,230,075.40		-34,230,075.40	

b、对公司财务报表的影响

单位:元 币种:人民币

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
可供出售金融资产减值准备	34,230,075.40		-34,230,075.40	

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

单位:元 币种:人民币

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	1,100,037,626.77	49,672,863.18	1,530,087.44
1、将可供出售金融资产重分类为交易性金融资产/其他非流动金融资产并重新计量	5,140,999.27	202,741.30	-1,530,087.44
2019年1月1日	1,105,178,626.04	49,875,604.48	

②其他会计政策变更

本报告期内本公司无其他会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,749,833,273.06	1,749,833,273.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		57,129,413.21	57,129,413.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	65,928,650.44	65,928,650.44	
应收款项融资			
预付款项	1,931,674.82	1,931,674.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	137,414,906.80	137,414,906.80	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8,725,620,793.58	8,725,620,793.58	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	95,511,560.48	95,511,560.48	
流动资产合计	10,776,240,859.18	10,833,370,272.39	57,129,413.21
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	325,328,237.24		-325,328,237.24
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,604,426,396.12	1,604,426,396.12	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		286,845,046.42	286,845,046.42
投资性房地产	3,559,343,394.09	3,559,343,394.09	
固定资产	24,708,070.89	24,708,070.89	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	184,282.04	184,282.04	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	27,105,057.99	27,105,057.99	
递延所得税资产	13,357,788.00	13,069,349.93	-288,438.07
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,554,453,226.37	5,515,681,597.48	-38,771,628.89
资产总计	16,330,694,085.55	16,349,051,869.87	18,357,784.32
流动负债：			
短期借款	456,000,000.00	456,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	410,231,281.59	410,231,281.59	
预收款项	40,738,512.65	40,738,512.65	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,432,496.42	7,432,496.42	
应交税费	155,361,199.20	155,361,199.20	
其他应付款	930,989,361.92	930,989,361.92	
其中：应付利息	36,055,732.67	36,055,732.67	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	520,600,000.00	520,600,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,521,352,851.78	2,521,352,851.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,341,222,380.00	3,341,222,380.00	
应付债券	3,126,417,634.84	3,126,417,634.84	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,810,075.89	8,810,075.89	
递延所得税负债	510,029.15	15,054,160.34	14,544,131.19
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,476,960,119.88	6,491,504,251.07	14,544,131.19
负债合计	8,998,312,971.66	9,012,857,102.85	14,544,131.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,873,304,804.00	1,873,304,804.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,083,264,352.98	3,083,264,352.98	
减：库存股			
其他综合收益	1,530,087.44		-1,530,087.44
专项储备			
盈余公积	49,672,863.18	49,875,604.48	202,741.30
一般风险准备			
未分配利润	1,100,037,626.77	1,105,178,626.04	5,140,999.27
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	6,107,809,734.37	6,111,623,387.50	3,813,653.13
少数股东权益	1,224,571,379.52	1,224,571,379.52	
所有者权益(或股东权益)合计	7,332,381,113.89	7,336,194,767.02	3,813,653.13
负债和所有者权益(或股东权益)总计	16,330,694,085.55	16,349,051,869.87	18,357,784.32

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	733,607,289.31	733,607,289.31	
交易性金融资产		57,129,413.21	57,129,413.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	970,219.00	970,219.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	4,325,468,819.87	4,325,468,819.87	
其中：应收利息			
应收股利	547,671,443.87	547,671,443.87	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	5,060,046,328.18	5,117,175,741.39	57,129,413.21
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	323,196,237.24		-323,196,237.24
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,964,971,755.32	7,964,971,755.32	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		280,291,276.33	280,291,276.33
投资性房地产	377,765.79	377,765.79	
固定资产	168,279.31	168,279.31	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,160.00	3,160.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	312,100.00		-312,100.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,289,029,297.66	8,245,812,236.75	-43,217,060.91
资产总计	13,349,075,625.84	13,362,987,978.14	13,912,352.30
流动负债：			
短期借款	456,000,000.00	456,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	4,992,189.00	4,992,189.00	
应交税费	254,374.74	254,374.74	
其他应付款	2,068,660,877.70	2,068,660,877.70	
其中：应付利息	33,913,416.58	33,913,416.58	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	500,600,000.00	500,600,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,030,507,441.44	3,030,507,441.44	
非流动负债：			
长期借款	1,948,900,000.00	1,948,900,000.00	
应付债券	3,126,417,634.84	3,126,417,634.84	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	510,029.15	13,925,055.90	13,415,026.75
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,075,827,663.99	5,089,242,690.74	13,415,026.75
负债合计	8,106,335,105.43	8,119,750,132.18	13,415,026.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,873,304,804.00	1,873,304,804.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,094,223,394.21	3,094,223,394.21	
减：库存股			
其他综合收益	1,530,087.44		-1,530,087.44
专项储备			
盈余公积	41,730,835.10	41,933,576.40	202,741.30
未分配利润	231,951,399.66	233,776,071.35	1,824,671.69
所有者权益（或股东权益）合计	5,242,740,520.41	5,243,237,845.96	497,325.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,349,075,625.84	13,362,987,978.14	13,912,352.30

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

其他

适用 不适用

42、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现

净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公

司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

五、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	电费收入按 13%/16%、不动产销售及租赁收入按 9%/10%、服务收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。（注 1）	13%/16%、9%/10%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
土地增值税	按照转让房地产所取得的增值额计缴。（注 2）	30%、40%、50%、60%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、税收优惠

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

注 1：本公司子公司从事房地产开发销售及房地产租赁业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）等相关规定，房地产销售及房地产租赁业务的收入，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，税率为 11%。本公司子公司 2016 年 4 月 30 日前取得的房地产项目的销售收入以及出租 2016 年 4 月 30 日前取得的房地产的租赁收入，经主管税务机关核准，按照 5% 的的简易征收率计征增值税，适用简易征收的房地产项目不得抵扣与该项目相关的进项税额。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）相关规定，自 2018 年 4 月 1 日起，本公司发生的增值税应税行为，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

注 2：土地增值税政策

本报告期内，在项目达到国家税务总局 2006 年 12 月 28 日国税发[2006]187 号《关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》文件规定的条件之前，公司按照预收账款的 2% 预缴土地增值税；在项目达到上述土地增值税清算条件之后，公司按下述土地增值税政策对土地增值税进行清算计提。

土地增值税实行四级超率累进税率：增值额未超过扣除项目金额 50% 的部分，税率为 30%；增值额超过扣除项目金额 50%、未超过扣除项目金额 100% 的部分，税率为 40%；增值额超过扣除项目金额 100%、未超过扣除项目金额 200% 的部分，税率为 50%；增值额超过扣除项目金额 200% 的部分，税率为 60%。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,997.72	87,755.13
银行存款	1,880,856,650.00	1,749,739,627.39
其他货币资金	944,680.09	5,890.54
合计	1,881,879,327.81	1,749,833,273.06
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：其他货币资金为本公司存放于证券公司账户的存出投资款。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	57,835,500.95	57,129,413.21
其中：		
权益工具投资	57,835,500.95	57,129,413.21
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	57,835,500.95	57,129,413.21

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	58,433,992.57
7-12 个月	1,147,136.96
1 年以内小计	59,581,129.53
1 至 2 年	37,632.41
2 至 3 年	2,596,209.65
3 年以上	58,528.08
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	62,273,499.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	46,735.73	0.08	46,735.73	100.00		46,735.73	0.06	46,735.73	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	46,735.73	0.08	46,735.73	100.00						
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						46,735.73	0.06	46,735.73	100.00	
按组合计提坏账准备	62,226,763.94	99.92	1,563,197.04	2.51	60,663,566.90	67,488,975.22	99.94	1,560,324.78	2.31	65,928,650.44
其中：										
关联方组合	1,588,416.80	2.55			1,588,416.80	1,558,870.01	2.31			1,558,870.01
账龄组合	60,638,347.14	97.37	1,563,197.04	2.58	59,075,150.10	65,930,105.21	97.63	1,560,324.78	2.37	64,369,780.43
其中：房产销售、租赁业务应收款账龄组合						62,231,406.14	92.15	1,367,781.41	2.20	60,863,624.73
非房产销售、租赁业务应收款账龄组合						3,698,699.07	5.48	192,543.37	5.21	3,506,155.70
合计	62,273,499.67	/	1,609,932.77	/	60,663,566.90	67,535,710.95	/	1,607,060.51	/	65,928,650.44

① 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海沐明服饰有限公司	21,823.80	21,823.80	100.00	预计无法收回
上海琪斌投资管理有限公司	14,947.14	14,947.14	100.00	预计无法收回
谢飞	6,431.99	6,431.99	100.00	预计无法收回
上海永飞投资咨询有限公司	3,532.80	3,532.80	100.00	预计无法收回
合计	46,735.73	46,735.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

上述款项已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务,故本公司按单项予以计提坏账。

② 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
房产销售、租赁业务应收账款			
其中: 合同约定收款期内	57,725,680.86		
超过合同约定收款期 3 个月以内			
超过合同约定收款期 3 个月以外	1,227,277.25	1,227,277.25	100.00
小计	58,952,958.11	1,227,277.25	2.08
非房产销售、租赁业务应收账款			
半年以内	1,090,113.91		
半年至 1 年	176,917.96	17,691.80	10.00
1 至 2 年	37,632.41	11,289.72	30.00
2 至 3 年	368,932.40	295,145.92	80.00
3 年以上	11,792.35	11,792.35	100.00
小计	1,685,389.03	335,919.79	19.93
合计	60,638,347.14	1,563,197.04	2.58

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	46,735.73				46,735.73

账龄组合应收账款	1,560,324.78	2,872.26			1,563,197.04
合计	1,607,060.51	2,872.26			1,609,932.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 41,991,926.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67.43%，公司前五名应收账款均在合同约定收款期内，故相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,995,791.06	100.00	1,929,674.82	99.90
1 至 2 年			2,000.00	0.10
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,995,791.06		1,931,674.82	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司预付款项主要为预付的房租及电费，预付的房租及电费汇总金额为 2,954,075.03 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 98.61%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	84,897.45	
其他应收款	301,484,678.62	137,414,906.80
合计	301,569,576.07	137,414,906.80

其他说明：

□适用 √不适用

(2) 应收利息**① 应收利息分类**

□适用 √不适用

② 重要逾期利息

□适用 √不适用

③ 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 应收股利

√适用 □不适用

① 应收股利情况

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海银行股份有限公司	84,897.45	
合计	84,897.45	

② 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

③ 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4) 其他应收款**① 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内	167,746,419.36
7-12个月	118,491,407.73
1年以内小计	286,237,827.09
1至2年	30,000.00
2至3年	5,803,075.26
3年以上	9,433,776.27
3至4年	
4至5年	
5年以上	
减：坏账准备	-20,000.00
合计	301,484,678.62

② 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	258,826,037.00	118,826,037.00
押金及保证金	14,972,526.16	14,803,548.90
其他往来款	27,706,115.46	3,805,320.90
减：坏账准备	-20,000.00	-20,000.00
合计	301,484,678.62	137,414,906.80

③ 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额			20,000.00	20,000.00
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			20,000.00	20,000.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

④ 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	20,000.00				20,000.00
合计	20,000.00				20,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海祥腾投资有限公司	往来款	140,000,000.00	半年以内	46.43	
上海琅祥置业有限公司	往来款	118,346,037.00	半年-1年	39.25	
上海大数据中心代建款	暂付款	26,976,261.28	半年以内	8.95	
南通市建筑工程管理处	保证金	4,819,140.00	3年以上	1.60	
上海光通信公司	保证金	3,000,000.00	3年以上	1.00	
合计	/	293,141,438.28		97.23	

⑦ 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

⑧ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

⑨ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	跌价准备	账面价值	账面余额	其中：借款费用资本化金额	跌价准备	账面价值
原材料								
在产品								
库存商品								
周转材料								
消耗性生物资产								
建造合同形成的已完工未结算资产								
开发成本	6,795,871,322.61	292,557,005.39		6,795,871,322.61	8,512,956,686.48	230,276,860.14		8,512,956,686.48
开发产品	2,587,407,520.84	5,026,275.74		2,587,407,520.84	212,664,107.10	7,138,563.91		212,664,107.10
合计	9,383,278,843.45	297,583,281.13		9,383,278,843.45	8,725,620,793.58	237,415,424.05		8,725,620,793.58

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

(5) 开发成本明细情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年末数	年初数
21-02 地块项目	2019 年 12 月	2022 年 12 月		3,294,040,624.56	3,195,600,000.00
市北·西岸壹号	2016 年 12 月	2019 年 12 月	3,185,860,000.00	2,102,591,923.70	1,962,176,779.13
市北·聚能湾创新社区	2017 年 12 月	2019 年 3 月	1,800,890,000.00	1,399,238,774.35	1,329,007,963.16
市北·壹中心	2015 年 12 月	2019 年 5 月	3,268,484,300.00		2,026,171,944.19
合计			8,255,234,300.00	6,795,871,322.61	8,512,956,686.48

注 1：2018 年 9 月，本公司与全资子公司上海泛业投资顾问有限公司、公司控股股东上海市北高新（集团）有限公司联合竞得了“静安区市北高新技术服务园区 N070501 单元 21-02 地块”国有建设用地使用权，并取得了《成交确认书》，公司设立上海云盟汇企业发展有限公司负责该地块的开发运营。截至 2019 年 6 月 30 日，公司尚未取得该地块的土地使用权证书，该地块尚未开发，预计开工时间为 2019 年 12 月。

(6) 开发产品明细情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	年初数	本年增加	本年减少	年末数
市北·壹中心	2019 年 5 月		2,360,602,163.41		2,360,602,163.41
市北·新中新项目	2015 年 7 月	173,043,964.01			173,043,964.01
南通科技城·云院项目 1 期	2016 年 7 月	7,630,205.60	208,432.20	2,221,993.02	5,616,644.78
市北·祥腾麓源	2017 年 7 月	31,989,937.49	20,806,865.06	4,652,053.91	48,144,748.64
合计		212,664,107.10	2,381,617,460.67	6,874,046.93	2,587,407,520.84

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	113,139,753.16	95,449,462.90
预缴税款		62,097.58
合计	113,139,753.16	95,511,560.48

13、可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	359,558,312.64	34,230,075.40	325,328,237.24
其中：按公允价值计量	90,111,088.61	32,981,675.40	57,129,413.21
按成本计量	269,447,224.03	1,248,400.00	268,198,824.03
合计	359,558,312.64	34,230,075.40	325,328,237.24

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海恒固房地产开发有限公司	117,221,831.56			-32,500.45						117,189,331.11
上海松铭房地产开发有限公司	96,937,576.94			-33,243.55						96,904,333.39
上海睿涛房地产开发有限公司	79,394,469.16			5,390,244.56						84,784,713.72
上海垠祥置业有限公司	185,783,188.65			-51,465.39						185,731,723.26
上海悦然投资管理有限公司	4,819,183.02			2,919.65						4,822,102.67
小计	484,156,249.33			5,275,954.82						489,432,204.15
二、联营企业										
上海中铁市北投资发展有限公司	87,933,495.31			17,145,503.89						105,078,999.20
上海闸北绿地企业发展有限公司	240,543,305.78			-11,047,541.48						229,495,764.30
南通新城创置房地产有限公司	223,870,733.37			48,283,493.42						272,154,226.79
上海市北高新通信科技有限公司	176,492.51			49,203.23						225,695.74
上海人才市场报社有限公司	208,063,991.43			257,210.64						208,321,202.07
上海云中芯企业发展有限公司	359,682,128.39			-417,149.02						359,264,979.37
小计	1,120,270,146.79			54,270,720.68						1,174,540,867.47
合计	1,604,426,396.12			59,546,675.50						1,663,973,071.62

18、其他权益工具投资**(1) 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2) 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	294,213,261.86	286,845,046.42
其中：权益工具投资	294,213,261.86	286,845,046.42
合计	294,213,261.86	286,845,046.42

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,063,633,776.27	4,063,633,776.27
2. 本期增加金额	174,290.07	174,290.07
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
(4) 预估成本变动	174,290.07	174,290.07
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	4,063,808,066.34	4,063,808,066.34
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	504,290,382.18	504,290,382.18
2. 本期增加金额	64,292,807.04	64,292,807.04
(1) 计提或摊销	64,292,807.04	64,292,807.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	568,583,189.22	568,583,189.22
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,495,224,877.12	3,495,224,877.12
2. 期初账面价值	3,559,343,394.09	3,559,343,394.09

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,197,416.48	24,708,070.89
固定资产清理		
合计	22,197,416.48	24,708,070.89

(2) 固定资产

① 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专用设备	通用设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	49,122,392.80	1,884,647.23	2,699,820.13	53,706,860.16
2. 本期增加金额		19,462.94	117,155.18	136,618.12
(1) 购置		19,462.94	117,155.18	136,618.12
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		7,312.82	93,214.73	100,527.55
(1) 处置或报废		7,312.82	93,214.73	100,527.55
4. 期末余额	49,122,392.80	1,896,797.35	2,723,760.58	53,742,950.73
二、累计折旧				
1. 期初余额	26,312,602.16	1,162,903.00	1,523,284.11	28,998,789.27
2. 本期增加金额	2,333,313.72	109,204.66	199,757.13	2,642,275.51
(1) 计提	2,333,313.72	109,204.66	199,757.13	2,642,275.51
3. 本期减少金额		2,315.80	93,214.73	95,530.53
(1) 处置或报废		2,315.80	93,214.73	95,530.53
4. 期末余额	28,645,915.88	1,269,791.86	1,629,826.51	31,545,534.25
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,476,476.92	627,005.49	1,093,934.07	22,197,416.48
2. 期初账面价值	22,809,790.64	721,744.23	1,176,536.02	24,708,070.89

② 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

③ 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

④ 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

⑤ 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,523,135.50	
工程物资		
合计	1,523,135.50	

(2) 在建工程

① 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
创越 SPACE 装修工程	273,717.38		273,717.38			

江场三路 238 号 11-12 层室内改造	1,249,418.12		1,249,418.12			
合计	1,523,135.50		1,523,135.50			

② 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

③ 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				567,190.00	567,190.00
2. 本期增加金额				90,566.04	90,566.04
(1) 购置				90,566.04	90,566.04
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				657,756.04	657,756.04

二、累计摊销					
1. 期初余额				382,907.96	382,907.96
2. 本期增加金额				58,455.56	58,455.56
(1) 计提				58,455.56	58,455.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				441,363.52	441,363.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				216,392.52	216,392.52
2. 期初账面价值				184,282.04	184,282.04

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
光通大厦装修	18,628,162.22		980,429.58		17,647,732.64
市北高新众创空间改造	5,693,983.26		976,000.02		4,717,983.24
利玛大厦工程项目	646,313.65		323,156.88		323,156.77
#12 地块 18 号楼 2 楼办公室装修	929,283.95		242,421.90		686,862.05
长江新能源大厦	862,060.21		369,454.38		492,605.83
创越办公室装修	345,254.70		18,171.30		327,083.40
合计	27,105,057.99		2,909,634.06		24,195,423.93

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,629,932.77	407,483.19	2,875,460.51	718,865.12
内部交易未实现利润	12,299,971.44	3,074,992.86	12,509,032.01	3,127,257.99
可抵扣亏损	19,354,433.07	4,838,608.27	17,340,252.84	4,335,063.21
预提费用	20,706,406.72	5,176,601.68	20,706,406.72	5,176,601.68
金融资产公允价值变动	92,674.65	23,168.66		
合计	54,083,418.65	13,520,854.66	53,431,152.08	13,357,788.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产公允价值变动	61,368,738.96	15,342,184.74	1,648,465.26	510,029.15
合计	61,368,738.96	15,342,184.74	1,648,465.26	510,029.15

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	66,745,497.55	32,981,675.40
可抵扣亏损	525,436,451.63	405,289,351.18
合计	592,181,949.18	438,271,026.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	56,760,366.91	57,105,500.63	
2021年	78,726,087.86	78,726,087.86	
2022年	121,069,678.71	121,069,678.71	
2023年	148,388,083.98	148,388,083.98	
2024年	120,492,234.17		尚未经税务主管部门审核
合计	525,436,451.63	405,289,351.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	956,000,000.00	456,000,000.00
合计	956,000,000.00	456,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	543,548,789.85	408,512,199.05
租金及物业管理费	4,276,218.47	1,208,666.83
其他采购款	252,172.72	510,415.71
合计	548,077,181.04	410,231,281.59

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1) 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁费	42,608,145.20	39,502,795.97
预收购房款	4,414,996.00	1,137,227.00
预收电费及其他款项	76,257.68	98,489.68
合计	47,099,398.88	40,738,512.65

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,612,167.72	15,580,194.90	22,115,136.20	77,226.42
二、离职后福利-设定提存计划	820,328.70	2,340,156.30	3,118,151.50	42,333.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,432,496.42	17,920,351.20	25,233,287.70	119,559.92

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,538,537.42	11,630,329.61	18,134,981.94	33,885.09
二、职工福利费	90.00	1,029,078.20	1,029,168.20	-
三、社会保险费	44,058.30	1,271,690.45	1,288,152.15	27,596.60
其中：医疗保险费	39,263.80	1,131,522.25	1,146,412.15	24,373.90
工伤保险费	661.40	21,323.50	21,328.00	656.90
生育保险费	4,133.10	118,844.70	120,412.00	2,565.80
四、住房公积金	29,482.00	1,354,784.00	1,384,266.00	-
五、工会经费和职工教育经费		294,312.64	278,567.91	15,744.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,612,167.72	15,580,194.90	22,115,136.20	77,226.42

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	83,290.60	2,284,348.30	2,325,943.60	41,695.30
2、失业保险费	1,436.10	55,808.00	56,605.90	638.20
3、企业年金缴费	735,602.00		735,602.00	
合计	820,328.70	2,340,156.30	3,118,151.50	42,333.50

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%/16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,299,363.25	3,519,215.68
消费税		
营业税		
企业所得税	10,698,836.57	91,685,095.07
个人所得税	1,148,704.82	65,835.32

城市维护建设税	156,876.17	144,189.17
土地增值税	42,806,208.33	51,215,772.78
房产税	68,571.43	8,500,607.90
教育费附加	68,748.09	63,581.24
地方教育费附加	26,751.46	21,401.80
城镇土地使用税	5,732.85	135,944.60
印花税	55,359.30	5,733.80
其他		3,821.84
合计	57,335,152.27	155,361,199.20

40、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	102,475,117.04	36,055,732.67
应付股利		
其他应付款	896,912,484.52	894,933,629.25
合计	999,387,601.56	930,989,361.92

(2) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,189,424.44	5,723,030.36
企业债券利息	95,728,061.23	29,706,266.06
短期借款应付利息	557,631.37	626,436.25
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	102,475,117.04	36,055,732.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	103,520,731.71	98,144,117.44

关联方往来款	760,102,046.07	761,166,088.84
其他往来款项	33,289,706.74	35,623,422.97
合计	896,912,484.52	894,933,629.25

② 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	账龄超1年以上 金额	未偿还或结转的原因
上海闸北绿地企业发展有限公司	142,000,000.00	122,000,000.00	联营企业资金充足暂借本公司使用
上海中铁市北投资发展有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	联营企业资金充足暂借本公司使用
南通新城创置房地产有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00	联营企业资金充足暂借本公司使用
上海恒固房地产开发有限公司	109,200,000.00	109,200,000.00	合营企业资金充足暂借本公司使用
上海松铭房地产开发有限公司	89,600,000.00	86,800,000.00	合营企业资金充足暂借本公司使用
上海睿涛房地产开发有限公司	117,000,000.00	81,000,000.00	合营企业资金充足暂借本公司使用
合计	757,800,000.00	699,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	543,200,000.00	520,600,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	543,200,000.00	520,600,000.00

其他说明：

1年内到期的长期借款（附注六、44）

43、其他流动负债

□适用 √不适用

44、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,261,330,479.69	1,132,322,380.00
保证借款		
信用借款	2,999,000,000.00	2,729,500,000.00

减：一年内到期的长期借款（附注六、42）	-543,200,000.00	-520,600,000.00
合计	3,717,130,479.69	3,341,222,380.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通公司债券	3,127,596,996.66	3,126,417,634.84
合计	3,127,596,996.66	3,126,417,634.84

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	分期付息应付利息	期末余额
15市北债	100	2015年12月21日	5年	893,250,000.00	832,600,262.60		18,287,589.02	656,788.29		18,287,589.02	833,257,050.89
18市北高新MTN001	100	2018年7月26日	5年	498,500,000.00	498,696,154.99		20,329,722.21	114,387.33		20,329,722.21	498,810,542.32
18市北高新MTN002	100	2018年8月23日	5年	897,300,000.00	897,616,544.17		34,270,000.00	203,776.63		34,270,000.00	897,820,320.80
18高新01	100	2018年11月22日	5年	897,300,000.00	897,504,673.08		22,840,750.00	204,409.57		22,840,750.00	897,709,082.65
合计	/	/	/	3,186,350,000.00	3,126,417,634.84		95,728,061.23	1,179,361.82		95,728,061.23	3,127,596,996.66

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、租赁负债

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1) 项目列示**

□适用 √不适用

(2) 长期应付款

□适用 √不适用

(3) 专项应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,810,075.89		1,162,000.02	7,648,075.87	
合计	8,810,075.89		1,162,000.02	7,648,075.87	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
亚太通讯 枢纽项目	5,888,075.89			675,000.02		5,213,075.87	与资产相关
市北高新 众创空间 改造项目	2,922,000.00			487,000.00		2,435,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

注 1：（1）根据闸发改投备[2011]29 号上海市建设项目备案意见，同意本公司二级子公司上海开创企业发展有限公司建设上海市市北高新技术服务业园区亚太通讯枢纽项目，项目拨款总额 13,500,000.00 元。公司于 2011 年 8 月 22 日收到国家服务业发展资金配套拨款 4,500,000.00 元，2011 年 10 月 20 日收闸北区财政局配套资金 4,500,000.00 元，2012 年 9 月 7 日收到闸北区财政局配套资金 4,500,000.00 元。该项目 2013 年竣工，递延收益按照该项目之折旧年限 10 年摊销计入当期损益。

（2）公司二级子公司上海市北生产性企业服务发展有限公司于 2017 年 6 月 19 日收到上海市静安区财政局对于市北高新众创空间改造项目的补贴款 4,870,000.00 元。该项目 2016 年竣工，递延收益按照该项目之摊销年限 5 年摊销计入当期损益。

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,873,304,804.00						1,873,304,804.00

53、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,839,907,684.76			2,839,907,684.76
其他资本公积	243,356,668.22			243,356,668.22
合计	3,083,264,352.98			3,083,264,352.98

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	期初余额	本期发生金额						期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,530,087.44								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期损益的有效部分									
外币财务报表折算差额									
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,530,087.44								
其他综合收益合计	1,530,087.44								

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,672,863.18	49,875,604.48			49,875,604.48
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	49,672,863.18	49,875,604.48			49,875,604.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,100,037,626.77	887,978,402.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,140,999.27	
调整后期初未分配利润	1,105,178,626.04	887,978,402.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,574,988.54	50,025,160.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	46,832,620.10	22,479,657.65
转作股本的普通股股利		
其他转入	-3,433,746.67	
期末未分配利润	1,067,354,741.15	915,523,905.79

注：本公司调整年初未分配利润共计 5,140,999.27 元

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 5,140,999.27 元。

60、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	203,367,057.25	103,901,303.42	278,614,525.41	164,074,580.47
其他业务	2,718,516.32		297,448.01	
合计	206,085,573.57	103,901,303.42	278,911,973.42	164,074,580.47

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	748,640.43	788,937.29
教育费附加	320,889.51	344,681.06
资源税		
房产税	19,320,316.79	18,867,149.67
土地使用税	361,278.98	887,772.74
车船使用税	660.00	720.00
印花税	65,605.20	670,741.71
地方教育费附加	110,817.93	229,787.40
土地增值税	-8,122,453.28	-996,021.27
河道管理费		-2.57
合计	12,805,755.56	20,793,766.03

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介业务费	289,009.82	1,126,907.72
销售宣传推介费	98,566.00	35,019.80
交易税费		13,200.00
合计	387,575.82	1,175,127.52

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	14,981,359.40	15,291,104.09
业务招待费	172,681.86	437,595.24
差旅费	549,603.31	675,037.10
咨询服务费	3,850,085.76	2,508,260.46
邮电费	118,707.74	116,885.44
会务费	14,616.80	418,849.05
租赁及物业费	1,900,952.54	2,496,835.97
办公费	264,440.73	254,528.90
折旧	308,961.79	269,685.62

其他	1,455,744.54	1,419,927.43
合计	23,617,154.47	23,888,709.30

64、研发费用

□适用 √不适用

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,804,065.29	56,340,191.54
减：利息收入	-12,001,908.11	-17,682,627.05
汇兑损益	386,320.76	26,890.29
手续费及其他	26,923.25	32,862.05
合计	98,215,401.19	38,717,316.83

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	5,341,887.30	5,388,009.02	5,341,887.30
合计	5,341,887.30	5,388,009.02	5,341,887.30

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	59,546,675.50	43,457,508.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,026,451.73
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,023,636.33	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	60,570,311.83	44,483,960.18

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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	706,087.74	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	7,368,215.44	
合计	8,074,303.18	

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,872.26	
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-2,872.26	

71、资产减值损失

√适用 □不适用

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		-271,291.89
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计		-271,291.89

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-4,997.02		-4,997.02
合计	-4,997.02		-4,997.02

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√适用 □不适用

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		2.93	
其中：固定资产处置利得		2.93	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿	1,311,294.85	436,208.07	1,311,294.85
其他		7,379,947.69	
合计	1,311,294.85	7,816,158.69	1,311,294.85

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外支出

√适用 □不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	906,000.00	50,000.00	906,000.00
合计	906,000.00	50,000.00	906,000.00

75、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,045,931.85	28,462,018.03
递延所得税费用	8,060.27	111,403.08
合计	29,053,992.12	28,573,421.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	41,542,310.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,385,577.75
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	5,425,029.95
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,245.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-86,283.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,393,000.40
权益法核算的投资收益影响	-14,886,668.88
可供出售金融资产分红影响	-255,909.08
所得税费用	29,053,992.12

其他说明：

□适用 √不适用

76、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、56。

77、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到租赁保证金、意向金及其他保证金	17,019,333.96	36,917,732.85
利息收入	12,004,812.35	17,873,838.48
政府补助及扶持金	4,179,887.28	1,451,009.00
收到其他款项	576,990.08	248,024.07
收到市北集团、合营及联营企业的关联方往来款		87,005,235.00
收到上海祥腾投资有限公司往来款		10,500,000.00
收到上海奎照实业有限公司往来款		8,000,000.00
合计	33,781,023.67	161,995,839.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上海祥腾投资有限公司往来款	140,000,000.00	
大数据中心代建款	24,318,537.20	
支付的各项费用	11,957,318.92	8,895,530.92
退还租赁保证金、意向金及支付其他保证金	6,909,915.95	10,044,229.51
支付其他往来款、营业外支出	4,236,238.43	5,104,894.99
归还市北集团、支付合营及联营企业等的关联方往来款		52,500,000.00
归还上海奎照实业有限公司往来款		8,000,000.00
合计	187,422,010.50	84,544,655.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	12,488,318.87	59,055,888.16
加：资产减值准备	2,872.26	271,291.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,935,082.55	62,977,311.66
无形资产摊销	58,455.56	54,529.02
长期待摊费用摊销	2,909,634.06	2,908,848.12
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）	4,997.02	-2.93
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）	-8,074,303.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	109,804,065.29	95,743,198.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,570,311.83	-44,483,960.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-451,504.72	436,071.00

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	288,024.39	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-657,658,049.87	-313,407,794.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-152,446,674.31	-76,810,464.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,404,500.28	-360,936,206.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-672,304,893.63	-574,191,290.41
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	1,881,879,327.81	1,195,528,032.37
减：现金的期初余额	1,749,833,273.06	2,164,377,899.11
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	132,046,054.75	-968,849,866.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,881,879,327.81	1,749,833,273.06
其中：库存现金	69,180.41	87,755.13
可随时用于支付的银行存款	1,880,865,467.31	1,749,739,627.39
可随时用于支付的其他货币资金	944,680.09	5,890.54
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	1,881,879,327.81	1,749,833,273.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

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。

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

80、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货	2,102,591,923.70	抵押借款
固定资产		
无形资产		
投资性房地产	1,271,456,235.45	抵押借款
合计	3,374,048,159.15	

其他说明：

注：资产抵押情况：

单位：元 币种：人民币

抵押权人	年末借款余额	抵押时间	抵押物	抵押物年末账面价值	抵押人	权证号
江苏银行股份有限公司上海分行（注1）	3,400.00万元	2013年3月至2022年2月	江场西路363-371（单）、377-383（单）、387号产权	92,690,309.19	上海开创企业发展有限公司	沪房地闸字(2012)第010485号
中国农业银行股份有限公司上海闸北支行（注2）	67,000.00万元	2017年8月至2032年8月	静安区彭浦镇汶水路299弄1-24/31/33-36号产权	1,022,381,463.29	上海开创企业发展有限公司	沪(2017)静字不动产权第007111号
上海银行股份有限公司闸北支行（注3）	46,205.35万元	2018年6月至2023年3月	永和社区N070601单元076f-02、076c-04地块土地使用权及地上建筑物	2,102,591,923.70	上海开创企业发展有限公司	沪(2016)静字不动产权第006134号、沪(2016)静字不动产权第006135号
中国农业银行股份有限公司上海闸北支行（注4）	9,527.70万元	2017年4月至2027年4月	云欣路78,88号：80弄1,2,5,6,12号产权	156,384,462.97	上海启日投资有限公司	沪(2018)静字不动产权第016317号

注1：本公司二级子公司上海开创企业发展有限公司与江苏银行上海分行签定《经营性物业抵押借款合同》（编号JK153113000016），江苏银行同意核定综合授信额度8,000万元，品种为经营性物业抵押贷款，贷款期限9年，以租金等收入作为还款付息主要来源，以自有园区产业载体亚太数据中心全幢房产作抵押担保。截至2019年6月30日，该项借款余额为3,400.00万元。

注2：本公司二级子公司上海开创企业发展有限公司因归还智汇园项目开发贷及该项目股东借款需要，于2017年8月16日与中国农业银行股份有限公司上海闸北支行签订《经营性固定资

产贷款借款合同》（编号 31010520170000084），金额为人民币 68,000.00 万元，合同借款利率为基准利率下浮 5%，以位于上海市静安区彭浦镇汶水路 299 弄 1-24/31/33-36 号房屋产权作为抵押（产证号为沪（2017）静字不动产权第 007111 号）。截至 2019 年 6 月 30 日，该项借款余额为 67,000.00 万元。

注 3：本公司二级子公司上海开创企业发展有限公司因永和社区 N070601 单元 076f-02、076c-04 地块项目开发建设需要，于 2018 年 6 月 21 日与上海银行股份有限公司闸北支行及中国银行股份有限公司上海市闸北支行签署《人民币 1,500,000,000 元银团项目贷款合同》（编号 218180019），上海银行股份有限公司闸北支行作为牵头行、贷款代理行、担保代理行、账户监管行，中国银行股份有限公司上海市闸北支行为联合牵头行，上海银行股份有限公司闸北支行、中国银行股份有限公司上海市闸北支行共同作为贷款人，借款总金额为人民币 150,000 万元，合同借款利率为 1-5 年期借款基准利率 4.75%，以永和社区 N070601 单元 076f-02\076c-04 地块国有建设用地使用权及地上建筑物作为抵押（产证号为沪（2016）静字不动产权第 006134 号、沪（2016）静字不动产权第 006135 号）。截至 2019 年 6 月 30 日，该项借款余额为 46,205.35 万元。

注 4：本公司三级子公司上海启日投资有限公司因市北高新园区 N070501 单元 13-05 地块标准厂房项目建设需要，于 2017 年 4 月 20 日与中国农业银行股份有限公司上海闸北支行签订《固定资产借款合同》（编号 31010520170000038），金额为人民币 12,000 万元，合同借款利率为基准利率下浮 5%，以位于上海市静安区云欣路 78,88 号:80 弄 1,2,5,6,12 号房屋产权作为抵押（产证号为沪（2018）静字不动产权第 016317 号）。截至 2019 年 6 月 30 日，该项借款余额 9,527.70 万元。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、套期

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
亚太通讯枢纽项目	13,500,000.00	递延收益	675,000.02
市北高新众创空间改造项目	4,870,000.00	递延收益	487,000.00
管委会房租补贴	4,020,000.00	其他收益	4,020,000.00
财政补助款	140,000.00	其他收益	140,000.00
园区有关服务奖励	19,887.28	其他收益	19,887.28

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海开创企业发展有限公司	2	上海	上海	房地产业	100.00		同一控制下企业合并
上海电气工业园区管理有限公司	3	上海	上海	服务业		51.00	同一控制下企业合并
上海聚能湾企业服务有限公司	3	上海	上海	服务业		100.00	同一控制下企业合并
上海启日投资有限公司(注1)	3	上海	上海	房地产业		50.00	设立
上海市北高新南通有限公司	2	南通	南通	房地产业	70.00	30.00	设立
上海创越投资有限公司	2	上海	上海	服务业	100.00		设立
越光投资管理(上海)有限公司	3	上海	上海	服务业		90.00	设立
上海市北祥腾投资有限公司(注2)	2	上海	上海	服务业	45.00		设立
上海松宏置业有限公司	3	上海	上海	房地产业		45.00	设立
上海泛业投资顾问有限公司	2	上海	上海	服务业	100.00		同一控制下企业合并
上海市北生产性企业服务发展有限公司	2	上海	上海	房地产业	100.00		同一控制下企业合并
上海市北高新欣云投资有限公司	2	上海	上海	房地产业	100.00		设立
上海云盟汇企业发展有限公司	2	上海	上海	房地产业	35.00	35.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

上海市北祥腾投资有限公司成立于2014年8月15日,注册资本50,000.00万元人民币,由本公司、上海祥腾投资有限公司以及本公司控股股东市北集团共同出资成立,持股比例分别为45.00%、35.00%和20.00%。市北集团将其持有的20.00%股权委托给本公司进行管理,故本公司对该子公司享有65.00%的表决权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

上海启日投资有限公司(以下简称“启日公司”)成立于2015年8月14日,注册资本5,500万元人民币,由本公司二级子公司开创公司与上海奎照实业有限公司共同出资成立,持股比例均为50%。根据项目合作协议,启日公司经营管理由开创公司操盘,启日公司董事会由3名董事组成,其中开创公司委派2人,故本公司对启日公司拥有控制权。

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海电气工业园区管理有限公司	49.00	28,550.85		5,867,843.25
上海启日投资有限公司	50.00	1,323,026.86		28,691,414.24
越光投资管理(上海)有限公司	10.00	-116,272.07		1,026,226.00
上海市北祥腾投资有限公司	55.00	5,678,024.69	-4,360,303.33	229,425,176.36
上海云盟汇企业发展有限公司	30.00			958,680,000.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

注：子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明详见本附注八、1、（1）注 2。

其他说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海电气工业园区管理有限公司	11,975,190.31		11,975,190.31				11,916,923.26		11,916,923.26			
上海启日投资有限公司	31,976,069.68	156,384,462.97	188,360,532.65	35,700,693.47	95,277,010.69	130,977,704.16	24,073,585.32	158,764,384.00	182,837,969.32	52,101,194.54	76,000,000.00	128,101,194.54
越光投资管理(上海)有限公司	6,026,391.82	22,755,448.59	28,781,840.41	18,519,580.25		18,519,580.25	7,426,463.14	23,096,287.24	30,522,750.38	19,097,769.55		19,097,769.55
上海市北祥腾投资有限公司	542,645,683.87	299,249,953.49	841,895,637.36	381,813,316.46		381,813,316.46	557,927,349.27	294,009,739.93	851,937,089.20	388,007,449.58		388,007,449.58
上海云盟汇企业发展有限公司	3,295,600,000.00		3,295,600,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	3,195,600,000.00		3,195,600,000.00			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海电气工业园区管理有限公司		58,267.05	58,267.05	58,267.05		56,829.07	56,829.07	56,829.07
上海启日投资有限公司	9,597,095.86	2,646,053.71	2,646,053.71	-12,428,509.67				-19,213,305.06
越光投资管理(上海)有限公司	7,069,896.02	-1,162,720.67	-1,162,720.67	-1,327,254.70	8,834,892.17	381,352.34	381,352.34	155,988.58
上海市北祥腾投资有限公司	7,789,414.03	10,323,681.28	10,323,681.28	-157,092,519.27	27,081,235.90	16,299,538.56	16,299,538.56	-47,850,523.84

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海闸北绿地企业发展有限公司	上海	上海	房地产开发	20.00		权益法
上海中铁市北投资发展有限公司	上海	上海	房地产开发		40.00	权益法
南通新城创置房地产有限公司	南通	南通	房地产开发		20.00	权益法
上海恒固房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		12.60	权益法(注①)
上海松铭房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		12.60	权益法(注②)
上海睿涛房地产开发有限公司	上海	上海	房地产开发		13.50	权益法(注③)
上海垠祥置业有限公司	上海	上海	房地产开发	34.62		权益法(注④)
上海人才市场报社有限公司	上海	上海	报刊编辑出版、房屋租赁		40.00	权益法
上海云中芯企业发展有限公司	上海	上海	房地产开发	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

①本公司持有非全资子公司上海市北祥腾 45%股权、享有 65%的表决权(详见附注八、1、在子公司中的权益),上海市北祥腾持有上海恒固 28%股权,故本公司间接持有上海恒固 12.60%股权;根据公司章程,上海恒固的相关活动必须经上海市北祥腾与其他三方股东一致同意,故将其作为合营企业核算,本公司享有上海恒固 25%的表决权。

②上海市北祥腾持有上海松铭 28%股权,本公司通过上海市北祥腾间接持有上海松铭 12.60%股权;根据公司章程,上海松铭的相关活动必须经上海市北祥腾与其他三方股东一致同意,故将其作为合营企业核算,本公司享有上海松铭 25%的表决权。

③上海市北祥腾持有上海睿涛 30%股权,本公司通过上海市北祥腾间接持有上海睿涛 13.50%股权;根据公司章程,上海睿涛的相关活动必须经上海市北祥腾与其他两方股东一致同意,故将其作为合营企业核算,本公司享有上海睿涛 33.33%的表决权。

④本公司持有上海垠祥置业 34.62%股权,根据上海垠祥置业章程及合作开发协议,上海垠祥置业的相关活动必须经各股东一致同意,故本公司将其作为合营企业核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	上海恒固房地产开发 有限公司	上海松铭房地 产开发有限公 司	上海睿涛房地 产开发有限公 司	上海垠祥置业有 限公司	上海恒固房地 产开发有限公 司	上海松铭房地 产开发有限公 司	上海睿涛房地 产开发有限公 司	上海垠祥置业有 限公司
流动资产	450,282,679.13	378,121,192.48	1,622,368,112.67	2,958,538,808.67	450,581,298.14	374,331,775.07	1,612,795,498.20	2,593,459,070.19
其中：现金和现金等 价物	49,529,945.66	57,257,597.07	177,955,085.55	88,461,973.74	49,831,774.67	53,690,200.57	184,786,977.89	23,658,240.36
非流动资产	141,902.04	6,269.60	17,304.37	36,147.33		5,544,282.17	21,099.82	35,146.68
资产合计	450,424,581.17	378,127,462.08	1,622,385,417.04	2,958,574,956.00	450,581,298.14	379,876,057.24	1,612,816,598.02	2,593,494,216.87
流动负债	31,891,255.79	32,040,557.13	1,171,019,704.61	1,022,013,256.03	31,931,899.73	33,670,425.31	1,066,918,367.47	877,611,991.26
非流动负债			168,750,000.00	1,395,900,000.00			281,250,000.00	1,175,000,000.00
负债合计	31,891,255.79	32,040,557.13	1,339,769,704.61	2,417,913,256.03	31,931,899.73	33,670,425.31	1,348,168,367.47	2,052,611,991.26
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	418,533,325.38	346,086,904.95	282,615,712.43	540,661,699.97	418,649,398.41	346,205,631.93	264,648,230.55	540,882,225.61
按持股比例计算的净资产 份额	117,189,331.11	96,904,333.39	84,784,713.73	187,177,080.53	117,221,831.56	96,937,576.94	79,394,469.16	187,228,545.92
调整事项				-1,445,357.27				-1,445,357.27
--商誉								
--内部交易未实现利润				-1,445,357.27				-1,445,357.27
--其他								
对合营企业权益投资的账 面价值	117,189,331.11	96,904,333.39	84,784,713.72	185,731,723.26	117,221,831.56	96,937,576.94	79,394,469.16	185,783,188.65
存在公开报价的合营企 业权益投资的公允价值								
营业收入			93,610,501.86			5,142.86		
财务费用	-58,283.81	-121,887.93	-315,536.08		-37,237.00	-356,077.36	-101,659.51	
所得税费用			5,989,160.63	124,900.63		2,141,337.68	-405,177.84	
净利润	-116,073.03	-118,726.98	17,967,481.88	-148,677.74	-306,317.37	6,424,013.06	-2,053,469.45	-949,923.35
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-116,073.03	-118,726.98	17,967,481.88	-148,677.74	-306,317.37	6,424,013.06	-2,053,469.45	-949,923.35
本年度收到的来自合营企 业的股利								

(3) 要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	上海中铁市北投资发展有限公司	上海闸北绿地企业发展有限公司	南通新城创置房地产有限公司	上海人才市场报社有限公司	上海云中芯企业发展有限公司	上海中铁市北投资发展有限公司	上海闸北绿地企业发展有限公司	南通新城创置房地产有限公司	上海人才市场报社有限公司	上海云中芯企业发展有限公司
流动资产	260,423,542.08	1,502,847,477.25	2,745,851,071.49	32,540,261.78	1,196,293,276.93	245,394,224.53	1,381,272,522.55	3,149,851,401.22	39,699,012.30	1,227,490,907.59
非流动资产	3,002,700.00	817,557.81	7,112,422.43	482,804,692.76	105,328.79		818,317.80	54,335.39	475,378,465.87	91,098.30
资产合计	263,426,242.08	1,503,665,035.06	2,752,963,493.92	515,344,954.54	1,196,398,605.72	245,394,224.53	1,382,090,840.35	3,149,905,736.61	515,077,478.17	1,227,582,005.89
流动负债	728,744.09	356,186,213.54	1,392,192,359.97	2,463,426.46	-1,151,325.52	25,560,486.24	179,374,311.45	2,030,552,069.77	2,838,976.70	28,641,577.91
非流动负债										
负债合计	728,744.09	356,186,213.54	1,392,192,359.97	2,463,426.46	-1,151,325.52	25,560,486.24	179,374,311.45	2,030,552,069.77	2,838,976.70	28,641,577.91
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	262,697,497.99	1,147,478,821.52	1,360,771,133.95	512,881,528.08	1,197,549,931.24	219,833,738.29	1,202,716,528.90	1,119,353,666.84	512,238,501.47	1,198,940,427.98
按持股比例计算的净资产份额	105,078,999.20	229,495,764.30	272,154,226.79	205,152,611.23	359,264,979.37	87,933,495.31	240,543,305.78	223,870,733.37	204,895,400.59	359,682,128.39
调整事项				3,168,590.84					3,168,590.84	
--商誉				3,168,590.84					3,168,590.84	
--内部交易未实现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值	105,078,999.20	229,495,764.30	272,154,226.79	208,321,202.07	359,264,979.37	87,933,495.31	240,543,305.78	223,870,733.37	208,063,991.43	359,682,128.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	1,179,048.15		960,513,501.71	2,832,308.42		672,342.83	131,827,369.52	390,807,608.41	2,799,423.77	
财务费用	-40,483.95	-2,155.78	-118,415.99	-228,906.63	-432,000.11	-27,285.38	-39,275.17	-228,787.95	-300,000.67	
所得税费用	231,274.48		80,472,489.04			-10,248.23	12,423,513.11	27,256,154.11		
净利润	693,823.43	-55,237,707.38	241,417,467.11	643,026.61	-1,390,496.74	50,553,661.08	31,998,820.96	79,921,299.14	704,186.93	
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	693,823.43	-55,237,707.38	241,417,467.11	643,026.61	-1,390,496.74	50,553,661.08	31,998,820.96	79,921,299.14	704,186.93	
本年度收到的来自联营企业的股利										

其他说明
无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,822,102.67	4,819,183.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,839.30	-47,449.76
--其他综合收益		
--综合收益总额	5,839.30	-47,449.76
联营企业：		
投资账面价值合计	225,695.74	176,492.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	111,825.52	-4,157.32
--其他综合收益		
--综合收益总额	111,825.52	-4,157.32

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

风险管理目标和政策：

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的相关管理政策。

1、 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司本年无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、32、42、44）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司本期的财务费用（利息支出）将增加或减少约人民币 1,143.81 万元，利息资本化金额将增加或减少约人民币 1,353.91 万元（2018 年 1-6 月：财务费用将增加或减少约人民币 1,246.46 万元，利息资本化金额将增加或减少约人民币 1,215.49 万元）。在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临房屋销售和租赁导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。公司财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司流动性风险由银行借款、应付债券导致，本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	956,000,000.00				956,000,000.00
应付利息	102,475,117.04				102,475,117.04
一年内到期的长期借款	543,200,000.00				543,200,000.00
长期借款		1,507,800,000.00	305,000,000.00	1,904,330,479.69	3,717,130,479.69
应付债券		833,257,050.89		2,294,339,945.77	3,127,596,996.66
合 计	1,601,675,117.04	2,341,057,050.89	305,000,000.00	4,198,670,425.46	8,446,402,593.39

(续)

项 目	上年年末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	456,000,000.00				456,000,000.00
应付利息	36,055,732.67				36,055,732.67
一年内到期的长期借款	520,600,000.00				520,600,000.00
长期借款		617,800,000.00	1,694,100,000.00	1,029,322,380.00	3,341,222,380.00
应付债券		832,600,262.60		2,293,817,372.24	3,126,417,634.84
合 计	1,012,655,732.67	1,450,400,262.60	1,694,100,000.00	3,323,139,752.24	7,480,295,747.51

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	57,835,500.95			57,835,500.95
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	57,835,500.95			57,835,500.95
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	57,835,500.95			57,835,500.95
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			294,213,261.86	294,213,261.86
持续以公允价值计量的资产总额	57,835,500.95		294,213,261.86	352,048,762.81
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

持续第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
上海市北高新(集团)有限公司	上海	投资与资产管理	200,000.00	45.89	45.89

本企业的母公司情况的说明

注：上海市北高新（集团）有限公司持有本公司股权比例为 45.08%，其全资子公司市北高新集团（香港）有限公司持有本公司股权比例为 0.81%，上海市北高新（集团）有限公司直接或间接持有本公司股权比例为 45.89%。

本企业最终控制方是上海市北高新（集团）有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海市北高新集团（南通）有限公司	母公司的控股子公司
上海市北高新园区职业技能培训中心	母公司的全资子公司
上海北上海大酒店有限公司	母公司的全资子公司
上海数据港股份有限公司	母公司的控股子公司
上海闸北市北高新小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
上海市北高新健康管理咨询服务有限公司	母公司的全资子公司
上海市北科技创业投资有限公司	母公司的控股子公司
上海市北高新门诊部有限公司	母公司的全资子公司
上海祥腾投资有限公司	对子公司具有重大影响的少数股东

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****① 采购商品/接受劳务情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海市北高新（集团）有限公司	资金使用费	30,217,916.67	13,690,000.01
上海北上海大酒店有限公司	会务费、餐费、维保服务费	1,129,817.67	1,167,097.57
上海市北高新门诊部有限公司	体检服务费	127,976.00	68,677.10
上海市北高新（集团）有限公司	设备使用及其它		40,627.62

② 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海数据港股份有限公司	电费	405,261.47	1,689,055.62
上海北上海大酒店有限公司	电费	429,268.84	582,844.32
上海市北高新（集团）有限公司	电费	97,022.09	386,110.33
上海闸北市北高新小额贷款股份有限公司	电费	16,867.77	20,941.94
上海市北高新园区职业技能培训中心	电费	10,837.87	

上海市北高新通信科技有限公司	电费	293.36	
上海市北科技创业投资有限公司	电费	3,129.96	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

① 本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海市北高新南通有限公司	上海市北高新集团(南通)有限公司	房屋	2,866,887.30	2,866,887.29
上海开创企业发展有限公司	上海数据港股份有限公司	房屋	1,886,758.31	1,068,236.14
上海开创企业发展有限公司	上海北上海大酒店有限公司	房屋	59,240.00	56,417.14
上海开创企业发展有限公司	上海市北高新通信科技有限公司	房屋	106,298.67	
上海市北生产性企业服务发展有限公司	上海数据港投资有限公司	房屋	1,937,873.38	1,937,873.38
上海市北生产性企业服务发展有限公司	上海市北高新(集团)有限公司	房屋	328,273.67	328,273.67
上海市北生产性企业服务发展有限公司	上海市北高新园区职业技能培训中心	房屋	151,854.31	25,169.24
上海市北生产性企业服务发展有限公司	上海市北科技创业投资有限公司	房屋	59,913.41	59,913.41
上海市北生产性企业服务发展有限公司	上海闸北市北高新小额贷款股份有限公司	房屋	128,385.89	124,130.00
上海市北生产性企业服务发展有限公司	上海北上海大酒店有限公司	房屋	24,767.70	7,252.27
上海市北祥腾投资有限公司	上海垠祥置业有限公司	车辆、电脑	10,218.42	

② 本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海市北高新(集团)有限公司	上海开创企业发展有限公司	房屋	1,145,583.53	1,145,583.53

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况**① 本公司作为担保方**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海睿涛房地产开发有限公司	105,000,000.00	2017-7-11	2020-5-26	否

② 本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海市北高新（集团）有限公司	90,000.00	2018年11月22日	2023年11月21日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司作为担保方：

注：本公司控股子公司上海市北祥腾投资有限公司持有上海睿涛房地产开发有限公司 30% 股权，上海睿涛房地产开发有限公司因青浦区盈浦街道胜利路西侧 03-04 地块开发需要，与渤海银行股份有限公司上海分行签订贷款合同，金额为 350,000,000.00 元。上海市北祥腾投资有限公司根据项目合作开发协议按出资比例对该笔借款提供提供担保。

本公司作为被担保方：

注：公司发行的 18 高新 01 债券由公司控股股东上海市北高新（集团）有限公司提供连带责任担保。

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海市北高新（集团）有限公司				
上海恒固房地产开发有限公司				
上海松铭房地产开发有限公司				
上海中铁市北投资发展有限公司				
南通新城创置房地产有限公司				
上海闸北绿地企业发展有限公司				
上海睿涛房地产开发有限公司				
拆出				
上海祥腾投资有限公司	140,000,000.00			

① 拆入：

单位：元 币种：人民币

关联方	期初金额	归还金额	期末金额	原因
上海市北高新（集团）有限公司	1,380,000,000.00	280,000,000.00	1,100,000,000.00	（注 1）
上海恒固房地产开发有限公司	109,200,000.00		109,200,000.00	（注 2）

关联方	期初金额	归还金额	期末金额	原因
上海松铭房地产开发有限公司	89,600,000.00		89,600,000.00	(注2)
上海中铁市北投资发展有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00	(注2)
南通新城创置房地产有限公司	220,000,000.00		220,000,000.00	(注2)
上海闸北绿地企业发展有限公司	142,000,000.00		142,000,000.00	(注2)
上海睿涛房地产开发有限公司	117,000,000.00		117,000,000.00	(注2)

注1：本公司及下属子公司上海开创企业发展有限公司与上海市北高新（集团）有限公司、贷款银行签订委托贷款协议，以委托贷款形式自上海市北高新（集团）有限公司拆入资金。截至2019年6月30日，本公司下属子公司共计向上海市北高新（集团）有限公司拆入的资金余额为人民币1,100,000,000.00元，其中长期借款人民币1,100,000,000.00元。2019年1-6月委托贷款利息30,217,916.67元。

注2：为本公司及子公司的合营、联营企业暂借本公司的无息往来款。

② 拆出：

单位：元 币种：人民币

关联方	期初金额	收回金额	期末金额	原因
上海祥腾投资有限公司			140,000,000.00	(注1)
上海垠祥置业有限公司	118,346,037.00		118,346,037.00	(注2)
上海人才市场报社有限公司	480,000.00		480,000.00	按出资比例垫付设计费

注1：本公司、本公司控股股东上海市北高新（集团）有限公司、上海祥腾投资有限公司共同投资设立上海市北祥腾投资有限公司，上海市北祥腾投资有限公司开发项目完成后，回笼资金按照持股比例暂借本公司及上海祥腾投资有限公司使用。

注2：上海垠祥置业有限公司为本公司与合作方合作开发房地产项目而设立的项目公司，拆出资金为根据合作协议按照出资比例垫付给合营企业的项目开发款。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海闸北绿地企业发展有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
应收账款	上海市北高新（集团）有限公司	16,128.32		14,666.48	
应收账款	上海数据港股份有限公司	81,308.14		323,741.23	
应收账款	上海闸北市北高新小额贷款股份有限公司			3,212.92	
应收账款	上海市北高新园区职业技能培训中心	215.84		15,862.74	
应收账款	上海北上海大酒店有限公司	396,712.65		74,300.21	
应收账款	上海市北高新集团（南通）有限公司	83,333.33		83,333.33	
应收账款	上海垠祥置业有限公司	10,544.10		42,206.70	
应收账款	上海市北科技创业投资有限公司	174.42		1,546.40	

其他应收款	上海祥腾投资有限公司	140,000,000.00		
其他应收款	上海垠祥置业有限公司	118,346,037.00		118,346,037.00
其他应收款	上海人才市场报社有限公司	480,000.00		480,000.00

(2) 应付项目

√适用 □不适用

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
预收款项	上海闸北市北高新小额贷款股份有限公司	68,519.76	67,030.20
其他应付款	南通新城创置房地产有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00
其他应付款	上海恒固房地产开发有限公司	109,200,000.00	109,200,000.00
其他应付款	上海闸北绿地企业发展有限公司	142,000,000.00	142,000,000.00
其他应付款	上海松铭房地产开发有限公司	89,600,000.00	89,600,000.00
其他应付款	上海中铁市北投资发展有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
其他应付款	上海睿涛房地产开发有限公司	117,000,000.00	117,000,000.00
其他应付款	上海数据港股份有限公司	1,714,691.00	1,714,691.00
其他应付款	上海北上海大酒店有限公司	115,039.79	1,098,549.56
其他应付款	上海市北高新健康管理咨询服务有限公司	323,360.28	323,360.28
其他应付款	上海市北高新门诊部有限公司	7,516.00	133,995.00
其他应付款	上海市北科技创业投资有限公司	42,548.00	42,548.00
其他应付款	上海闸北市北高新小额贷款股份有限公司	52,945.00	52,945.00
其他应付款	上海市北高新通信科技有限公司	45,946.00	
长期借款	上海市北高新(集团)有限公司	1,100,000,000.00	1,380,000,000.00
应付利息	上海市北高新(集团)有限公司	1,451,388.89	2,119,027.78

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十二、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	20,727,210.21	25,939,296.31
资产负债表日后第 2 年	14,714,968.16	15,515,124.11
资产负债表日后第 3 年	14,227,895.49	13,914,812.22
以后年度	99,659,414.28	106,929,903.66
合 计	149,329,488.14	162,299,136.30

注 1：2013 年 5 月 31 日，本公司三级子公司越光投资管理（上海）有限公司（以下简称甲方）与上海光通信公司（以下简称乙方）签订《房屋租赁合同》，乙方将其合法拥有的座落在上海市静安区凤阳路 659 号（南京西路 682 号）上海光通大厦整幢建筑及其附属设施设备出租给甲方使用。

租赁标的建筑面积共计 9,530.1 平方米，房屋建筑物的用途为商业办公。

合同租赁期限为 2013 年 7 月 1 日至 2028 年 6 月 30 日。

该房屋租金自租赁起始之日起年租金为人民币 1000 万元，后续每年年租金在上一年年租金基础上递增 4.5%。

注 2：2014 年 11 月，本公司二级子公司上海创越投资有限公司（以下简称甲方）与长江新能源开发有限公司（以下简称乙方）签订《房屋租赁合同》，乙方将其合法拥有的座落在上海市黄浦区九江路 675-685 号长江新能源大厦地上 11 层、地下 2 层整幢建筑及其附属设施设备出租给甲方使用。

租赁标的建筑面积共计 9,772.00 平方米，房屋建筑物的用途为商业办公。

合同租赁期限为 2014 年 11 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日。

该房屋租金自租赁起始之日起年租金为人民币 13,197,086.00 元。

(2) 其他承诺事项

根据公司章程的规定，在实施现金分红不影响公司的正常经营和长远发展的前提下，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年内实现的年均可分配利润的 30%。特殊情况下无法按照上述最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，公司应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

公司对外担保情况详见本附注“十一、关联方及关联交易 5、关联方交易情况（4）关联担保情况”。截至 2019 年 6 月 30 日，

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

本公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、其他

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

三级子公司上海电气工业园区管理有限公司的经营情况

经公司 2013 年 6 月 25 日召开的第七届董事会第十一次会议审议通过，公司董事会同意并授权经营层依法对本公司三级子公司上海电气工业园区管理有限公司进行清算并注销。上海电气工业园区管理有限公司全体股东于 2015 年 1 月 30 日召开临时股东会，会议决议解散上海电气工业园区管理有限公司，并成立清算组接管上海电气工业园区管理有限公司清算事宜。2015 年 1 月 30 日起，该公司已进入清算程序，相关清算工作尚在有序进行中。

8、其他

适用 不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	
7-12 个月	970,219.00
1 年以内小计	970,219.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	970,219.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	970,219.00	100.00			970,219.00	970,219.00	100.00			970,219.00
其中：										
账龄组合	970,219.00	100.00			970,219.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-房产销售、租赁业务应收账款账龄组合						970,219.00	100.00			970,219.00
合计	970,219.00	/		/	970,219.00	970,219.00	/		/	970,219.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
房产销售、租赁业务应收账款			
其中：合同约定收款期内	970,219.00		
合计	970,219.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 970,219.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	547,756,341.32	547,671,443.87
其他应收款	4,161,250,039.70	3,777,797,376.00
合计	4,709,006,381.02	4,325,468,819.87

其他说明：

适用 不适用

(2) 应收利息

① 应收利息分类

适用 不适用

② 重要逾期利息

适用 不适用

③ 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海市北生产性企业服务发展有限公司	547,671,443.87	547,671,443.87
上海银行股份有限公司	84,897.45	
合计	547,756,341.32	547,671,443.87

① 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

② 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4) 其他应收款****① 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	422,548,663.70
7-12 个月	1,741,659,135.86
1 年以内小计	2,164,207,799.56
1 至 2 年	1,703,345,964.00
2 至 3 年	263,396,276.14
3 年以上	30,300,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,161,250,039.70

② 按款项性质分类适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	4,161,174,016.00	3,777,701,376.00
其他往来款	76,023.70	96,000.00
合计	4,161,250,039.70	3,777,797,376.00

③ 坏账准备计提情况适用 不适用**④ 坏账准备的情况**适用 不适用**⑤ 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海开创企业发展有限公司	关联方往来款	2,726,068,211.00	0-3 年	65.51	

上海泛业投资顾问有限公司	关联方往来款	1,110,000,000.00	7-12 个月	26.67	
上海垠祥置业有限公司	关联方往来款	118,346,037.00	7-12 个月	2.84	
上海云盟汇企业发展有限公司	关联方往来款	100,000,000.00	6 个月以内	2.40	
上海创越投资有限公司	关联方往来款	67,100,000.00	2-3 年以上	1.61	
合计	/	4,121,514,248.00	/	99.03	

⑦ 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

⑧ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

⑨ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,126,474,021.15		7,126,474,021.15	7,126,474,021.15		7,126,474,021.15
对联营、合营企业投资	826,981,578.28		826,981,578.28	838,497,734.17		838,497,734.17
合计	7,953,455,599.43		7,953,455,599.43	7,964,971,755.32		7,964,971,755.32

(2) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海开创企业发展有限公司	762,857,698.06			762,857,698.06		
上海市北高新南通有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
上海创越投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海市北祥腾投资有限公司	112,500,000.00			112,500,000.00		
上海泛业投资顾问有限公司	7,269,608.48			7,269,608.48		
上海市北生产性企业服务发展有限公司	1,479,716,706.40			1,479,716,706.40		

上海市北高新欣云投资有限公司	3,235,670,008.21			3,235,670,008.21		
上海云盟汇企业发展有限公司	1,118,460,000.00			1,118,460,000.00		
合计	7,126,474,021.15			7,126,474,021.15		

(3) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海垠祥置业有限公司	238,272,300.00			-51,465.39						238,220,834.61
小计	238,272,300.00			-51,465.39						238,220,834.61
二、联营企业										
上海闸北绿地企业发展有限公司	240,543,305.78			-11,047,541.48						229,495,764.30
上海云中芯企业发展有限公司	359,682,128.39			-417,149.02						359,264,979.37
小计	600,225,434.17			-11,464,690.50						588,760,743.67
合计	838,497,734.17			-11,516,155.89						826,981,578.28

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,382,229.40	55,363.96	10,285.72	8,835.06
其他业务	34,505,936.85		19,236,181.19	
合计	35,888,166.25	55,363.96	19,246,466.91	8,835.06

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,516,155.89	6,399,764.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,026,451.73
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,023,636.33	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司分红	9,810,696.67	
合计	-681,822.89	7,426,215.92

6、其他

□适用 √不适用

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,997.02	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,341,887.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,074,303.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	405,294.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,765,563.95	
少数股东权益影响额	-47,575.54	
合计	12,003,348.82	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	0.09	0.0030	0.0030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11	-0.0034	-0.0034

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表 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：罗岚

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用