

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

600639

2007 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	13
八、备查文件目录	32

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人俞标、主管会计工作负责人沈荣及会计机构负责人（会计主管人员）朱勤荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：上海金桥出口加工区开发股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI JINQIAO EXPORT PROCESSING ZONE DEVELOPMENT CO., LTD.
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：浦东金桥
公司 A 股代码：600639
公司 B 股上市交易所：上海证券交易所
公司 B 股简称：金桥 B 股
公司 B 股代码：900911
- 3、 公司注册地址：上海浦东新金桥路 28 号
公司办公地址：上海浦东新金桥路 27 号 1 号楼
邮政编码：201206
公司国际互联网网址：<http://www.58991818.com>
公司电子信箱：jqepz@public1.sta.net.cn
- 4、 公司法定代表人：俞标
- 5、 公司董事会秘书：代燕妮
电话：（021）50307702
传真：（021）50301533
E-mail：Daiyn@58991818.com
联系地址：上海浦东新金桥路 27 号 1 号楼
公司证券事务代表：吴海燕
电话：（021）50307770
传真：（021）50301533
E-mail：wuhy@58991818.com
联系地址：上海浦东新金桥路 27 号 1 号楼
- 6、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、香港《文汇报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、 公司其他基本情况：
公司首次注册登记日期：1992 年 11 月 24 日
公司首次注册登记地点：上海
公司法人营业执照注册号：企股沪总字第 019019 号
公司税务登记号码：310115132209359
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海众华沪银会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海延安东路 550 号 12 楼
公司聘请的境外会计师事务所名称：德豪国际会计师事务所
公司聘请的境外会计师事务所办公地址：上海延安东路 550 号 12 楼

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	4,984,275,000.33	4,948,418,418.89	4,932,745,862.10	0.72
所有者权益(或 股东权益)	2,701,982,880.04	2,687,618,397.71	2,673,063,474.05	0.53
每股净资产(元)	3.1999	3.1829	3.1657	0.53
	报告期(1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	135,247,446.49	235,113,471.90	235,113,471.90	-42.48
利润总额	136,624,976.47	235,619,224.24	235,619,224.25	-42.01
净利润	107,246,986.33	185,655,294.40	185,604,444.62	-42.23
扣除非经常性损 益的净利润	96,306,492.76	185,228,143.60	184,806,921.62	-48.01
基本每股收益 (元)	0.127	0.220	0.220	-42.23
稀释每股收益 (元)	0.127	0.220	0.220	-42.23
净资产收益率(%)	3.97	6.91	6.94	减少 2.94 个百分点
经营活动产生的 现金流量净额	6,721,727.33	166,191,063.22	166,191,063.22	-95.94
每股经营活动产 生的现金流量净 额	0.01	0.20	0.20	-95.94

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	9,123.84
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,378,406.14
其他非经常性损益项目	14,181,581.96
上述项目的所得税影响数	-2335366.79
少数股东损益影响数	-2,293,251.58
合计	10,940,493.57

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		72,221				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海金桥(集团)有限公司（授权经营）	国家	43.82	370,010,037	0	370,010,037	
上海国际信托投资有限公司	国有法人	4.21	35,578,938	0		
中国工商银行-建信优化配置混合型证券投资基金	其他	2.42	20,403,791	20,403,791		
SCBHK A/C GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION-A/C“C”	境外法人	1.09	9,225,327	-8,539,109		
中国工商银行-建信优选成长股票型证券投资基金	其他	0.89	7,500,000	2,844,989		
交通银行-汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	其他	0.88	7,453,521	7,453,521		
HTHK S/A CMG FIRST STATE GLOBAL UMBRELLA FUND PLC-CMG FIRST STAT CHINA GROWTH	境外法人	0.81	6,843,521	6,843,521		
SBCHK A/C CREDIT AGRICOLE A/C COMPAGNIE FINANCIERE EDMOND DE ROTHSCHILD	境外法人	0.73	6,200,000	4,200,000		
中国农业银行-大成积极成长股票型证券投资基金	其他	0.71	6,000,000	6,000,000		
FORTIS BANQUE LUXEMBOURG S.A.	境外法人	0.63	5,305,715	-3,901,650		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	
上海国际信托投资有限公司			35,578,938		人民币普通股	
中国工商银行-建信优化配置混合型证券投资基金			20,403,791		人民币普通股	
SCBHK A/C GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION-A/C“C”			9,225,327		境内上市外资股	
中国工商银行-建信优选成长股票型证券投资基金			7,500,000		人民币普通股	
交通银行-汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金			7,453,521		人民币普通股	
HTHK S/A CMG FIRST STATE GLOBAL UMBRELLA FUND PLC-CMG FIRST STAT CHINA GROWTH			6,843,521		境内上市外资股	
SBCHK A/C CREDIT AGRICOLE A/C COMPAGNIE FINANCIERE EDMOND DE ROTHSCHILD			6,200,000		境内上市外资股	
中国农业银行-大成积极成长股票型证券投资基金			6,000,000		人民币普通股	
FORTIS BANQUE LUXEMBOURG S.A.			5,305,715		境内上市外资股	
中国建设银行-诺德价值优势股票型证券投资基金			5,232,649		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

第一、二大股東之間沒有關聯關係或屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人；其他流通股股東之間，公司未獲悉他們之間有無關聯關係或屬於一致行動人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海金桥(集团)有限公司(授权经营)	370,010,037	2009年1月11日	0	36个月

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
吕巍	独立董事	0	11700(B股)		11700(B股)	二级市场购入
肖克平	监事	9,059		2,200	6,859	减持不超过25%

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第五届董事会、监事会、经营班子的任期已满，经公司 2006 年度股东大会审议并表决通过的新一届（即第六届）董事会、监事会人员名单如下：

董事：俞标、沈荣、张行（法人股）、沈伟国，

独立董事：冯正权、丁以中、乔文骏、皮耐安；

监事：周伟民、王文博、倪嘉琦（法人股）、唐秀康、谷业琢。

又经公司第六届董事会、监事会第一次会议分别作出如下决议：

一、选举俞标先生为董事长，选举沈荣先生为副董事长；

二、根据董事长俞标先生的提议，董事会决定聘请副董事长沈荣先生继续兼任公司总经理，聘期至本届董事会届满。

监事会议选举周伟民为监事长，选举王文博先生为副监事长。

上述人员任期自 2007 年 6 月 29 日至 2010 年 6 月 28 日。

任期届满离任的董事：陈恩华；离任的独立董事：尤建新、吕巍、刘大力；离任的监事：钱稼宏、杨利昌、肖克平。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

按照股东大会确定的年度经营计划，公司积极开展各项工作，报告期内，公司和控股子公司房产项目建设及租赁情况如下：

1、重点房产项目建设保质保量稳步推进：红枫路商铺竣工交付使用；现代产业服务园一期 9—15 号研发办公楼和餐厅项目，是年内必须竣工的重点建设项目，11 号和 12 号研发楼已拆除脚手架；17 号地块商业中心，是浦东新区浙桥路商业中心的一部分，已完成扩初设计；28 号地块研发楼，方案设计已完成，进入扩初阶段；碧云花园二期 C 组团，已完成 70%工作量；碧云新天地二期 C 组团商品房，主体结构已封顶，已开始施工绿化招标；南三街坊（暂名碧云新天地三期），施工场地、临设就绪，施工用电、用水到位，场地定位放线完成；碧云别墅六期、S1 地块酒店公寓等项目，正在办

理规划许可证过程中。

2、房地产租赁势头良好：碧云别墅、碧云体育休闲中心、英国学校、平和学校、家乐福、加拿大梦家园（一、二期）、碧云花园一期商铺出租率均超过 95%；碧云花园（公寓）一期出租率超过 90%，碧云花园（公寓）二期 A、B 组团出租率超过 80%；红枫路商业街出租率超过 70%；研发办公楼出租率超过 90%；北区厂房仓储出租率超过 90%，南区厂房出租率超过 40%；新金桥广场的办公楼出租率达到 82%，公寓式酒店入住率达到 48%，商铺出租率达到 73%。

报告期内，公司实现主营业务收入 457,834.58 千元，净利润 107,246.99 千元，分别较上年同期减少 25.85%、42.23%。主营业务收入和净利润下降，主要是因为本期无商品房销售，而上年同期公司控股子公司上海金桥出口加工区房地产发展有限公司实现销售收入 288,886.96 千元。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成 本比上年 同期增 减 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
分行业						
房地产销售	122,721,131.74	120,063,890.63	2.17%	-65.81	-19.17	减少 56.45 个百分点
房地产租赁	323,463,561.22	117,168,328.57	63.78%	26.15	-14.52	增加 17.24 个百分点
酒店公寓服务	10,995,098.84	5,380,779.06	51.06%			

房地产销售收入比上期减少 65.81%，主要系上年同期公司控股子公司上海金桥出口加工区房地产发展有限公司开发的碧云新天地项目二期 A、B 组团完成销售，确认销售收入 288,886.96 千元，而本期无商品房销售。

房地产出租收入比上期增加 26.15%，主要系新增加了碧云花园二期 B 组团公寓、碧云别墅五期、英国学校二期等房产项目租金收入。

2、 主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
上海	457,834,580.43	-25.85

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

主营业务收入比上年同期下降 25.85%，主要原因是公司控股子公司上海金桥出口加工区房地产发展有限公司本期无商品房销售。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

房地产销售毛利率比上年同期有大幅度下降，主要原因是公司控股子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司转让给中欧国际工商学院的 G 地块土地系教育用地，且该土地转让合同于 2006 年 8 月签订，故价格低于该公司上年度调整后的土地成本，加之本期无商品房销售致使销售毛利率大幅度下降。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本期利润构成有较大变化，源于房地产租赁的利润明显增加。其原因是与上年同期相比，公司本期房地产租赁收入增长 26.15%，而无商品房销售致使房地产销售毛利下降。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 公司出资人民币 5,425 万元，认购 3,989.27 万股东方证券股份有限公司的股份；(2) 公司出资人民币 456.25 万元，认购 152.08 万股国泰君安证券股份有限公司的股份，以及 152.08 万股国泰君安投资管理股份有限公司的股份，目前尚在进行中。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

对照《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，近年来公司不断完善法人治理结构。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求和公司持续稳定经营发展的要求，修订了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则，制订董事会专门委员会实施办法、总经理工作职责细则、信息披露管理办法、信息披露内部工作制度、投资者关系管理工作制度等，建立了公司规范运作制度框架。

报告期内，公司治理方面主要工作如下：

1、根据中国证券监督管理委员会新颁布的《上市公司信息披露管理办法》和上海证券交易所新颁布的《上市公司信息披露事务管理制度指引》对公司原有的《信息披露管理办法》、《信息披露内部工作制度》进行修改和完善，制定了《公司信息披露事务管理制度》；

2、根据中国证券监督管理委员会《开展加强上市公司治理专项活动的通知》（证监公司字[2007]28 号文）及中国证券监督管理委员会上海监管局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》（沪证监公司字[2007]39 号文）的要求，公司和公司控股子公司都严格按照通知精神和时间节点，认真组织自查。公司五届二十四次董事会审议通过了《公司治理专项活动自查报告和整改计划》，并于 6 月 30 日予以公告。公司将按整改计划进行严肃整改，不断完善公司治理结构。

3、为确保公司长期、稳定、健康发展，公司加快了发展战略课题研究进度，已于 6 月通过专家评审。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司董事会根据 2007 年 6 月 28 日召开的 2006 年度股东大会审议通过的利润分配方案：按 2006 年末总股本 84,438.64 万股为分配基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），其中 B 股股东派发现金红利按照 2006 年度股东大会决议公告日（2007 年 6 月 29 日）的中国人民银行公布的美元现汇兑人民币的中间价计算，每股派发现金红利 0.014444 美元，共计分配 9,288.25 万元。于 2007 年 7 月 27 日在《上海证券报》和香港《文汇报》上刊登了《上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2006 年度分红派息实施公告》，并于 2007 年 8 月 10 日实施。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、非经营性关联债权债务往来

单位:万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海金桥（集团）有限公司	控股股东			4,000.00	0
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司	控股子公司	9,262.06	11,913.33		
上海金桥出口加工区联合发展有限公司	控股子公司			9,322.70	341.88
上海新金桥广场实业有限公司	控股子公司	3,034.63	13,816.46		
上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司	控股子公司	208.66	7,994.41		
合计	—	12,505.35	33,724.20	13,322.70	341.88

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 万元。

关联债权债务形成原因：

(1) 截止报告期末，公司应收直接和间接控股 94.46% 的投资企业上海金桥出口加工区房地产发展有限公司 11,913.33 万元，系该公司投资的碧云新天地二期 C 组团项目建设款。

(2) 截止报告期末，公司应收直接和间接控股 89.84% 的投资企业上海新金桥广场实业有限公司 13,816.46 万元，系该公司投资的新金桥广场综合楼项目建设款。

(3) 截止报告期末，公司应收直接和间接控股 98.02% 的投资企业上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司 7,994.41 万元，系该公司投资的南区厂房建设项目建设款。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位:千元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
商品房购买者		53,242.30	连带责任担保	贷款发放之日起～至办理房地产权证止	否	否
报告期内担保发生额合计				45,788.38		
报告期末担保余额合计（A）				45,788.38		

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	192,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	192,000
公司担保总额（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	237,788.38
担保总额占公司净资产的比例	8.81
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	237,788.38

1、本公司控股子公司上海金桥出口加工区房地产发展有限公司为商品房购买者提供担保，担保金额为 53,242.30 千元人民币，担保期限为贷款发放之日起至至办理房地产权证止。

2、本公司为纳入合并报表的控股子公司--上海金桥出口加工区联合发展有限公司的人民币贷款 142,000.00 千元提供担保，担保期限自二 00 七年二月十六日至二 00 八年四月二十六日。

3、本公司为纳入合并报表的控股子公司--上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司的人民币贷款 50,000.00 千元提供担保，担保期限自二 00 七年三月二十三日至二 00 八年三月二十二日。

公司独立董事关于对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证券监督管理委员会有关文件精神，我们对公司累计和当期对外担保情况进行了认真核查。截止 2007 年 6 月 30 日，公司对外担保情况如下：

1、本公司控股子公司上海金桥出口加工区房地产发展有限公司为商品房购买者提供担保，担保金额为 53,242.30 千元人民币，担保期限为贷款发放之日起至至办理房地产权证止；

2、本公司为纳入合并报表的控股子公司--上海金桥出口加工区联合发展有限公司的人民币贷款 142,000.00 千元提供担保，担保期限自二 00 七年二月十六日至二 00 八年四月二十六日。

3、本公司为纳入合并报表的控股子公司--上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司的人民币贷款 50,000.00 千元提供担保，担保期限自二 00 七年三月二十三日至二 00 八年三月二十二日。

我们认为，公司对外担保的决策程序符合相关法律法规和规章以及公司章程的规定、也能充分、完整履行信息披露，且上海金桥出口加工区房地产发展有限公司为商品房购买者的人民币贷款提供担保系正常的商业行为；公司为纳入合并报表的子公司-上海金桥出口加工区联合发展有限公司、上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司提供连带责任担保系正常的经营行为。

独立董事：冯正权、丁以中、乔文骏、皮耐安

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
国有股股东（授权经营单位为上海金桥（集团）有限公司）	国有股股东（授权经营单位为上海金桥（集团）有限公司）所持有的浦东金桥非流通股股份自改革方案实施之日起，在三十六个月内不通过上海证券交易所上市交易。	未交易	
国有股股东（授权经营单位为上海金桥（集团）有限公司）	在实施股权分置改革之后，国有股股东（授权经营单位为上海金桥（集团）有限公司）承诺将在股东大会上提议并投赞成票：浦东金桥今后三年分红比例将不低于当年实现的可分配利润（非累计可分配利润）的 50%。	公司 2006 年度利润分配方案已获 2006 年度股东大会审议通过，符合股改“按不低于当年实现的可分配利润的 50% 进行分红”的承诺。于 2007 年 7 月 27 日在《上海证券报》和香港《文汇报》上刊登了《上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2006 年度分红派息实施公告》，并于 2007 年 8 月 10 日实施。	
国有股股东（授权经营单位为上海金桥（集团）有限公司）	在禁售和限售期间，国有股股东（授权经营单位为上海金桥（集团）有限公司）持有的浦东金桥股份比例如果发生变动，且所持有浦东金桥股份每增加或者减少百分之一的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	未发生	

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

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

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

序号	股票代码	简称	持股数量(万股)	占该公司股权比例(%)	初始投资成本(元)	会计核算科目
1	601328	交通银行	596.19	0.013	6,262,520.00	长期股权投资
2	600837	海通证券	919.56 注	0.27	20,400,000.00	长期股权投资
期末持有的其他证券投资			--	--		--
合计			--	--	26,662,520.00	--

注：本公司持有 689.67 万股海通证券，本公司控股子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司持有 229.89 万股海通证券。

2、公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量(万股)	占该公司股 权比例(%)	期末账面价值 (元)
国泰君安证券股份有 限公司	7,660,000.00	760.41	0.16	5,420,000.00
东方证券股份有限公司	136,154,089.68	12,765.67 注	3.88	136,154,089.68
小计	143,814,089.68	—	—	141,574,089.68

注：股数增加系东方证券股份有限公司实施送红股所至。

3、其他重大事项的说明

(1) 2007 年 7 月 6 日,上海市都市农商社股份有限公司与海通证券股份有限公司合并工商变更登记在上海市工商行政管理局办理完毕;又经上海证券交易所核准,上海市都市农商社股份有限公司股票简称自 2007 年 7 月 31 日起发生变更,由“都市股份”变更为“海通证券”。

(2) 2007 年 1 月 9 日公司就股权分置改革方案中有限售条件的流通股上市流通在《上海证券报》和香港《文汇报》上刊登《公司有限售条件的流通股上市公告》,本次有限售条件的流通股上市数量为 35,578,938 股;本次有限售条件的流通股上市流通日为 2007 年 01 月 12 日。

(3) 公司曾为投资占该公司注册资本 49%的上海通用硅晶体材料有限公司(以下简称:通用硅公司)的贷款 600 万元提供担保,该笔贷款于 2004 年 9 月 23 日到期。尽管公司多方努力,但是由于通用硅公司无力归还贷款本金,且贷款银行要求公司承担连带清偿责任,公司代为归还了上述 600 万元贷款本金,并形成了对通用硅公司的 600 万元债权(详见 2004 年 10 月 28 日和 2005 年 3 月 22 日,公司的二 00 四年度三季度报告和二 00 四年年度报告)。

对上述债权,公司通过法律途径,采取措施予以追索。2005 年 1 月 24 日,经上海市第一中级人民法院下发(2004)沪一中民三(商)初字第 455 号《民事判决书》,判决通用硅公司偿还本公司人民币 600 万元,并支付该款项利息(自 2004 年 9 月 24 日至实际清偿之日止,按人民银行规定的同期企业存款利率计算);案件受理费 43,006 元及财产保全费 33,516 元合计人民币 76,522 元均由通用硅公司承担。

为维护权益减少损失,公司采取了各种方式和手段追索债权,直至采用法律手段。虽经法院判决可以强制执行,查封其生产设备进行拍卖,但流拍。考虑到债权难以全部实现,且强制执行可能导致企业破产,公司所持股权价值损失会更大,作为股东还可能面临其职工安置等问题。为此,公司希望将股权及全部债权一并解决。在经多方努力未找到其他接受股权转让意向投资人的情况下,公司以法院判决生效、有权请求法院进行强制执行为条件与该两公司的控股股东美国通用硅公司,就上海通用硅晶体材料有限公司和上海通用硅材料有限公司的股权转让及债权等事宜,进行了多轮谈判,寻求积极措施,妥善解决。

鉴于上述原因,并参考上海长信资产评估有限公司对上海通用硅材料有限公司、上海通用硅晶体材料有限公司的企业价值评估报告,经董事会审议,为减少投资及债权损失,同意以总价人民币 780 万元向美国通用硅公司转让我公司所持上海通用硅材料有限公司、上海通用硅晶体材料有限公司全部股权,以及我公司对该两公司的截至 2004 年底发生的全部债权。由于以前年度已按权益法计投资损失及计提减值准备等,我公司对该两公司的长期投资及债权的账面净值均为 0。

本报告期内,公司已收到上海联合产权交易所就上述股权转让事项的产权交易凭证,并收到美国通用硅公司受让上述两公司股权、债权的款项 780 万元。

(4) 2007 年 3 月 8 日公司董事会决议同意参加上海东方证券股份有限公司增资扩股,公司拟出资人民币 5,425 万元认购 3,989.27 万股东方证券股份,本次增资扩股事项已于 2007 年 6 月 7 日完成(详见 2007 年 3 月 10 日和 6 月 8 日《上海证券报》和香港《文汇报》上刊登的公司董事会公告)。

(5) 2007 年 3 月 22 日,公司董事会就国泰君安证券股份有限公司(以下简称国泰君安)的股东增资意向征询函作出决议:同意公司按每 10 股认购 2 股的比例,认购 152.08 万股国泰君安股份,以及 152.08 万股投资管理公司股份。按两公司每股增资价格之和为 3 元人民币的价格,公司拟合计出资人民币 456.25 万元。本次增资扩股事项尚需中国证监会核准,截止目前上述事项尚在进行中。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海金桥出口加工区开发股份有限公司有限售条件的流通股上市公告	上海证券报、香港文汇报信息披露 D10 版、第 A13 版	2007 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司关于“土地增值税清算”对公司影响事宜的公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 D40 版、第 B14 版	2007 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 D7 版、第 A23 版	2007 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第五届董事会第十八次会议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 D17 版、第 B11 版	2007 年 2 月 13 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露 44 版、第 A23 版	2007 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
公司 2006 年年度报告	上海证券报、香港文汇报信息披露 45 版、第 A22 版	2007 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第五届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露 45 版、第 A22 版	2007 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第五届监事会第十五次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露 45 版、第 A22 版	2007 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
公司 2007 年第一季度报告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 A101 版、第 C12 版	2007 年 4 月 30 日	
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第五届董事会第二十三次会议决议暨关于召开二 00 六年度股东大会的公告	上海证券报、香港文汇报信息披露 D18 版、第 B4 版	2007 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第五届监事会第十七次会议决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 D18 版、第 B4 版	2007 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司关于参加东方证券股份有限公司增资扩股的公告	上海证券报、香港文汇报信息披露第 D9 版、第 B13 版	2007 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
上海金桥出口加工区开发股份有限公司第五届董事会第二十四次会议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露 57 版、第 B4 版	2007 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
公司二 00 六年度股东大会决议公告	上海证券报、香港文汇报信息披露 D47 版、第 D2 版	2007 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海金桥出口加工区开发股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		33,912,747.95	71,054,238.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		26,082,585.27	11,353,737.47
预付款项		731,551.80	1,801,599.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,852,476.06	6,942,496.26
买入返售金融资产			
存货		784,914,200.69	798,789,978.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		850,493,561.77	889,942,050.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		400,000.00	400,000.00
长期股权投资		175,676,909.40	125,052,863.79
投资性房地产		3,421,623,409.04	3,508,193,294.14
固定资产		200,116,923.25	180,441,781.65
在建工程		186,615,563.08	64,436,508.31
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		138,528,900.07	164,279,363.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,819,733.72	15,672,556.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,133,781,438.56	4,058,476,368.26
资产总计		4,984,275,000.33	4,948,418,418.89

流动负债：			
短期借款		441,600,000.00	711,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付短期融资券		400,000,000.00	400,000,000.00
应付票据			
应付账款		121,208,546.19	209,283,867.54
预收款项		28,558,708.70	117,548,294.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		34,806,913.48	34,699,636.04
应交税费		10,672,376.50	12,336,969.98
应付利息		10,790,000.00	2,700,000.00
应付股利		92,882,504.00	
其他应付款		551,377,703.32	489,002,271.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,711,896,752.19	1,977,271,040.02
非流动负债：			
长期借款		280,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		176,176.70	207,981.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		280,176,176.70	207,981.35
负债合计		1,992,072,928.89	1,977,479,021.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		844,386,400.00	844,386,400.00
资本公积		808,505,162.80	808,505,162.80
减：库存股			
盈余公积		348,533,634.17	348,533,634.16
一般风险准备			
未分配利润		700,557,683.07	686,193,200.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,701,982,880.04	2,687,618,397.71
少数股东权益		290,219,191.40	283,320,999.81
所有者权益合计		2,992,202,071.44	2,970,939,397.52
负债和所有者权益总计		4,984,275,000.33	4,948,418,418.89

公司法定代表人：俞标

主管会计工作负责人：沈荣

会计机构负责人：朱勤荣

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海金桥出口加工区开发股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		18,295,153.53	52,258,150.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		2,261,743.20	3,357,949.75
预付款项			804,000.00
应收利息			
应收股利		86,000,000.00	86,000,000.00
其他应收款		338,939,356.72	531,327,332.93
存货		218,302,186.74	234,704,829.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		663,798,440.19	908,452,262.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		400,000.00	400,000.00
长期股权投资		1,083,410,438.86	1,032,467,351.18
投资性房地产		1,789,217,320.52	1,844,829,778.97
固定资产		2,293,271.74	2,349,771.81
在建工程		50,803,731.19	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,250,798.71	13,150,798.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,935,375,561.02	2,893,197,700.67
资产总计		3,599,174,001.21	3,801,649,963.05
流动负债：			
短期借款		155,000,000.00	470,000,000.00
交易性金融负债			
应付短期融资券		400,000,000.00	400,000,000.00
应付票据			
应付账款		56,199,565.19	79,596,440.27
预收款项		18,618,465.05	16,033,415.44

应付职工薪酬			
应交税费		9,103,696.53	7,898,921.03
应付利息		10,360,000.00	2,340,000.00
应付股利		92,882,504.00	
其他应付款		147,008,006.61	138,162,788.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		889,172,237.38	1,114,031,565.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		889,172,237.38	1,114,031,565.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		844,386,400.00	844,386,400.00
资本公积		808,505,162.80	808,505,162.80
减：库存股			
盈余公积		269,629,700.09	269,629,700.09
未分配利润		787,480,500.94	765,097,134.82
所有者权益（或股东权益）合计		2,710,001,763.83	2,687,618,397.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,599,174,001.21	3,801,649,963.05

公司法定代表人：俞标

主管会计工作负责人：沈荣

会计机构负责人：朱勤荣

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海金桥出口加工区开发股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		457,834,580.43	617,472,092.60
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		242,123,079.97	287,147,269.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		27,134,146.46	31,827,666.54
销售费用		3,537,991.35	4,070,065.01
管理费用		37,723,430.46	29,112,777.46
财务费用		34,293,993.01	30,680,502.22
资产减值损失		-14,181,581.96	83,284.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		8,043,925.35	562,944.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,247,446.49	235,113,471.90
加：营业外收入		1,581,406.14	1,043,594.00
减：营业外支出		203,876.16	537,841.65
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		136,624,976.47	235,619,224.24
减：所得税费用		22,479,798.55	38,965,405.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,145,177.92	196,653,818.79
归属于母公司所有者的净利润		107,246,986.33	185,655,294.40
少数股东损益		6,898,191.59	10,998,524.39
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.127	0.220
（二）稀释每股收益		0.127	0.220

公司法定代表人：俞标

主管会计工作负责人：沈荣

会计机构负责人：朱勤荣

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：上海金桥出口加工区开发股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		230,161,825.65	181,816,071.45
减：营业成本		59,661,673.76	87,055,368.07
营业税金及附加		10,916,762.88	9,090,361.10
销售费用		2,864,492.30	2,517,884.63
管理费用		24,414,192.39	16,240,709.28
财务费用		16,945,664.57	19,291,608.72
资产减值损失		-7,790,000.00	83,284.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		7,988,542.60	147,364,797.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		131,137,582.35	194,901,653.27
加：营业外收入		959,006.14	236,048.00
减：营业外支出			500,000.00
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		132,096,588.49	194,637,701.27
减：所得税费用		16,830,718.37	8,982,406.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		115,265,870.12	185,655,294.40

公司法定代表人：俞标 主管会计工作负责人：沈荣 会计机构负责人：朱勤荣

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:上海金桥出口加工区开发股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		353,057,349.70	408,092,196.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		63,299,068.20	63,391,795.97
经营活动现金流入小计		416,356,417.90	471,483,992.48
购买商品、接受劳务支付的现金		323,882,567.66	194,900,028.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,395,490.31	15,026,200.58
支付的各项税费		50,470,841.97	72,205,708.27
支付其他与经营活动有关的现金		13,885,790.63	23,160,992.31
经营活动现金流出小计		409,634,690.57	305,292,929.26
经营活动产生的现金流量净额		6,721,727.33	166,191,063.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,601,232.00	100,000.00
取得投资收益收到的现金		11,663,969.42	4,269,652.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			43,119.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		569,684.12	1,029,346.71

投资活动现金流入小计		17,834,885.54	5,442,118.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,022,962.01	256,658.00
投资支付的现金		58,816,489.68	
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		70,839,451.69	256,658.00
投资活动产生的现金流量净额		-53,004,566.15	5,185,460.08
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		492,000,000.00	665,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			562,773.00
筹资活动现金流入小计		492,000,000.00	665,562,773.00
偿还债务支付的现金		462,100,000.00	813,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,591,160.60	27,830,476.10
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			1,628,000.00
筹资活动现金流出小计		482,691,160.60	842,758,476.10
筹资活动产生的现金流量净额		9,308,839.40	-177,195,703.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-167,491.52	-41,327.14
五、现金及现金等价物净增加额		-37,141,490.94	-5,860,506.94
加：期初现金及现金等价物余额		71,054,238.89	108,311,926.58
六、期末现金及现金等价物余额		33,912,747.95	102,451,419.64
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		114,145,177.92	196,653,818.79
加：资产减值准备		-14,181,581.96	83,284.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		5,858,766.71	1,055,060.29
无形资产摊销		1,542,065.80	-
长期待摊费用摊销		4,628,552.46	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		876.16	25,920.05

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）			5,300.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）		34,272,979.35	30,944,861.92
投资损失（收益以“－”号填列）		-8,043,925.35	-562,944.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		4,852,823.08	-84,188.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-31,804.65	-
存货的减少（增加以“－”号填列）		-106,697,811.63	30,063,094.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		-62,724,443.11	9,993,508.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		-56,721,792.17	-198,238,620.57
其他		89,821,844.72	96,251,968.36
经营活动产生的现金流量净额		6,721,727.33	166,191,063.22
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		33,912,747.95	102,451,419.64
减：现金的期初余额		71,054,238.89	108,311,926.58
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		-37,141,490.94	-5,860,506.94

公司法定代表人：俞标

主管会计工作负责人：沈荣

会计机构负责人：朱勤荣

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:上海金桥出口加工区开发股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		221,269,707.58	191,566,027.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,010,529.25	7,917,883.48
经营活动现金流入小计		229,280,236.83	199,483,910.84
购买商品、接受劳务支付的现金		60,739,405.56	76,821,774.70
支付给职工以及为职工支付的现金		10,782,693.13	6,406,955.83
支付的各项税费		25,991,564.40	24,901,286.50
支付其他与经营活动有关的现金		7,597,741.28	242,768,031.08
经营活动现金流出小计		105,111,404.37	350,898,048.11
经营活动产生的现金流量净额		124,168,832.46	-151,414,137.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,601,232.00	
取得投资收益收到的现金		11,289,544.60	3,145,452.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		208,403,050.26	705,536.45
投资活动现金流入小计		225,293,826.86	3,850,988.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		273,769.00	189,303.00
投资支付的现金		58,816,489.68	
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		59,090,258.68	189,303.00
投资活动产生的现金流量净额		166,203,568.18	3,661,685.45
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			555,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			555,000,000.00
偿还债务支付的现金		315,000,000.00	395,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,229,950.00	15,493,365.00
支付其他与筹资活动有关的现金			1,628,000.00
筹资活动现金流出小计		324,229,950.00	412,121,365.00
筹资活动产生的现金流量净额		-324,229,950.00	142,878,635.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-105,447.59	-41,327.14
五、现金及现金等价物净增加额		-33,962,996.95	-4,915,143.95
加：期初现金及现金等价物余额		52,258,150.48	55,194,740.08
六、期末现金及现金等价物余额		18,295,153.53	50,279,596.13
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		115,265,870.12	185,655,294.40
加：资产减值准备		-7,790,000.00	83,284.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		330,744.07	301,241.93
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
预提费用增加			-1,279,220.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		16,941,371.33	19,287,965.68
投资损失（收益以“-”号填列）		-7,988,542.60	-147,313,948.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		3,900,000.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-33,041,566.71	-29,789,748.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-10,410,318.30	-253,808,113.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-2,770,973.75	30,406,645.59
其他		49,732,248.30	45,093,309.90
经营活动产生的现金流量净额		124,168,832.46	-151,414,137.27
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		18,295,153.53	50,279,596.13
减: 现金的期初余额		52,258,150.48	55,194,740.08
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		-33,962,996.95	-4,915,143.95

公司法定代表人:俞标 主管会计工作负责人:沈荣 会计机构负责人:朱勤荣

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：上海金桥出口加工区开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	844,386,400.00	808,505,162.80		348,533,634.17		686,193,200.74		283,320,999.81	2,970,939,397.52
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	844,386,400.00	808,505,162.80		348,533,634.16		686,193,200.75		283,320,999.81	2,970,939,397.52
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						14,364,482.33		6,898,191.59	21,262,673.92
（一）净利润						107,246,986.33		6,898,191.59	114,145,177.92
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者									

权益变动的影 响									
3. 与计 入所有 者权益 项目相 关的所 得税影 响									
4. 其他									
上述 (一) 和 (二) 小计						107,246,986.33		6,898,191.59	114,145,177.92
(三) 所有者 投入和 减少资 本									
1. 所有 者投入 资本									
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3. 其他									
(四) 利润分 配						-92,882,504.00			-92,882,504.00
1. 提取 盈余公 积									
2. 提取 一般风 险准备									
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配						-92,882,504.00			-92,882,504.00
4. 其他									
(五) 所有者 权益内 部结转									
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)									
2. 盈余 公积转									

增资本 (或股本)								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
四、本 期期末 余额	844,386,400.00	808,505,162.80		348,533,634.17		700,557,683.07		290,219,191.40 2,992,202,071.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上 年年末 余额	844,386,400.00	808,505,162.80		285,122,849.72		633,039,038.84		280,850,312.92	2,851,903,764.28
加：会 计政策 变更									
前期差 错更正									
二、本 年年初 余额	844,386,400.00	808,505,162.80		285,122,849.72		633,039,038.84		280,850,312.92	2,851,903,764.28
三、本 年增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）						105,438,586.40		5,454,524.39	110,893,110.79
（一） 净利润						185,655,294.40		10,998,524.39	196,653,818.79
（二） 直接计 入所有 者权益 的利得 和损失									
1. 可供 出售金 融资产 公允价 值变动 净额									

2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述 (一) 和 (二) 小计						185,655,294.40		10,998,524.39	196,653,818.79
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备						-80,216,708.00		-5,544,000.00	-85,760,708.00
3. 对所有者(或股东)的分配						-80,216,708.00		-5,544,000.00	-85,760,708.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转									

增资本 (或股本)									
2. 盈余 公积转 增资本 (或股本)									
3. 盈余 公积弥 补亏损									
4. 其他									
四、本 期期末 余额	844,386,400.00	808,505,162.80		285,122,849.72		738,477,625.24		286,304,837.31	2,962,796,875.07

公司法定代表人:俞标

主管会计工作负责人:沈荣

会计机构负责人:朱勤荣

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：上海金桥出口加工区开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	844,386,400.00	808,505,162.80		269,629,700.09	765,097,134.82	2,687,618,397.71
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	844,386,400.00	808,505,162.80		269,629,700.09	765,097,134.82	2,687,618,397.71
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,383,366.12	22,383,366.12
（一）净利润					115,265,870.12	115,265,870.12
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他						
上述（一）和（二）小计					115,265,870.12	115,265,870.12
（三）所						

有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-92,882,504.00	-92,882,504.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-92,882,504.00	-92,882,504.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	844,386,400.00	808,505,162.80		269,629,700.09	787,480,500.94	2,710,001,763.83

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	844,386,400.00	808,505,162.80		240,112,449.81	678,049,438.75	2,571,053,451.36
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	844,386,400.00	808,505,162.80		240,112,449.81	678,049,438.75	2,571,053,451.36
三、本年增减变动金额(减)					105,438,586.40	105,438,586.40

少以“一”号填列)						
(一) 净利润					185,655,294.40	185,655,294.40
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					185,655,294.40	185,655,294.40
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-80,216,708.00	-80,216,708.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-80,216,708.00	-80,216,708.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	844,386,400.00	808,505,162.80		240,112,449.81	783,488,025.15	2,676,492,037.76

公司法定代表人:俞标

主管会计工作负责人:沈荣

会计机构负责人:朱勤荣

(二)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

3、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三)企业合并及合并财务报表

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(四)合并会计报表附注(附后)

(十二)补充资料：

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	3.97	3.91	0.127	0.127
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.56	3.51	0.114	0.114

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润（原会计准则）	185,604,444.62
追溯调整项目影响合计数	11,049,374.17
其中：（少数股东权益）	10,998,524.39
2006 年半年度净利润（新会计准则）	196,653,818.79
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中：	
2006 年半年度模拟净利润	

2006 年半年度净利润差异调节表的说明：

根据新会计准则，合并财务报表进行重新分类，导致净利润的差异。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人员签字并盖章的会计报表
- 2、报告期内本公司董事会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：俞标
上海金桥出口加工区开发股份有限公司
2007 年 8 月 31 日

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2007 年半年度财务报表附注

一、企业的基本情况

1. 企业注册地、组织形式和总部地址：

1.1 注册地：上海市浦东新金桥路 28 号

1.2 组织形式：股份有限公司（上市）

1.3 总部地址：上海市浦东新金桥路 27 号

1.4 公司设立情况：

上海金桥出口加工区开发股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 5 月 19 日经上海市建设委员会“沪建经(92)第 431 号”文批准采用公开募集方式成立，公司股票于 1993 年 3 月 26 日在上海证券交易所上市交易，于 1993 年 10 月 7 日取得由上海市工商行政管理局颁发的注册号为企股沪总字第 019019 号（市局）的企业法人营业执照。

2. 企业的业务性质和主要经营活动：

2.1 业务性质：房地产开发经营。

2.2 营业范围：在依法取得的地块上从事房地产开发、经营、销售、出租和中介（含侨汇、外汇房）；市政基础设施建设，工程承包和建筑装潢；保税仓库；服装、家电、食品、办公用品、日用百货的批发；转口贸易和各类咨询（涉及行政许可的凭许可证经营）；以下仓库运输、娱乐业、餐饮旅馆业、出租车等经营范围仅限分支机构。

2.3 主要经营活动：

2.3.1 房地产开发和销售业务

在依法取得的土地上进行综合性房地产开发和公共配套设施建设，建造工业厂房和住宅商品房等物业，并转让土地使用权和经营销售各类物业。

2.3.2 房地产租赁业务

从事工业厂房、仓库、办公楼、商铺、别墅、公寓及其他物业的租赁；土地租赁。

2.3.3 酒店公寓业务

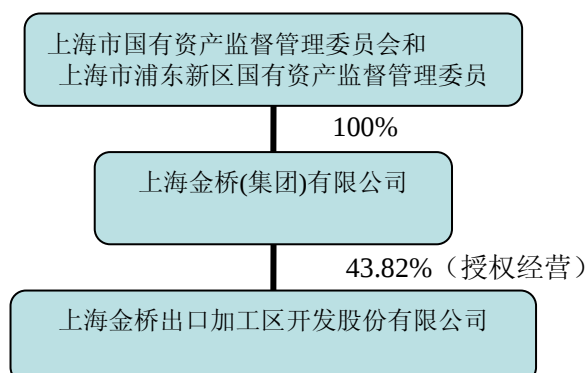
在自建的物业内，经营公寓式酒店管理和商务服务。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称。

3.1 母公司名称：上海金桥出口加工区开发股份有限公司；

3.2 公司最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会和上海浦东新区国有资产监督管理委员会。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示：



4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

4.1 财务报告的批准报出者：公司董事会；

4.2 财务报告批准报出日：2007 年 8 月 28 日。

二、财务报表的编制基础

公司从 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（以下简称《企业会计准则》）及其应用指南。本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：编制的本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

4.1 会计准则

本财务报表按照《企业会计准则》及其应用指南的规定要求编制。

4.2 会计年度

公司的会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4.3 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4.4 会计核算基础

公司以权责发生制为基础，以实际发生的交易或者事项为依据进行会计确认、计量和报告。

4.5 会计计量

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，按照企业会计准则规定需要采用重置成

四、重要会计政策和会计估计（续）

本、可变现净值、现值、公允价值作为计量属性时，以确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为前提。

4.6 现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短(一般是指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列作现金等价物。

4.7 外币折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。企业在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（一）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（二）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

4.8 金融工具

4.8.1 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

（二）持有至到期投资；

（三）贷款和应收款项；

（四）可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

（二）其他金融负债。

4.8.2 金融资产满足下列条件之一时终止确认：

（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（二）该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已解除时，终止确认该金融负债或其一部分。

4.8.3 金融工具计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

四、重要会计政策和会计估计（续）

4.8.4 金融资产减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备，确认的减值损失记入当期损益。

4.8.5 公司报告期主要金融资产应收款项，其公允价值确定方法、减值测试方法和减值准备计提方法如下：

a 应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对应收款项按公允价值计量，采用实际利率法确定其摊余成本。

b 以摊余成本计量的应收款项发生减值时，将应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。本公司短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

c 对未来信用损失的估计系依据公司收回逾期账款的历史水平及债务人的财务状况综合确定。

公司报告期主要金融负债系应付款项及借款，其公允价值按相应合同金额确定。

公司报告期金融工具无重大汇率风险。

4.9 存货

4.9.1 存货的分类

本公司的存货分为开发产品、开发成本和低值易耗品等。

开发产品包括土地开发产品、物业（房屋）开发产品；开发成本包括土地开发成本、物业（房屋）开发成本、公共配套设施和代建工程等。

4.9.2 存货的计量

(1) 存货取得的计量

存货按取得途径的不同，分别按以下方法计量：

① 购置和自行建造的存货，按购建时的实际成本入账。直接费用直接计入存货成本，间接费用按一定的分配标准分摊计入存货成本。应计入存货的银行及其他金融机构借款费用，按照《企业会计准则第 17 号---借款费用》的规定处理。

② 投资者投入的存货，按照投资合同或协议约定的价值确定，但投资合同或协议约定的价值不公允的除外。

③ 企业合并、非货币性资产交换、债务重组取得的存货，分别按照《企业会计准则第 20 号---企业合并》、《企业会计准则第 7 号---非货币性资产交换》和《企业会计准则第 12 号---债务重组》的规定确定。

(2) 存货发出的计量

根据存货的分类，分别按以下方法计量：

四、重要会计政策和会计估计（续）

- ① 开发产品在发出时，采用个别计价法确定；
- ② 低值易耗品在领用时，按一次摊销法摊销。

4.9.3 存货成本的核算方法

(1) 土地开发成本的核算：

开发用土地在取得时，按实际成本计入“无形资产”。土地投入开发建设时，从“无形资产”转入“土地开发成本”。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的，直接计入“土地开发成本”；需在各地块间分摊的间接费用，按土地受益面积分摊计入。属于难以辨认或难以合理分摊的费用性成本支出，于实际发生时直接计入当期营业成本。

(2) 物业（房屋）开发成本的核算：

物业（房屋）在建造过程中，发生的前期费用、建安工程费、市政基础设施费、公共配套设施费、装潢工程费等，属于直接费用的，以工程项目为对象归集，直接计入“房屋开发成本”；需在各工程项目间分摊的间接费用，按各项目受益面积分摊计入。

(3) 公共配套设施费用的核算：

商品住宅小区中非营业性的配套设施费用计入商品住宅成本。在开发产品办理竣工验收后，按照建筑面积将尚未发生的配套设施费用采用预提的方法计入“房屋开发成本”。

4.9.4 维修基金的核算方法：

按照国家有关规定提取维修基金，计入相关的房产项目成本，并划入监管部门指定账户。

4.9.5 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4.9.6 期末对存货按成本与可变现净值孰低估价，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额，分项计提存货跌价准备，并计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司确定的估计售价是以市场价格为依据确定。

4.10 长期股权投资

4.10.1 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（一）同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（二）非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

4.10.2 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

四、重要会计政策和会计估计（续）

（一）以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

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

（四）通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

（五）通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

4.10.3 长期股权投资的后续计量及收益确认

4.10.3.1 下列长期投资采用成本法核算

- （一）对被投资单位实施控制的长期股权投资；
- （二）对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

这些长期股权投资在被投资单位宣告分派现金股利或利润时确认为当期投资收益。

4.10.3.2 对被投资单位具有共同控制或大影响的长期股权投资采用权益法核算。

这些长期股权投资按应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额确认投资损益。

4.10.3.3 共同控制、重大影响的确定依据

共同控制的确定依据为对被投资单位存在与其他投资方分享对其重要财务和经营决策控制权的契约；

重大影响的确定依据为对被投资单位存在参与对其财务和经营政策决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.10.3.4 公司在资产负债表日对按成本法核算的长期股权投资其减值比照金融资产减值处理；其他长期股权投资在资产负债表日对可收回金额的计量结果表明，当资产的可收回金额低于其帐面价值的，将该项资产的帐面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备；已计提的资产减值准备在该项长期股权投资被处置前不予转回。

4.11 投资性房地产

4.11.1 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。投资性房地产应当能够单独计量和出售。包括：

- （一）已出租的土地使用权；

四、重要会计政策和会计估计（续）

（二）持有并准备增值后转让的土地使用权；

（三）已出租的建筑物。

4.11.2 公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

（一）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

（二）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（三）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

与投资性房地产有关的后续支出，满足如下确认条件的，（1）与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该投资性房地产的成本能够可靠地计量。应当计入投资性房地产成本；不满足上述确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

4.11.3 公司投资性房产在资产负债表日采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产的摊销方法为：土地使用权按土地有效使用期限（工业、综合用地 50 年，住宅用地 70 年）平均摊销；房屋建筑物摊销按如下年限平均摊销：

房屋性质	房屋结构	摊销年限
高层办公楼	钢混	30
商品住宅	钢混	20
商品住宅	砖木	15
商业用房	轻钢	10
商业用房	钢混	20
通用厂房	轻钢	10
通用厂房	钢混	20

4.11.4 有确凿证据表明投资性房地产房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

（一）投资性房地产开始自用。

（二）作为存货的房地产，改为出租。

（三）自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

（四）自用建筑物停止自用，改为出租。

转换时，将投资性房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

4.11.5 公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。对存在减值迹象的投资性房地产，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金

四、重要会计政策和会计估计（续）

额确认为投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备；已计提的资产减值准备在该项投资性房地产被处置前不予转回。

可收回金额根据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较高者确定。

4.12 固定资产

4.12.1 固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- （一）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- （二）使用寿命超过一个会计年度。使用寿命，是指企业使用固定资产的预计期间，或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

4.12.2 固定资产分为电子设备、运输设备、办公及其他设备、房屋建筑物。

4.12.3 固定资产按照成本进行初始计量。

（一）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费和使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（二）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（三）以其他方式取得固定资产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（四）应计入固定资产成本的银行及其他金融机构的借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，计入固定资产成本；在固定资产达到预定可使用状态后，计入当期损益。

4.12.4 固定资产折旧计提是根据预计可使用年限，扣除预计净残值，按直线法计算；在计提减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。资产折旧率是根据下列预计可使用年限计算：

类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	3%-4.75%
电子设备	4-10 年	9%-23.75%
运输设备	3-12 年	7.50%-31.67%
其他设备	5 年	18%-19%

4.12.5 公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。对存在减值迹象的固定资产，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备；已计提的资产减值准备在该项固定资产被处置前不予转回。

可收回金额根据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

四、重要会计政策和会计估计（续）

值两者之间较高者确定。

4.13 在建工程

4.13.1 公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转投资性房地产或固定资产。与购建在建工程直接相关的银行及其他金融机构借款费用和外币折算差额等，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

4.13.2 在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程，则估计其可收回金额，对单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益；已计提的资产减值准备在该项长期股权投资被处置前不予转回。

4.14 无形资产

4.14.1 无形资产是指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。公司无形资产按照成本进行初始计量。

4.14.2 公司对取得无形资产分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，则估计该使用寿命的年限。使用寿命有限的无形资产，采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不对其进行摊销。

在计提减值准备的情况下，按单项无形资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期摊销额。

4.14.3 公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产，则估计其可收回金额，对单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益；已计提的资产减值准备在该项无形资产被处置前不予转回。

4.15 长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用，主要包括经营租入固定资产改良支出、房租等。长期待摊费用在各项目的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。

如果预期某项长期待摊费用不能为公司带来经济利益的，则将该长期待摊费用的账面价值予以转销，计入当期损益。

4.16 应付款项

应付款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融负债。应付款项初始确认时按公允价值计量，后按其摊余金额列报。

四、重要会计政策和会计估计（续）

4.17 借款费用

借款费用按公允价值进行初始计量，以摊余成本对金融负债进行后续计量。借款费用处理按下列原则处理：

（一）发生与银行及其他金融机构相关的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（二）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

专门借款，是指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项。

（三）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般银行及其他金融机构借款的，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银行及其他金融机构借款的资本化率，计算确定一般银行及其他金融机构借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（四）符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

4.18 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

4.19 收入

4.19.1 收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。本公司收入主要包括销售物业（房屋）收入、土地使用权转

四、重要会计政策和会计估计（续）

让收入、出租土地和物业（房屋）收入、提供劳务收入等。各类收入确认原则及方法列示如下：

4.19.1.1 土地转让和物业（房屋）销售收入的确认

以签订有关土地转让和物业（房屋）销售合同，完成合约内约定的开发建设工程，将有关的土地、和物业（房屋）移交给买方，公司在上述商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，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。

4.19.1.2 出租土地使用权、物业（房屋）收入的确认

以经营租赁方式订立租赁合同或协议，在合同或协议规定的租赁期，与租赁相关的经济利益能够流入企业，并且与该租赁相关的收入和成本费用能够可靠地计量时，确认营业收入，并在租赁期内各个期间按照直线法确认。

4.19.1.3 提供劳务交易的收入确认分别下列情况处理：

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

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

4.19.2 其他业务收入的确认

包括让渡资产使用权及其他由他人使用本公司资产（除现金及其等价物、债权、股权外的资产）所获得或所形成的收入，与其相应合同规定的生效条件均已满足，且与该项交易相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认其他业务收入；

由他人使用本公司现金及其等价物、债权、股权资产所形成的收入，于其相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认为投资收益。

4.19.3 代建工程收入确认

以签订代理建造合同，代建工程款按合同规定按期流入企业，在代建工程完工交付使用时，确认代建工程收入。

4.20 所得税

4.20.1 所得税包括当期税项和递延税项。当期税项按当期适用税率与当期应纳税所得额计算。递延税项以资产负债表债务法按资产或负债的帐面价值与其计税基础之间暂时性差异计提。

资产的计税基础，是指企业收回资产账面价值过程中，计算应纳税所得额时按照税法规

四、重要会计政策和会计估计（续）

定可以自应税经济利益中抵扣的金额。

负债的计税基础，是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予抵扣的金额。

4.20.2 当取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

4.20.3 当适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4.20.4 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

4.21 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：

- （一）工资、奖金、津贴和补贴；
- （二）职工福利费；
- （三）社会保险费（医疗保险费、基本养老保险费、年金缴费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费、残疾人保障金）；
- （四）住房公积金；
- （五）工会经费和职工教育经费；
- （六）非货币性福利；
- （七）因解除劳动关系给予的补偿；
- （八）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司职工薪酬（除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外）于职工提供服务的当期对其的应付金额确认为负债，并计入当期损益；公司于满足可合理估计因解除与职工的劳动关系而给予补偿的条件时预计该项负债，并计入当期损益。

4.22 现金股利

当期经董事会批准宣告发放的现金红利，在附注每股收益项下单独列示，经股东大会批准予以派发时将其列为公司负债。

4.23 分部报告

本公司分别报告业务分部和地区分部信息。

业务分部，是指公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。业务分部的详细情况见附注 8.43（1）。

四、重要会计政策和会计估计（续）

地区分部，是指公司内可区分的、能够在一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

基于风险和报酬主要受公司的产品和劳务差异影响，披露分部信息的主要形式是业务分部，次要形式是地区分部。地区分部的详细情况见附注 8.43（2）。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

5.1 会计政策变更

5.1.1 公司 2006 年度财务报表（包括中期财务报表）系按原企业会计准则和企业会计制度及其补充规定编制财务报表，按《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，对公司涉及《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》（以下简称 38 号准则）第五条至第十九条的经济事项进行追溯调整，对同比上年中期净利润影响列示如下：

项目名称	2006 年 1—6 月		说明
	合 并	母公司	
按原企业会计准则及制度编制的财务报表净利润金额	185,604,444.62	185,604,444.62	
加：现行会计准则下的少数股东损益	10,998,524.39	-	说明 1
按 38 号准则追溯调整事项：			
所得税费用核算由应付税款改为资产负债表债务法的影响金额	50,849.78	50,849.78	说明 2
其中：少数股东损益			
按现行 38 号会计准则追溯调整后的财务报表净利润金额	196,653,818.79	185,655,294.40	
其中：归属于母公司所有者的净利润	185,655,294.40		
少数股东损益	10,998,524.39		

说明：

1、按《企业会计准则》要求，合并利润表中净利润项目以包含少数股东损益的金额列示而将原单列的该项目调入。

2、按《企业会计准则》要求，对所得税采用资产负债表债务法进行核算，即对资产和负债的账面金额与其计税基础的差异按现行所得税率进行调整，其差异作为递延所得税资产或递延所得税负债而对原报告期所得税费用的调整。

5.1.2 公司 2006 年度财务报表（包括中期财务报表）系按原企业会计准则和企业会计制度及其补充规定编制财务报表，按《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，对公司涉及《企业会计准则第

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明（续）

38 号—首次执行企业会计准则》（以下简称 38 号准则）第五条至第十九条的经济事项进行追溯调整，与报告期对比，对上期末股东权益的影响列示如下：

单位：人民币元

项目名称	2006 年 12 月 31 日		说明
	合并	母公司	
按原企业会计准则及制度编制的财务报表股东权益金额	2,673,063,474.05	2,673,063,474.05	
加：现行会计准则下的少数股东权益	283,320,999.81	—	说明 1
按 38 号准则追溯调整事项：			
所得税费用核算由应付税款改为资产负债表债务法的影响金额	14,554,923.66	14,554,923.66	说明 2
其中：对少数股东权益影响	909,651.78	—	
按现行 38 号会计准则追溯调整后的财务报表股东权益金额	2,970,939,397.52	2,687,618,397.71	
其中：归属于母公司股东权益	2,687,618,397.71	—	
少数股东权益	283,320,999.81	—	

说明：

1、按《企业会计准则》要求，合并股东权益项目以包含少数股东权益的金额列示而将原单列的该项目调入。

2、按《企业会计准则》要求，对所得税采用资产负债表债务法进行核算，即对资产和负债的账面金额与其计税基础的差异按现行所得税率进行调整，其差异作为递延所得税资产或递延所得税负债而对原报告期末股东权益的调整。

5.2 会计估计变更

本公司报告期末发生重大会计估计变更事项。

5.3 会计差错更正

本公司报告期末发生重大会计差错更正事项。

六、税赋

6.1 营业税

本公司按应税营业收入的 3%、5%计缴营业税。

6.2 土地增值税

本公司按转让房地产取得的收入预交 1%土地增值税。转让房地产项目清算时，按转让房地产取得的收入，减除取得土地使用权所支付的金额、开发土地的成本和费用、建造房屋及配套设施的成本和费用、与转让房地产有关的税金等扣除项目后的余额，并根据规定的四

级超率累进税率，即 30%、40%、50%和 60%的适用税

六、税赋（续）

率，分段计缴土地增值税。

6.3 房产税

本公司按物业（房产）的不同性质，分别按 1.2%从价和 12%从租计缴房产税。

6.4 城市维护建设税

本公司按当期应交流转税的 1%、7%计缴城市维护建设税。

6.5 所得税

6.5.1 本公司、上海金桥出口加工区房地产发展有限公司、上海金桥出口加工区联合发展有限公司和上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，法定所得税税率为 33%。根据上海市财政局第四分局“沪四（93）企转发（101）号”文批复，从 1992 年 11 月起本公司、上海金桥出口加工区房地产发展有限公司、上海金桥出口加工区联合发展有限公司和上海金桥出口加工区南区建设发展有限公司先后享受浦东新区减按 15%之适用税率征收所得税的优惠政策。

6.5.2 上海新金桥广场实业有限公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，适用之税率为法定所得税税率 33%。

6.6 教育费附加

本公司按当期应交流转税的 3%计缴教育费附加。

七、企业合并及合并财务报表

7.1 合并报表编制基础

公司在编制合并财务报表时，确定的合并范围是以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定另一个公司的财务和经营政策，并拥有据以从其经营活动中获取利益的权力。本公司编制的合并财务报表包含母公司、子公司的财务报表。编制合并财务报表时本集团与子公司之间的往来余额和交易，及任何由集团内部交易所产生的未实现收益予以抵销。

对子公司财务报表的合并是自本公司对该子公司的实际控制开始之日起至结束之日。

本公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时再按权益法进行调整。

7.2 本公司所控制的子公司

控股子公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	占股 比例	表决权 比例
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司 (以下简称“金桥房产公司”)	3,000	房地产开发、经营	2,580.00	86.00%	94.46% (注 1)
上海新金桥广场实业有限公司 (以下简称 “金桥广场公司”)	5,000	公寓式酒店管理, 商务服务, 票务代理, 自有场地出租等	3,717.00	74.34%	89.84% (注 2)
上海金桥出口加工区联合发展有限公司 (以下简称“金桥联发公司”)	54,000	开发区内市政基础设施建设和 房地产经营	32,616.00	60.40%	60.40%
上海金桥出口加工区南区建设发展有限公 司(简称“金桥南区建设发展公司”)	30,000	金桥出口加工区南区的成片 土地开发和房产开发等	28,500.00	95.00%	98.02% (注 3)

注 1: 直接持股比例为 86%, 间接持股比例为 8.46%, 故表决权比例为 94.46%;

注 2: 直接持股比例为 74.34%, 间接持股比例为 15.50%, 故表决权比例为 89.84%;

注 3: 直接持股比例为 95%, 间接持股比例为 3.02%, 故表决权比例为 98.02% 。

本中期合并财务报表范围未发生变化。

八、报表重要项目的说明

(注: ①以下内容所涉的金额单位为人民币元; ②除非特别说明, 均系对合并财务报表中主要项目的说明。)

8.1 货币资金

项目	2007 年 06 月 30 日账面余额		2006 年 12 月 31 日账面余额	
	原 币	(折合)人民币	原 币	(折合)人民币
现金	-	34,937.77	-	20,534.05
银行存款	-	33,877,810.18	-	71,033,704.84
其中: 美元	988,842.87	7,528,555.19	638,104.97	4,982,770.29
人民币	-	26,349,254.99	-	66,050,934.55
其他货币资金	-	-	-	-
合计	-	<u>33,912,747.95</u>	-	<u>71,054,238.89</u>

期末货币金额下降 52.27%, 主要系支付投资款及工程进度款所致。

8.2 应收款项

8.2.1 应收账款

8.2.1.1 合并数

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.2.1.1.1 应收账款按账龄结构列示如下:

账龄结构	2007 年 6 月 30 日 账面余额	2006 年 12 月 31 日 账面余额
1 年以内 (含 1 年)	19,691,1003.31	11,353,737.47
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	-
2 年至 3 年 (含 3 年)	-	-
3 年以上	6,391,581.96	-
合 计	26,082,585.27	11,353,737.47

8.2.1.1.2 应收账款按款项性质分类列示如下:

应收帐款 类别	2007 年 6 月 30 日				2006 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	账面净额	占比例	账面余额	坏账准备	账面净额	占比例
单项金额重大的应收款项	19,014,952.46	-	19,014,952.46	72.90%	-	-	-	-
单项金额不重大但信用风险较大的应收款项	2,642.64	2,642.64	-	-	6,394,224.60	6,394,224.60	-	-
其他不重大应收款项	7,067,632.81	-	7,067,632.81	27.10%	11,353,737.47	-	11,353,737.47	100.00%
合 计	26,085,227.91	2,642.64	26,082,585.27	100.00%	17,747,962.07	6,394,224.60	11,353,737.47	100.00%

注: 原全额计提坏账准备的应收“京浦房产” 6,391,581.96 元款项, 本期双方达成庭外和解, 根据签订的协议可全额收回其所欠款项, 故转回已计提的坏账准备 6,391,581.96 元。

上述单项金额重大的应收款项帐面余额系单项大于 100 万元以上的款项;

上述单项金额不重大但风险较大的应收款项帐面余额系单项小于 100 万元且收款已逾期的款项;

其他不重大应收款项帐面余额系单项小于 100 万元且在信用期限内的款项。

8.2.1.1.3 应收账款按业务类别列示如下:

业务类别	2007 年 6 月 30 日 账面净额	2006 年 12 月 31 日 账面净额
房地产销售业务	7,302,741.96	-
房地产租赁业务	17,917,012.69	11,020,187.03
酒店公寓业务	862,830.62	333,550.44
其他	-	-
合 计	26,082,585.27	11,353,737.47

上述应收账款 2007 年 06 月 30 日账面余额中, 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

应收账款 2007 年 06 月 30 日帐面余额中前五名金额合计为 20,726,136.24 元, 占 2007 年 06 月 30 日全部应收账款账面余额的 79.46%, 具体为:

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

债务人名称	账面余额	欠款年限	占总额比例 (%)
上海市民办平和学校（下简称平和学校）	9,000,000.00	1 年以内	34.51%
上海京浦房地产开发有限公司	6,391,581.96	3 年以上	24.51%
上海禹华通信技术有限公司	3,623,370.50	1 年以内	13.89%
中欧国际工商学院	911,160.00	1 年以内	3.49%
宇龙数控技术（上海）有限公司	<u>800,023.78</u>	1 年以内	<u>3.07%</u>
合 计	<u>20,726,136.24</u>		<u>79.46%</u>

应收账款 2007 年 06 月 30 日账面净额比 2006 年 12 月 31 日账面净额增幅 129.73%，主要原因系子公司联发公司本期增加按约定延时收款所致。

8.2.1.2 母公司

8.2.1.2.1 应收账款按账龄结构列示如下：

账龄结构	2007 年 6 月 30 日 账面余额	2006 年 12 月 31 日 账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,261,743.20	3,357,949.75
1 年至 2 年（含 2 年）	-	-
2 年至 3 年（含 3 年）	-	-
3 年以上	-	-
合 计	<u>2,261,743.20</u>	<u>3,357,949.75</u>

8.2.1.2.2 应收账款按款项性质分类列示如下：

应收帐款类别	2007 年 6 月 30 日				2006 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	账面净额	占比例	账面余额	坏账准备	账面净额	占比例
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但风险较大的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收款项	<u>2,261,743.20</u>	-	<u>2,261,743.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,357,949.75</u>	-	<u>3,357,949.75</u>	<u>100.00%</u>
合 计	<u>2,261,743.20</u>	-	<u>2,261,743.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,357,949.75</u>	-	<u>3,357,949.75</u>	<u>100.00%</u>

8.2.1.2.3 应收账款按业务类别列示如下：

业务类别	2007 年 6 月 30 日 账面净额	2006 年 12 月 31 日 账面净额
房地产销售业务	-	-
房地产租赁业务	2,261,743.20	3,357,949.75
酒店公寓业务	-	-
其他	-	-
合 计	<u>2,261,743.20</u>	<u>3,357,949.75</u>

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

上述应收账款 2007 年 06 月 30 日账面余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

应收账款 2007 年 06 月 30 日账面余额中前五名金额合计为 1,395,805.00 元，占 2007 年 06 月 30 日全部应收账款账面余额的 61.71%，具体为：

债务人名称	账面余额	欠款年限	占总额比例 (%)
宇龙数控技术(上海)有限公司	800,023.78	1 年以内	35.37%
上海华洲文仪有限公司	181,316.28	1 年以内	8.02%
道康宁(张家港)有限公司	172,502.00	1 年以内	7.63%
软思(上海)电子技术服务有限公司	137,726.94	1 年以内	6.09%
上海浦东发展银行	104,236.00	1 年以内	4.61%
合 计	<u>1,395,805.00</u>		<u>61.71%</u>

应收账款 2007 年 06 月 30 日账面余额比 2006 年 12 月 31 日账面余额减幅 32.65%主要系租赁业务收款情况良好，收回前期应收租金所致。

应收账款 2007 年 06 月 30 日账面余额中无应收关联方款项。

8.2.2 其他应收款

8.2.2.1 合并数

8.2.2.1.1 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄结构	2007 年 6 月 30 日 账面余额	2006 年 12 月 31 日 账面余额
1 年以内(含 1 年)	4,852,476.06	5,810,105.31
1 年至 2 年(含 2 年)	-	-
2 年至 3 年(含 3 年)	-	1,132,390.95
3 年以上	-	-
合 计	<u>4,852,476.06</u>	<u>6,942,496.26</u>

8.2.2.1.2 其他应收款按性质类别列示如下：

类别	2007 年 6 月 30 日 账面净额	2006 年 12 月 31 日 账面净额
保证金	16,600.00	16,600.00
公用事业费	136,465.37	420,395.24
其他	<u>4,699,410.69</u>	<u>6,505,501.02</u>
合计	<u>4,852,476.06</u>	<u>6,942,496.26</u>

上述其他应收款 2007 年 06 月 30 日账面余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的欠款；

其他应收款 2007 年 06 月 30 日账面余额中金额较大五名金额合计为 4,603,083.41 元，

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

占 2007 年 06 月 30 日全部其他应收款账面余额的 94.86%，具体为：

序号	债务人名称	账面余额	性质及内容	占总额 比例 (%)
1	国泰君安投资管理公司	2,919,936.00	其他往来	60.17%
2	国泰君安证券股份有限公司	1,642,464.00	其他往来	33.85%
3	上海金晨物业管理有限公司	22,994.09	其他往来	0.47%
4	电力公司	16,600.00	保证金	0.34%
5	上海外文图书	1,089.32	公共事业费	0.02%
	合 计	4,603,083.41		94.86%

8.2.2.2 母公司

8.2.2.2.1 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄结构	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
	账面净额	账面净额
1 年以内 (含 1 年)	97,333,576.43	252,265,277.60
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	37,456,275.04
2 年至 3 年 (含 3 年)	-	-
3 年以上	241,605,780.29	241,605,780.29
合 计	338,939,356.72	531,327,332.93

8.2.2.2.2 其他应收款按性质类别披露如下：

类别	2007 年 06 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
	账面净额	账面净额
保证金	-	-
押金	-	-
其他	338,939,356.72	531,327,332.93
合 计	338,939,356.72	531,327,332.93

上述其他应收款期末账面余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以表决权股份股东的欠款；

其他应收款期末账面余额中前五名金额合计为 338,385,206.35 元，占全部其他应收款期末数账面余额的 99.84%，具体为：

序号	债务人名称	账面余额	性质及内容	占总额比例 (%)
1	新金桥广场公司	134,745,816.27	内部往来	39.76%
2	金桥房产公司	119,133,250.00	内部往来	35.15%
3	金桥南区建设发展公司	79,943,740.08	内部往来	23.59%
4	国泰君安证券股份有限公司	1,642,464.00	其他往来	0.48%
5	国泰君安投资管理公司	2,919,936.00	其他往来	0.86%
合计		338,385,206.35		99.84%

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

2007 年 06 月 30 日帐面余额中应收关联方金额为 333,822,806.35 元, 占 2007 年 06 月 30 日全部其他应收款账面余额的 98.49%

8.2.3 预付款项

8.2.3.1 预付款项按账龄结构列示如下:

账龄结构	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	账面余额	占比例(%)	账面余额	占比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	717,771.80	98.10%	1,787,819.68	99.24%
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	-	-	-
2 年至 3 年 (含 3 年)	13,780.00	1.90%	13,780.00	0.76%
3 年以上	-	-	-	-
合 计	<u>731,551.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,801,599.68</u>	<u>100.00%</u>

8.2.3.2 预付款项按业务分类列示如下:

业务类别	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
房地产销售业务	430,204.00	13,780.00
房地产租赁业务	301,347.80	1,650,150.00
酒店公寓业务	-	137,669.68
其他	-	-
合 计	<u>731,551.80</u>	<u>1,801,599.68</u>

上述预付款项 2007 年 06 月 30 日账面余额中, 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

预付款项 2007 年 06 月 30 日较 2006 年 12 月 31 日账面余额减幅 59.39%, 原因系完工项目进行完工结算, 结转预付工程款所致.

截止 2007 年 06 月 30 日账面余额中账龄超过一年的金额为 13,780.00 元, 具体明细和未结清原因如下:

债务人名称	金 额	账 龄	未结清原因
金杨三期 F 区/蒂森电梯有限公司	13,780.00	2-3 年	结算尾款

8.3. 存货

8.3.1 存货构成

存货种类	2006 年 12 月 31 日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2007 年 6 月 30 日 账面余额
土地开发成本	603,550,071.16	395,386.00	8,978,577.25	594,966,879.91
房屋开发成本	20,916,490.08	13,639,148.29	16,798,028.48	17,757,609.89
开发产品	174,323,417.09	-	2,133,706.20	172,189,710.89
减: 存货跌价准备	-	-	-	-
合 计	<u>798,789,978.33</u>	<u>14,034,534.29</u>	<u>27,910,311.93</u>	<u>784,914,200.69</u>

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.3.2 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
区内土地	1997.01		373,315,816.87	175,615,896.63	175,220,510.63
碧云公寓 (S8)	2003.12	2007.1	169,783,250.58	-	11,655,021.14
金桥地块			-	46,411,076.46	55,389,653.71
金桥街坊	1994.06	2008.09	1,068,490,000.00	150,404,457.33	136,765,309.04
金杨街坊	1994.06	2008.12	241,580,000.00	240,293,059.38	240,293,059.38
其他项目				-	5,143,007.34
合 计				<u>612,724,489.80</u>	<u>624,466,561.24</u>

8.3.3 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
区内土地	1998.01	161,262,816.96	-	-	161,262,816.96
金杨街坊	1997.12	2,538,988.39	-	-	2,538,988.39
东陆街坊	1997.06	387,524.94	-	-	387,524.94
金桥街坊	2005.06	<u>10,134,086.80</u>	-	<u>2,133,706.20</u>	<u>8,000,380.60</u>
合 计		<u>174,323,417.09</u>	-	<u>2,133,706.20</u>	<u>172,189,710.89</u>

8.3.4 存货跌价准备

存货种类	2006 年度 12 月 31 日	本年计提额	本年减少数		2007 年 06 月 30 日
	账面余额		转回	转销	账面余额
土地开发成本	-	-	-	-	-
房屋开发成本	-	-	-	-	-
开发产品	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

8.4. 长期股权投资

8.4.1 合并长期股权投资列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
合营企业	-	-	-	-	-	-
联营企业	3,224,910.49	-	3,224,910.49	23,543,952.56	20,000,000.00	3,543,952.56
其他股权投资	<u>189,920,794.93</u>	<u>17,468,796.02</u>	<u>172,451,998.91</u>	<u>138,977,707.25</u>	<u>17,468,796.02</u>	<u>121,508,911.23</u>
合 计	<u>193,145,705.42</u>	<u>17,468,796.02</u>	<u>175,676,909.40</u>	<u>162,521,659.81</u>	<u>37,468,796.02</u>	<u>125,052,863.79</u>

上述期末权益性资产未用于质押。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

A、权益法核算的对联营企业的股权投资

被投资单位名称	投资期 (年)	期初余额	本期权益增减额						期末余额		合 计
			本期合计	投资成本	确认收益	分 得 利 润	损益 调整	股权 转增 投资 成本	初始投资	累计增减	
上海通用硅材料有限公司	15	-	-	-	-	-	-	-	6,084,655.03	(6,084,655.03)	-
上海通用硅晶体材料有限公司(注 1)	15	20,000,000.00	(20,000,000.00)	(20,000,000.00)	-	-	-	-	30,619,361.61	(30,619,361.61)	-
上海金加园物业管理有限公司	15	2,656,107.41	(308,302.65)	-	(308,302.65)	-	-	-	1470,000.00	877,804.76	2,347,804.76
上海金光真空技术有限公司	15	887,845.15	(10,739.42)	-	(10,739.42)	-	-	-	1,794,844.50	(917,738.77)	877,105.73
合 计		<u>23,543,952.56</u>	<u>(319,042.07)</u>	<u>-</u>	<u>(319,042.07)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>39,968,861.14</u>	<u>(36,743,950.65)</u>	<u>3,224,910.49</u>

注 1：经本公司董事会第五届第十六次会议决议审议通过《关于转让所持通用硅材料及硅晶体公司股权的议案》，本期完成对上海通用硅材料有限公司和上海通用硅晶体材料有限公司股权转让事宜，其中收回上海通用硅材料有限公司投资转让款 10,000 元，确认为投资收益，收回上海通用硅晶体材料有限公司投资成本 5,601,232.00 元，确认投资损失 14,398,768.00 元，相应转销已计提减值准备。（见附注 8.4.1C）

B、成本法核算的对其他单位的权益性投资：

被投资单位名称	投资期限	期初余额	本年投资增减额	期末余额
交通银行	不约定期	6,262,520.00	-	6,262,520.00
国泰君安证券股份有限公司	不约定期	7,660,000.00	-	7,660,000.00
海通证券股份有限公司	不约定期	20,400,000.00	-	20,400,000.00
东方证券股份有限公司(注 1)	不约定期	81,900,000.00	54,254,089.68	136,154,089.68
上海华德美居建材装饰仓储有限公司	30 年	3,310,840.00	-	3,310,840.00
上海华德美居超市有限公司(注 2)	30 年	6,456,455.00	(3,311,002.00)	3,145,453.00
上海东申经济发展有限公司	-	7,500,000.00	-	7,500,000.00
上海新金桥创业投资管理有限公司	10 年	5,000,000.00	-	5,000,000.00
上海新金桥商业经营管理有限公司	10 年	487,892.25	-	487,892.25
合 计		<u>138,977,707.25</u>	<u>50,943,087.68</u>	<u>189,920,794.93</u>

注 1：经本公司第五届董事会第十九次会议审议决议通过参加东方证券股份有限公司增资扩股，出资人民币 54,254,089.68 元，认购 3,989.27 万股东方证券股份，该项增资扩股事已于 2007 年 6 月 7 日完成。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

注 2: 上海华德美居超市有限公司系中外合作企业, 根据投资合同, 上海华德美居超市有限公司自正式开业之日起, 将给予本公司不少于本公司出资额一定比例的回报。本年度收到该公司按合同约定计算的回报额 3,311,002.00 元, 计作投资成本的收回。

C、长期股权投资减值准备:

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海通用硅晶体材料有限公司(注 1)	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-
上海东申经济发展有限公司	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00
国泰君安证券股份有限公司	2,240,000.00	-	-	2,240,000.00
海通证券股份有限公司	7,728,796.02	-	-	7,728,796.02
合 计	37,468,796.02	-	20,000,000.00	17,468,796.02

注 1: 经本公司董事会第五届第十六次会议决议审议通过《关于转让所持通用硅材料及硅晶体公司股权的议案》, 本期完成对上海通用硅晶体材料有限公司股权转让事宜, 相应结转原计提之长期股权投资减值准备, 其中转回 5,601,232.00 元, 核销投资减值准备 14,398,768.00 元。

8.4.2 母公司

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
子公司	919,717,536.18	-	919,717,536.18	919,717,536.18	-	919,717,536.18
联营企业	-	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-
其他单位	171,832,902.68	8,140,000.00	163,692,902.68	120,889,815.00	8,140,000.00	112,749,815.00
	1,091,550,438.86	8,140,000.00	1,083,410,438.86	1,060,607,351.18	28,140,000.00	1,032,467,351.18

A、成本法核算的对子公司的投资

子公司名称	2007 年 06 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
金桥广场公司	24,294,653.82	-	24,294,653.82	24,294,653.82	-	24,294,653.82
金桥房产公司	223,733,513.80	-	223,733,513.80	223,733,513.80	-	223,733,513.80
金桥联发公司	432,136,070.41	-	432,136,070.41	432,136,070.41	-	432,136,070.41
金桥南区建设发展公司	239,553,298.15	-	239,553,298.15	239,553,298.15	-	239,553,298.15
合 计	919,717,536.18	-	919,717,536.18	919,717,536.18	-	919,717,536.18

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

B、权益法核算的对联营企业的股权投资

被投资单位名称	投资期限(年)	比例(%)	期初余额	本期权益增减额					期末余额		合 计
				本期合计	投资成本	累计调整	分得利润	股权准备	初始投资	累计增减	
上海通用硅材料有限公司	15	49.00	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00	(3,000,000.00)	-
上海通用硅晶体材料有限公司(注 1)	15	49.00	<u>20,000,000.00</u>	<u>(20,000,000.00)</u>	<u>(20,000,000.00)</u>	-	-	-	<u>30,619,361.61</u>	<u>(30,619,361.61)</u>	-
合 计	-	-	<u>20,000,000.00</u>	<u>(20,000,000.00)</u>	<u>(20,000,000.00)</u>	=	=	=	<u>33,619,361.61</u>	<u>(33,619,361.61)</u>	=

注 1:详见附注 8.4.1A 注 1 之说明。

C、成本法核算的对其他单位的权益性投资:

被投资单位名称	投资期限	比例(%)	期初余额	本年投资增额	期末余额
交通银行	不约定期	0.012	6,262,520.00	-	6,262,520.00
国泰君安证券股份有限公司	不约定期	0.21	7,660,000.00	-	7,660,000.00
海通证券股份有限公司	不约定期	0.2	15,300,000.00	-	15,300,000.00
东方证券股份有限公司(注 1)	不约定期	3.88	81,900,000.00	54,254,089.68	136,154,089.68
上海华德美居建材装饰仓储有限公司	30 年	5.00	3,310,840.00	-	3,310,840.00
上海华德美居超市有限公司(注 2)	30 年	20.00	<u>6,456,455.00</u>	<u>(3,311,002.00)</u>	<u>3,145,453.00</u>
小 计			<u>120,889,815.00</u>	<u>50,943,087.68</u>	<u>171,832,902.68</u>

注 1:详见附注 8.4.1B 注 1 之说明。

注 2:详见附注 8.4.1B 注 2 之说明。

D.长期股权投资减值准备:

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海通用硅晶体材料有限公司(注 1)	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-
国泰君安证券股份有限公司	2,240,000.00	-	-	2,240,000.00
海通证券股份有限公司	5,900,000.00	-	-	5,900,000.00
合 计	<u>28,140,000.00</u>	<u>-</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>8,140,000.00</u>

注 1:详见附注 8.4.1C 注 1 之说明。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.5 投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>4,476,929,312.29</u>	<u>11,125,613.05</u>	<u>8,430,681.64</u>	<u>4,479,624,243.70</u>
1. 房屋、建筑物	4,216,524,920.27	11,125,613.05	8,430,681.64	4,219,219,851.68
2. 土地使用权	260,404,392.02	-	-	260,404,392.02
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>968,736,018.15</u>	<u>89,264,816.51</u>	<u>-</u>	<u>1,058,000,834.66</u>
1. 房屋、建筑物	937,077,547.42	86,584,334.19	-	1,023,661,881.61
2. 土地使用权	31,658,470.73	2,680,482.32	-	34,338,953.05
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
1. 房屋、建筑物	-	-	-	-
2. 土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	<u>3,508,193,294.14</u>	<u>(78,139,203.46)</u>	<u>8,430,681.64</u>	<u>3,421,623,409.04</u>
1. 房屋、建筑物	3,279,447,372.85	(75,458,721.14)	8,430,681.64	3,195,557,970.07
2. 土地使用权	228,745,921.29	(2,680,482.32)	-	226,065,438.97

截止 2007 年 06 月 30 日公司无准备处置的投资性房地产。

8.6 固定资产

8.6.1 合并数

项目	2006 年度 12 月 31 日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2007 年 6 月 30 日 账面余额
一、原价合计	<u>200,118,421.46</u>	<u>49,040,059.37</u>	<u>5,500.00</u>	<u>249,152,980.83</u>
其中：房地产、建筑物	162,431,181.42	37,799,845.37	-	200,231,026.79
运输工具	16,547,800.00	-	-	16,547,800.00
机器设备	9,281,789.42	10,825,605.00	-	20,107,394.42
办公及其设备	11,857,650.62	414,609.00	5,500.00	12,266,759.62
二、累计折旧金额	<u>19,676,639.81</u>	<u>29,359,417.77</u>	<u>-</u>	<u>49,036,057.58</u>
其中：房地产、建筑物	7,307,410.26	26,505,677.35	-	33,813,087.61
运输工具	6,627,132.10	368,441.22	-	6,995,573.32
机器设备	907,604.67	1,787,670.40	-	2,695,275.07
办公及其设备	4,834,492.78	697,628.80	-	5,532,121.58
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
其中：房地产、建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
办公及其设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	<u>180,441,781.65</u>	<u>19,680,641.60</u>	<u>5,500.00</u>	<u>200,116,923.25</u>
其中：房地产、建筑物	155,123,771.16	11,294,168.02	-	166,417,939.18
运输工具	9,920,667.90	(368,441.22)	-	9,552,226.68
机器设备	8,374,184.75	9,037,934.60	-	17,412,119.35
办公及其设备	7,023,157.84	(283,019.80)	5,500.00	6,734,638.04

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

本期固定资产增加的主要原因系子公司新金桥广场公司调增预估固定资产成本所致。

截止 2007 年 6 月 30 日, 公司无准备处置的固定资产。

公司之子公司新金桥广场公司用自有房屋作银行借款的抵押物, 详见附注 8.11。

8.6.2 母公司

项 目	2006 年度 12 月 31 日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2007 年 6 月 30 日 账面余额
一、原价合计	<u>4,257,210.19</u>	<u>274,244.00</u>	-	<u>4,531,454.19</u>
其中：房地产、建筑物	-	-	-	-
运输工具	1,981,465.40	-	-	1,981,465.40
机器设备	-	-	-	-
办公及其他设备	2,275,744.79	274,244.00	-	2,549,988.79
二、累计折旧金额	<u>1,907,438.38</u>	<u>330,744.07</u>	-	<u>2,238,182.45</u>
其中：房地产、建筑物	-	-	-	-
运输工具	925,776.79	141,983.76	-	1,067,760.55
机器设备	-	-	-	-
办公及其他设备	981,661.59	188,760.31	-	1,170,421.90
三、固定资产减值准备累计 金额合计	-	-	-	-
其中：房地产、建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
办公及其他设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	<u>2,349,771.81</u>	<u>(56,500.07)</u>	-	<u>2,293,271.74</u>
其中：房地产、建筑物	-	-	-	-
运输工具	1,055,688.61	(141,983.76)	-	913,704.85
机器设备	-	-	-	-
办公及其他设备	1,294,083.20	85,483.69	-	1,379,566.89

截止 2007 年 6 月 30 日, 公司无准备处置之固定资产。

截至 2007 年 6 月 30 日, 本公司无抵押之固定资产。

8.7 在建工程

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>64,436,508.31</u>	<u>122,179,054.77</u>	-	<u>186,615,563.08</u>
1. 房屋、建筑物	64,436,508.31	122,179,054.77	-	186,615,563.08
2. 土地使用权	-	-	-	-
二、在建工程减值 准备累计金额合计	-	-	-	-
1. 房屋、建筑物	-	-	-	-
2. 土地使用权	-	-	-	-
三、在建工程账面 价值合计	<u>64,436,508.31</u>	<u>122,179,054.77</u>	-	<u>186,615,563.08</u>
1. 房屋、建筑物	64,436,508.31	122,179,054.77	-	186,615,563.08
2. 土地使用权	-	-	-	-

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

本期在建工程增加的主要原因是未完工项目 S8 碧云花园二期 C 组团、G2 软件园三、四期项目本期继续发生在建成本所致。

截止 2007 年 06 月 30 日公司无准备处置的在建工程。

8.8. 无形资产

项 目	2006 年度 12 月 31 日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2007 年 6 月 30 日 账面余额
一、原价金额	<u>164,279,363.57</u>	-	<u>23,004,885.88</u>	<u>141,274,477.69</u>
1. 土地使用权	164,279,363.57	-	23,004,885.88	141,274,477.69
二、累计摊销额合计	-	<u>2,745,577.62</u>	-	<u>2,745,577.62</u>
1. 土地使用权	-	2,745,577.62	-	2,745,577.62
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1. 土地使用权	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	<u>164,279,363.57</u>	<u>(2,745,577.62)</u>	<u>23,004,885.88</u>	<u>138,528,900.07</u>
1. 土地使用权	164,279,363.57	(2,745,577.62)	23,004,885.88	138,528,900.07

8.9 递延所得税资产和递延所得税负债

8.9.1 合并数

项 目	2007 年 6 月 30 日 账面余额	2006 年 12 月 31 日 账面余额
一、递延所得税资产		
1. 应收款项坏账准备	520,615.61	2,373,438.69
2. 存货差异	2,021,627.08	2,021,627.08
3. 未付长期激励基金	5,657,171.63	5,657,171.63
4. 长期股权投资减值准备	<u>2,620,319.40</u>	<u>5,620,319.40</u>
合 计	<u>10,819,733.72</u>	<u>15,672,556.80</u>
二、递延所得税负债		
1. 长期股权投资	<u>176,176.70</u>	<u>207,981.35</u>
合 计	<u>176,176.70</u>	<u>207,981.35</u>

递延所得税资产本期减少, 主要系本公司所属子公司金桥联发公司本期收回京浦房产公司前欠应收帐款 6,391,581.96 元, 转回原全额计提之坏帐准备, 相应调减递延所得税资产影响数 952,823.08 元; 本公司之母公司本期完成对上海通用硅晶体材料有限公司股权转让事宜, 收回投资款及前欠款项, 同时转回原全额计提之长期股权投资准备 20,000,000.00 元及其他应收款坏帐准备 6,000,000.00 元, 相应调减递延所得税资产影响数 3,900,000.00 元所致。

递延所得税负债本期减少主要系本公司所属之子公司金桥联发公司本期收到长期投资权益法核算企业上海金光真空技术有限公司宣告发放的红利 10,739.40 元而相应调整其递延所得税负债影响数 1,610.91 元; 收到上海金加园物业管理有限公司宣告发放的红利 20,129.16 元而相应调整其递延所得税负债影响数 30,193.74 元所致。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.9.2 母公司

项 目	2007 年 6 月 30 日 账面余额	2006 年 12 月 31 日 账面余额
一、递延所得税资产		
1、应收款项坏账准备	351,000.00	1,251,000.00
2、存货差异	2,021,627.08	2,021,627.07
3、未付长期激励基金	5,657,171.63	5,657,171.64
4、长期股权投资减值准备	1,221,000.00	4,221,000.00
合 计	9,250,798.71	13,150,798.71
二、递延所得税负债		
1. 长期股权投资	-	-
合 计	-	-

递延所得税资产本期减少主要系母公司本期完成对上海通用硅晶体材料有限公司股权转让事宜，收回投资款及前欠款项，同时转回原全额计提之长期股权投资准备 20,000,000.00 元及其他应收款坏帐准备 6,000,000.00 元，相应调减递延所得税资产影响数 3,900,000.00 元所致。

8.10 资产减值准备

8.10.1 合并数

项 目	2006 年度 12 月 31 日 账面余额	本期 计提 额	本期减少数		2007 年 6 月 30 日 账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,900,957.94	-	8,580,349.96	3,811,232.00	14,509,375.98
其中：应收账款	6,394,224.60	-	6,391,581.96	-	2,642.64
其他应收款	20,506,733.34	-	2,188,768.00	3,811,232.00	14,506,733.34
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	37,468,796.02	-	5,601,232.00	14,398,768.00	17,468,796.02
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
合 计	64,369,753.96	-	14,181,581.96	18,210,000.00	31,978,172.00

资产减值准备 2007 年 6 月 30 日较 2006 年 12 月 31 日减少 50.32%，主要系母公司本期完成对上海通用硅晶体材料有限公司长期投资股权转让事宜，收回投资及前期欠款 7,790,000.00 元，相应转回原计提之长期投资减值准备 5,601,232.00 元；其他应收款坏帐准备 2,188,768.00 元，同时转销长期投资减值准备 14,398,768.00 元；其他应收款坏帐准备 3,811,232.00 元，分别冲减投资成本账面原值和其他应收款账面原值。另，本公司之子公司金桥联发公司可收回上海京浦房产公司前欠款项 6,391,581.96 元（见附注 8.2.1.1.2 注），本期相应转回原全额计提之应收帐款坏帐准备。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.10.2 母公司

项 目	2006 年度 12 月 31 日	本期计 提额	本期减少数		2007 年 6 月 30 日
	账面余额		转回	转销	账面余额
一、坏账准备	8,340,000.00	-	2,188,768.00	3,811,232.00	2,340,000.00
其中：应收账款	-	-	-	-	-
其他应收款	8,340,000.00	-	2,188,768.00	3,811,232.00	2,340,000.00
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、长期股权投资减值准备	28,140,000.00	-	5,601,232.00	14,398,768.00	8,140,000.00
四、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
五、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
五、商誉减值准备	-	-	-	-	-
合 计	36,480,000.00	-	7,790,000.00	18,210,000.00	10,480,000.00

资产减值准备 2007 年 6 月 30 日较 2006 年 12 月 31 日减少 71.27%，主要系本期完成对上海通用硅晶体材料有限公司长期投资股权转让事宜，收回投资及前期欠款项 7,790,000.00 元，相应转回原计提之长期投资减值准备 5,601,232.00 元；其他应收款坏帐准备 2,188,768.00 元，随之转销长期投资减值准备 14,398,768.00 元，冲减投资成本账面原值；其他应收款坏帐准备 3,811,232.00 元，冲减其他应收款账面原值。

8.11 所有权受到限制的资产

8.11.1 资产所有权受到限制的原因

截止 2007 年 6 月 30 日，公司之子公司新金桥广场公司将账面净值 515,340,426.48 元，总建筑面积 41,153.92 平方米的自有房产，已抵押给中国建设银行上海市金桥支行，作为其 300,000,000.00 元流动资金借款的抵押物，抵押期限为 2007 年 3 月 30 日~2010 年 4 月 4 日，详见附注 13.4。

8.11.2 所有权受到限制的资产金额列示如下：

项 目	2006 年 12 月 31 日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2007 年 6 月 30 日 账面余额
一、用于担保的资产				
固定资产—房屋建筑物	-	-	-	-
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1. 固定资产—房屋建筑物抵押	139,611,902.51	37,799,845.37	-	177,411,747.88
2. 无形资产—土地使用权	164,279,363.57	-	25,750,463.50	138,528,900.07
3. 投资性房地产	204,997,758.35	-	5,597,979.82	199,399,778.53
合 计	508,889,024.43	37,799,845.37	31,348,443.32	515,340,426.48

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.12 职工薪酬

项 目	2006 年 12 月 31 日 账面余额	本年增加额	本年减少额	2007 年 6 月 30 日 账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	12,758,376.03	12,536,247.58	222,128.45
二、职工福利费	33,965,880.61	393,609.50	441,234.40	33,918,255.71
三、社会保险费	-	6,080,373.50	6,080,373.50	-
其中：1.医疗保险费	-	953,444.00	953,444.00	-
2.基本养老保险费	-	4,862,761.60	4,862,761.60	-
3.年金缴费	-	-	-	-
4.失业保险费	-	194,404.50	194,404.50	-
5.工伤保险费	-	37,149.80	37,149.80	-
6.生育保险费	-	32,613.60	32,613.60	-
7.残疾人保障金	-	-	-	-
四、住房公积金	-	2,100,416.00	2,100,416.00	-
五、工会经费和职工教育经费	682,987.33	781,942.14	849,168.25	615,761.22
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	50,768.10	3,498,494.41	3,498,494.41	50,768.10
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	<u>34,699,636.04</u>	<u>25,613,211.58</u>	<u>25,505,934.14</u>	<u>34,806,913.48</u>

8.13 应交税费

税费项目	2007 年 6 月 30 日 账面余额	2006 年 12 月 31 日 账面余额
营业税	3,266,588.72	2,538,142.10
城建税	32,842.32	17,809.54
所得税	11,243,586.19	9,530,323.30
房产税	-	95,087.90
土地增值税	(1,161,216.46)	-
个人所得税	(2,843,228.51)	<u>46,284.13</u>
教育费附加	58,724.17	44,662.17
河道费	<u>75,080.07</u>	<u>64,660.84</u>
合 计	<u>10,672,376.50</u>	<u>12,336,969.98</u>

8.14 其他流动负债

8.14.1 预计负债

本公司所有已知负债均计入报表，也未发生需要预计负债的事项。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.15 短期借款和长期借款

项 目	短期借款		长期借款	
	2007 年 6 月 30 日	2006 年度 12 月 31 日	2007 年 6 月 30 日	2006 年度 12 月 31 日
	账面余额	账面余额	账面余额	账面余额
信用借款	60,000,000.00	350,000,000.00	-	-
抵押借款 (注 1)	-	-	280,000,000.00	-
保证借款 (注 2)	<u>381,600,000.00</u>	<u>361,700,000.00</u>	-	-
合 计	<u>441,600,000.00</u>	<u>711,700,000.00</u>	<u>280,000,000.00</u>	<u>-</u>

上述短期借款期末数比期初数减少 37.95%，主要系母公司本期归还到期短期贷款 315,000,000.00 元所致。

上述长期借款期末数比期初数增加 100.00%，主要系本公司之子公司新金桥广场公司本期以自有房产抵押取得长期借款 300,000,000.00 元所致。

注 1：上述期末抵押借款均为附注 8.11 所述本公司子公司新金桥广场公司所借除 2008 年 4 月 10 日到期之 20,000,000.00 元（转入“一年内到期的非流动负债”项目，见附注 8.22）外其余的抵押借款。

注 2：上述期末保证借款中 189,600,000.00 元由公司控股股东上海金桥（集团）有限公司（以下简称“金桥集团公司”）提供担保，其余 192,000,000.00 元由母公司为子公司提供担保。

8.16 应付短期融资券

债券名称	期 限	年 利率	期 末 数	期 初 数
短期融资券(第二期)	2006.11.23~2007.11.22	<u>4.30%</u>	<u>400,000,000.00</u>	<u>400,000,000.00</u>

本公司第五届第十次董事会决议通过向中国人民银行申请发行短期融资券，现获中国人民银行银发（2006）78 号文批准，在有效期至 2007 年 3 月底，可分期向全国银行间债券市场发行限额 8 亿元人民币待偿还短期融资券。本公司于 2006 年 12 月归还第一期短期融资券（于 2006 年 4 月发行，期限为 270 天）本金 4 亿元人民币，支付利息 321 万元人民币。本公司于 2006 年 11 月发行第二期短期融资券 4 亿元人民币，资金已于 2006 年 11 月到帐。

本公司发行短期融资券的发行费用在发行结束后计入财务费用金融机构手续费项目，短期融资券发行日至到期日发生的利息支出分期计入财务费用利息支出项目。

8.17 应付账款

	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
	<u>121,208,546.19</u>	<u>209,283,867.54</u>
应付账款 2007 年 06 月 30 日账面余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的		

股东单位的款项。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

上述应付账款期末数比期初数减少 42.08 %，主要系支付完工项目工程款所致。

本公司 1 年以上的应付账款为 27,197,048.06 元，主要系尚待结算之应付工程款尾款。

8.18 预收款项

2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
账面余额	账面余额
<u>28,558,708.70</u>	<u>117,548,294.66</u>

预收款项 2007 年 06 月 30 日账面余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

账龄一年以上的预收款项为 1,917,459.21 元，主要系预售租金尾款尚未结算所致。

预收款项 2007 年 06 月 30 日账面余额比 2006 年 12 月 31 日账面余额减幅 75.70%，主要系本公司之子公司金桥联发公司预收土地销售款本期结转收入所致。

8.19 应付利息

2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
账面余额	账面余额
<u>10,790,000.00</u>	<u>2,700,000.00</u>

期末余额系尚未支付的短期融资券利息 10,120,000 元和计提 2007 年 6 月 21 日至 2007 年 06 月 30 日期间的银行借款利息费用 670,000 元。

8.20 应付股利

2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
账面余额	账面余额
<u>92,882,504.00</u>	<u>-</u>

上述应付股利期末数系母公司按 2006 年度股东大会关于利润分配的决议：以 2006 年末总股本 84,438.64 万股为分配基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.10 元，共计分配 92,882,504.00 元，此分配方案 2007 年 8 月实施。

8.21 其他应付款

2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
账面余额	账面余额
<u>551,377,703.32</u>	<u>489,002,271.80</u>

上述其他应付款期末数中除应付金桥集团公司往来款 313,613,984.54 元外，无应付其他持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

其他应付款期末账面余额中金额较大的有：

债权人	款项内容及性质	账面余额
金桥集团公司	其他往来	313,613,984.54
上海联北经贸有限公司	其他往来	6,638,750.00
百安居（上海普陀）企业管理有限公司	其他往来	3,451,459.99
上海中通贵云实业有限公司	其他往来	7,851,690.00
上海美麓置地有限公司	其他往来	5,102,396.80

8.22 一年内到期的非流动负债

项 目	2007 年 6 月 30 日 账面余额	2006 年 12 月 31 日 账面余额
抵押借款	<u>20,000,000.00</u>	<u>-</u>

期末余额为附注 8.15 注 1 所述事项，本公司所属之子公司新金桥广场公司按合同约定应于 2008 年 4 月 10 日到期之抵押贷款。

8.23 营业收入

8.23.1 合并数

项 目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
营业收入	<u>457,834,580.43</u>	<u>617,472,092.60</u>

营业收入本期较上年同期下降 25.85%，主要系本公司之子公司金桥房产公司本期无新房源销售所致。

按业务分类和地区分类的收入情况，见附注 8.43 分部报告部分内容。

营业收入 2007 年 1-6 月销售前五名金额合计为 152,152,961.87 元，占 2007 年 1-6 月全部营业收入的 33.07%，具体为：

客户名称	金 额	占全部销售比例（%）
中欧国际工商学院	66,986,160.00	14.56%
上海怡亚通供应链有限公司	49,135,486.20	10.68%
上海华为技术有限公司	14,641,725.43	3.18%
平和学校	13,000,000.00	2.83%

上海庄臣有限公司	8,389,590.24	1.82%
----------	--------------	-------

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.23.2 母公司

项 目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
营业收入	<u>230,161,825.65</u>	<u>181,816,071.45</u>

营业收入本期比上期上升 26.59%，主要系租赁业务收入上升所致。

8.23.2.1 母公司按业务分类的收入情况

项目	2007 年 1—6 月发生额			2006 年 1—6 月发生额		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
房地产销售业务	-	-	-	-	-	-
房产租赁业务	218,335,257.65	59,651,223.37	158,684,034.28	181,575,975.65	87,055,368.07	94,520,607.58
酒店公寓业务	-	-	-	-	-	-
其他	<u>11,826,568.00</u>	<u>10,450.39</u>	<u>11,816,117.61</u>	<u>240,095.80</u>	-	<u>240,095.80</u>
合 计	<u>230,161,825.65</u>	<u>59,661,673.76</u>	<u>170,500,151.89</u>	<u>181,816,071.45</u>	<u>87,055,368.07</u>	<u>94,760,703.38</u>

8.24 营业税金及附加

项 目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
营业税	22,909,100.63	30,960,068.16
城市维护建设税	174,348.14	216,899.59
教育费附加	359,770.15	650,698.79
河道治理费	100,264.00	-
房产税	<u>3,590,663.54</u>	-
合 计	<u>27,134,146.46</u>	<u>31,827,666.54</u>

上述报告期营业税金及附加比上年同期下降 14.75%，主要系与本期营业收入同步减少所致。

8.25 投资收益

8.25.1 合并数

项 目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
收到成本法核算的被投资企业分配来的利润	8,033,925.35	130,434.45
对被投资合营、联营企业当期损益按权益法核算的金额	-	-
股权投资转让收益	10,000.00	432,510.00
合 计	<u>8,043,925.35</u>	<u>562,944.45</u>

本报告期投资收益较上年同期增加 132.89%，主要系母公司本报告期收到东方证券公司现金红利 7,978,542.60 元所致。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.25.2 母公司

项 目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
收到成本法核算的被投资企业分配来的利润	7,978,542.60	-
对被投资合营、联营企业当期损益按权益法核算的金额	-	147,364,797.98
股权投资转让收益	10,000.00	-
合 计	<u>7,988,542.60</u>	<u>147,364,797.98</u>

本报告期投资收益较上年同期减少 94.58%，主要系本报告期执行新企业会计准则，母公司对子公司按成本法核算，不再确认权益法投资收益所致。

8.26 资产减值损失

项目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
一、坏账准备计提	(8,580,349.96)	-
二、存货跌价准备计提	-	-
三、长期股权投资减值损失	(5,601,232.00)	83,284.36
四、固定资产减值损失	-	-
五、无形资产减值损失	-	-
六、商誉减值损失	-	-
合 计	<u>(14,181,581.96)</u>	<u>83,284.36</u>

本报告期资产减值损失较上年同期减少 169.28%，主要系母公司本期完成对上海通用硅晶体材料有限公司长期投资股权转让事宜，收回投资及前期欠款 7,790,000.00 元，相应转回原计提之长期投资减值准备 5,601,232.00 元，其他应收款坏帐准备 2,188,768.00 元（见附注 8.10.1）；另，本公司之子公司金桥联发公司可收回上海京浦房产公司前欠款项 6,391,581.96 元（见附注 8.2.1.1.2 注），相应转回原全额计提之应收帐款坏帐准备。

8.27 营业外收入

项目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
1.非流动资产处置利得合计	-	3,725.00
其中：固定资产处置利得	-	3,725.00
无形资产处置利得	-	-
2.违约金收入	959,006.14	353,076.00

3.财政补贴	-	562,773.00
4.其他	500,000.00	124,020.00
5.无法支付的应付款	<u>122,400.00</u>	-
合 计	<u>1,581,406.14</u>	<u>1,043,594.00</u>

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.28 营业外支出

项目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
1. 非流动资产处置损失合计	876.16	31,220.05
其中：固定资产处置损失	876.16	31,220.05
无形资产处置损失	-	-
2. 捐赠支出	200,000.00	500,000.00
3. 其他	<u>3,000.00</u>	<u>6,621.60</u>
合 计	<u>203,876.16</u>	<u>537,841.65</u>

8.29 所得税费用

所得税费用(收益)包括当期所得税费用和递延所得税费用。

8.29.1 所得税费用（收益）的组成

项目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
当期所得税费用	17,658,780.12	39,049,593.84
递延所得税资产影响	4,852,823.08	-
递延所得税负债影响	<u>(31,804.65)</u>	<u>(84,188.39)</u>
所得税费用合计	<u>22,479,798.55</u>	<u>38,965,405.45</u>

8.29.2 所得税费用(收益)与会计利润的调节

项目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
税前利润	136,624,976.46	235,619,224.24
实际所得税率 15%计算的所得税费用	20,493,746.47	35,342,883.64
（母、子公司）所得税率差别对当期所得税费用的影响（注 1）	<u>(3,874,654.18)</u>	-
不用纳税收益对当期所得税费用影响	<u>(7,828,281.39)</u>	<u>(25,342,325.62)</u>
不得抵扣支出对当期所得税费用影响	8,867,969.22	28,074,339.35
以前年度所得税清算调整	-	974,696.47
递延税项的影响	4,821,018.43	<u>(84,188.39)</u>
所得税费用合计	<u>22,479,798.55</u>	<u>38,965,405.45</u>

注 1：子公司上海新金桥广场实业有限公司所得税率为 33% 计算。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.30 非经常性损益

项 目	2007 年 1—6 月发生额	2006 年 1—6 月发生额
非流动资产处置收益	10,000.00	432,510.00
计入当期损益的政府补贴	-	562,773.00
其他营业外收入	1,581,406.14	480,821.00
非流动资产处置损失	876.16	31,220.05
扣除上述各项后的其他营业外支出	(203,000.00)	(506,621.16)
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	14,181,581.96	-
扣除非经常性损益：所得税的影响	(2,335,366.79)	(140,739.35)
少数股权的影响	(2,293,251.58)	(370,372.20)
非经常性损益合计	<u>10,940,493.57</u>	<u>427,150.80</u>

8.31 股本

股份类别	股东类别	变动前		增减变动	变动后	
		股 数	比例%	股 数	股 数	比例%
有限售条件的	1、国家持有股份	370,010,037.00	43.82	-	370,010,037.00	43.82
流通股股份 ^注	2、境内法人持有股份	35,578,938.00	4.21	(35,578,938.00)	0.00	
	有限售条件的流通股合计	<u>405,588,975.00</u>	<u>48.03</u>	<u>(35,578,938.00)</u>	<u>370,010,037.00</u>	<u>43.82</u>
无限售条件的	1、社会个人股 (A 股)	191,364,525.00	22.67	35,578,938.00	226,943,463.00	26.88
流通股份	2、境内上市外资股 (B 股)	247,432,900.00	29.30	-	247,432,900.00	29.30
	无限售条件的流通股份合计	<u>438,797,425.00</u>	<u>51.97</u>	<u>35,578,938.00</u>	<u>474,376,363.00</u>	<u>56.18</u>
股份总数		<u>844,386,400.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>844,386,400.00</u>	<u>100.00</u>

注：本公司 2005 年经中华人民共和国商务部商资批【2005】3351 号文件、上海市国有资产监督管理委员会沪国资委产【2005】836 号文件和上海市外国投资工作委员会沪外资委批【2005】4079 号文件批复，进行股权分置改革。

根据经批准的股权分置改革方案，A 股流通股股东每持有 10 股 A 股流通股股份获得非流通股股东支付的 3.5 股股票的对价，共计 49,613,025.00 股。

在对价支付完成后，公司的全体非流通股股东持有的非流通股股份即获得有限售条件的 A 股市场上市流通权。国有股股东（授权经营单位为金桥集团公司）作为唯一持有本公司股份 5 % 以上的非流通股股东承诺自股改方案实施之日起，36 个月内不通过上海证券交易所上市交易。境内法人股股东承诺自股改方案实施之日起，12 个月内不通过上海证券交易所上市交易。

2006 年 1 月 12 日本公司股权分置改革方案实施完成。根据股权分置改革方案安排，本

公司有限售条件的流通股股东上海国际信托投资有限公司所持本公司 35,578,938 有限售条件的流通股于 2007 年 1 月 12 日上市流通，上市流通后，股权结构变更情况如上表所示。

本年度相关变更手续已办理完毕。

上述股份每股面值人民币 1 元。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.32 资本公积

项 目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
股本溢价	820,241,674.65	820,241,674.65
股权投资准备	76,657,355.24	76,657,355.24
外币资本折算差额	(88,393,867.09)	(88,393,867.09)
合 计	<u>808,505,162.80</u>	<u>808,505,162.80</u>

资本公积本期无变化。

8.33 盈余公积

项 目	2007 年 06 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
法定盈余公积	302,555,116.34	302,555,116.34
任意盈余公积	<u>45,978,517.83</u>	<u>45,978,517.83</u>
合 计	<u>348,533,634.17</u>	<u>348,533,634.17</u>

8.34 未分配利润

项 目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
调整前期初未分配利润	686,193,200.74	633,039,038.84
加：追溯调整期初数	-	-
调整后期初未分配利润	686,193,200.74	633,039,038.84
调整前本期净利润	107,246,986.33	196,781,668.45
追溯调整本期数	-	-
加：调整后本期净利润	107,246,986.33	196,781,668.45
其它转入	-	-
可供分配的利润	793,440,187.07	829,820,707.29
减：提取法定盈余公积	-	36,930,544.47
金	-	-
提取法定公益金	-	-
提取任意盈余公积金	-	26,480,239.97
应付股利	92,882,504.00	80,216,722.11
转作股本	-	-
其它	-	-
期末未分配利润	<u>700,557,683.07</u>	<u>686,193,200.74</u>

8.35 每股收益

8.35.1 归属于公司普通股股东的全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率、每股收益和和稀释每股收益及每股现金股利：

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

项 目	2007 年 1—6 月	2006 年 1—6 月
全面摊薄归属于公司普通股股东的净资产收益率	3.97%	6.91%
加权平均归属于公司普通股股东的净资产收益率	3.91%	6.97%
全面摊薄扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净资产收益率	3.56%	6.89%
加权平均扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净资产收益率	3.51%	6.95%
基本每股收益（元/股）	0.1270	0.2199
扣除非经常性损益基本每股收益（元/股）	0.1141	0.2194
每股现金股利	0.11	0.095

8.35.2 归属于母公司的全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益和和稀释每股收益：

项 目	2007 年 1—6 月	2006 年 1—6 月
全面摊薄归属于公司普通股股东的净资产收益率	4.25%	6.91%
加权平均归属于公司普通股股东的净资产收益率	4.20%	6.97%
全面摊薄扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净资产收益率	3.98%	6.92%
加权平均扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净资产收益率	3.93%	6.98%
基本每股收益（元/股）	0.1365	0.2199
扣除非经常性损益基本每股收益（元/股）	0.1277	0.2201
每股现金股利		

全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率计算公式列示如下：

全面摊薄净资产收益率 = 归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的期末净资产

加权平均净资产收益率 = 归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的加权平均净资产

归属于公司普通股股东的加权平均净资产 = 归属于公司普通股股东的期初净资产 + 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 2 + 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 × 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数 - 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 × 减少净资产下一月份起至报告期期末

的月份数÷报告期月份数±为因其他交易或事项引起的净资产增减变动×发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数÷报告期月份数。

基本每股收益计算公式列示如下：

基本每股收益=归属于公司普通股的净利润÷发行在外普通股的加权平均数

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行月份数÷报告期月份数-当期回购普通股股数×已回购月份数÷报告期月份数-报告期缩股数

8.35.3 报告期公司未发行潜在普通股的情况而毋须计算稀释的每股收益。

8.35.4 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司无发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况。

8.36 非货币性资产交换

报告期公司未发生非货币性资产交换事项。

8.37 股份支付

报告期公司未实施以股份为支付基础的股权激励方案。

8.38 债务重组

报告期公司未发生债务重组事项。

8.39 借款费用

报告期公司列入当期损益的借款费用为 34,715,367.79 元，子公司金桥联发公司将其符合借款费用资本化条件的一般借款利息支出 1,792,017.81 元资本化，资本化率为 31.05%。

8.40 外币折算

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
计入当期损益的汇兑损益	<u>148,074.36</u>	<u>-15,027.92</u>

8.41 租赁

报告期公司未发生融资租赁和经营租赁业务。

8.42 终止经营的披露格式如下：

截止 2007 年 06 月 30 日公司无终止经营的业务和资产。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.43 分部报告

(1) 业务分部:

	房地产销售		房地产租赁		酒店公寓服务	
	<u>2007 (注)</u>	<u>2006 (注)</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
一、营业收入	122,721,131.74	358,967,257.08	323,463,561.22	256,407,909.72	10,995,098.84	-
其中：对外交易收入	122,721,131.74	358,967,257.08	322,676,061.22	256,407,909.72	10,995,098.84	-
分部间交易收入	-	-	787,500.00	-	-	-
二、营业成本	120,063,890.63	148,536,761.63	117,168,328.57	137,864,351.95	5,380,779.06	-
其中：对外交易成本	120,063,890.63	148,536,761.63	116,380,828.57	137,864,351.95	5,380,779.06	-
分部间交易成本	-	-	787,500.00	-	-	-
三、营业费用	179,144.25	594,268.54	2,916,849.30	3,475,796.47	441,997.80	-
四、营业利润（亏损）	(4,408,036.34)	152,580,750.34	118,478,105.28	251,450,777.70	(629,891.46)	-
五、资产总额	810,736,810.49	823,458,734.98	4,717,406,787.55	4,720,444,278.72	316,973,549.37	322,743,666.28
六、负债总额	54,024,867.85	216,974,631.85	227,691,036.83	272,383,889.96	25,184,050.12	20,550,130.49
七、补充信息						
1、折旧和摊销	586,030.40	1,181,591.85	571,897.20	1,096,694.13	13,533,704.01	5,851,707.17
2、资本性支出	64,255,257.12	218,447,638.19	62,705,623.14	202,752,111.62	184,684,215.91	697,064,675.38
3、折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

	其他		不可划分资产负债		合并抵消		合并	
	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
一、营业收入	15,318,888.63	2,096,925.80	-	-	14,664,100.00	-	457,834,580.43	617,472,092.60
其中：对外交易收入	1,442,288.63	2,096,925.80	-	-	-	-	457,834,580.43	617,472,092.60
分部间交易收入	13,876,600.00	-	-	-	14,664,100.00	-	-	-
二、营业成本	14,174,181.71	746,155.99	-	-	14,664,100.00	-	242,123,079.97	287,147,269.57
其中：对外交易成本	297,581.71	746,155.99	-	-	-	-	242,123,079.97	287,147,269.57
分部间交易成本	13,876,600.00	-	-	-	14,664,100.00	-	-	-
三、营业费用	-	-	-	-	-	-	3,537,991.35	4,070,065.01
四、营业利润（亏损）	9,801,250.85	772,901.44			(13,383,548.14)	169,185,205.24	136,624,976.47	235,619,224.24
五、资产总额	173,329,104.65	121,508,911.24	407,242,938.36	692,168,660.19	1,441,414,190.09	1,731,905,832.52	4,984,275,000.33	4,948,418,418.89
六、负债总额	-	-	2,162,837,567.01	2,222,343,056.28	477,664,592.92	754,772,687.21	1,992,072,928.89	1,977,479,021.37
七、补充信息								
1、折旧和摊销	1,452.49	5,935.58	-	-	-	-	14,693,084.10	8,135,928.73
2、资本性支出	159,258.45	1,097,344.60	-	-	-	-	311,804,354.62	1,119,361,769.79
3、折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-

注：2007 时期为 1—6 月，期末时点为 2007 年 6 月 30 日；
2006 时期为 1—6 月，期末时点为 2006 年 12 月 31 日。

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

(2) 地区分部

<u>营业收入</u>	<u>2007 年 1—6 月</u>	<u>2006 年 1—6 月</u>
上海	457,834,580.43	<u>617,472,092.60</u>
合计	<u>457,834,580.43</u>	<u>617,472,092.60</u>

8.44 现金流量中重要的其他收支项目

8.44.1 收到的金额较大的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2007 年 1—6 月</u>	<u>2006 年 1—6 月</u>
与金桥集团公司往来款	48,000,000.00	30,000,000.00
购房定金及租赁保证金	10,293,697.83	14,569,481.15
暂收应付款	1,165,299.35	2,574,045.50
代收售后公房收入	866,657.00	756,570.00
与平和学校往来款	300,000.00	3,000,000.00

8.44.2 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2007 年 1—6 月</u>	<u>2006 年 1—6 月</u>
支付公司管理费用	5,405,063.61	6,829,095.59
支付中介营销费用	4,471,716.35	4,071,692.64
代垫的水电费用	1,316,906.64	-
支付的审计费用	900,000.00	-
归还的保证金及押金	381,195.50	7,758,925.02
捐赠支出	200,000.00	500,000.00

8.44.3 收到的金额较大的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2007 年 1—6 月</u>	<u>2006 年 1—6 月</u>
利息收入	569,684.12	1,029,346.71

8.44.4 收到的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2007 年 1—6 月</u>	<u>2006 年 1—6 月</u>
补贴收入	-	562,773.00

8.44.5 支付的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2007 年 1—6 月</u>	<u>2006 年 1—6 月</u>
短期融资券手续费	-	1,628,000.00

8. 财务报表主要项目的注释 (续)

8.44.6 现金流量表补充资料中将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额:

项 目	2007 年 1—6 月	2006 年 1—6 月
净利润	107,246,986.33	185,655,294.40
加:少数股东本期权益	6,898,191.59	10,998,524.39
加: 资产减值准备	(14,181,581.96)	83,284.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,858,766.71	1,055,060.29
无形资产摊销	1,542,065.80	-
长期待摊费用摊销	4,628,552.46	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	876.16	25,920.05
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	-	5,300.00
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“—”号填列)	34,272,979.35	30,944,861.92
投资损失 (收益以“—”号填列)	(8,043,925.35)	(562,944.45)
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	4,852,823.08	(84,188.38)
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	(31,804.65)	-
存货的减少 (增加以“—”号填列)	(106,697,811.63)	30,063,094.34
投资性房地产减少 (减: 增加)	89,821,844.72	96,251,968.36
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	(62,724,443.11)	9,993,508.51
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	(56,721,792.17)	(198,238,620.57)
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,721,727.33</u>	<u>166,191,063.22</u>

九、或有事项

9.1 截至二 00 七年六月三十日止本公司无重大未决诉讼事项。

9.2 截至二 00 七年六月三十日止本公司为关联方及其他单位提供担保情况:

9.2.1 截至二 00 七年六月三十日止, 纳入合并报表的子公司金桥房产公司为商品房购买者的人民币贷款合计 53,242,300 元提供担保, 担保期限自贷款发放之日起至办理房地产权证止。

十、承诺事项

截至 2007 年 06 月 30 日, 公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日 (2007 年 8 月 28 日), 公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、关联方及其交易

12.1 本集团最终控制人系上海市国有资产监督管理委员会和上海浦东新区国有资产监督管理委员会。详见附注“一、3.1”。本集团的情况列示如下：

企业名称	与本公司 关系	注册地址	主营业务	经济性质 或类型	法定 代表人
金桥集团公司	国家股授 权经营 ^注	上海新金桥路 28 号	房地产开发经营	国有独资有限 责任公司	俞标

注：根据浦国资委（1997）2 号文授权上海金桥（集团）有限公司经营上海金桥出口加工区开发股份有限公司的国家股权。

12.2 本企业的子公司有关信息(金额单位：万元)

控股子公司全称	注册资 本(万元)	经营范围	投资额	占股 比例	表决权比例
金桥房产公司	3,000	房地产开发、经营	2,580.00	86.00%	94.46%
金桥广场公司	5,000	公寓式酒店管理，商务服务，票 务代理，自有场地出租等	3,717.00	74.34%	89.84%
金桥联发公司	54,000	开发区内市政基础设施建设和房 地产经营	32,616.00	60.40%	60.40%
金桥南区建设发 展公司	30,000	金桥出口加工区南区的成片土地 开发和房产开发等	28,500.00	95.00%	98.02%

12.3 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (金额单位：万元)

企业名称	期初数	本期增/(减)数	期末数
金桥集团公司	88,420.072	-	88,420.072
金桥房产公司	3,000.00	-	3,000.00
金桥联发公司	54,000.00	-	54,000.00
金桥广场公司	5,000.00	-	5,000.00
金桥南区建设发展公司	30,000.00	-	30,000.00

12.4 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(金额单位：万元)

企业名称	期初数		本期增/(减)数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%
金桥集团公司	37,001.00	43.82	-	-	37,001.00	43.82
金桥房产公司	2,580.00	86.00	-	-	2,580.00	86.00
金桥联发公司	32,616.00	60.40	-	-	32,616.00	60.40
金桥广场公司	3,717.00	74.34	-	-	3,717.00	74.34
金桥南区建设发展公司	28,500.00	95.00	-	-	28,500.00	95.00

12 关联方关系及其交易（续）

12.5 不存在控制关系但有关联交易的关联方

企业名称	与本公司关系	注册地址
上海欣城物业有限公司	受同一母公司控制	上海金桥路 1208 号
上海新金桥商业经营管理有限公司	受同一母公司控制	上海金杨路 611 号
上海金加园物业管理有限公司	受同一母公司控制	上海新金桥路 230 号 6 栋
上海新金桥国际物流公司	受同一母公司控制	上海金藏路 257 号
上海金光真空技术有限公司	受同一母公司控制	上海浦东新区金桥出口加工区 17 地块
平和学校	受同一母公司控制	上海黄杨路 261 号
上海金开市政公司	受同一母公司控制	上海浦东杨高中路 31 弄 55 号
上海金桥出口加工区南区开发建设有限公司	受同一母公司控制	上海浦东新区华东路 5001 号

12.6 关联交易事项

企业名称	交易类型	本期数	上期数	交易条件
上海金桥集团有限公司	接受借款担保	95,000,000.00	548,700,000.00	无
	支付资金占用费	7,308,600.00	-	参照借款利率
上海金加园物业管理有限公司	接受劳务	866,985.42	123,468.87	与非关联方相同
上海欣城物业有限公司	接受劳务	188,542.00	-	与非关联方相同
上海新金桥商业经营管理有限公司	接受劳务	242,685.86	121,962.00	与非关联方相同
上海新金桥国际物流公司	出租房地产	5,983,150.28	6,044,329.18	与非关联方相同
上海金开市政公司	建筑工程	3,503,541.57	-	与非关联方相同
上海金光真空技术公司	出租房地产	228,230.85	228,230.85	与非关联方相同
平和学校	出租房地产	13,000,000.00	-	与非关联方相同

12.7 关联方应收应付款项余额

关联方名称	款项余额性质	期末数	期初数
平和学校	应付往来款	-	122,400.00
	应收租金款	9,000,000.00	3,000,000.00
金桥集团公司	应付往来款	313,613,984.54	258,305,384.54
上海金光真空技术有限公司	应付往来款	87,857.19	87,857.19

上述关联方期末应收款项无需计提坏账准备金额。

十三、 其他重要事项

13.1 2007 年1 月9 日公司就股权分置改革方案中有限售条件的流通股上市流通在《上海证券报》和香港《文汇报》上刊登《公司有限售条件的流通股上市公告》，本次有限售条件的流通股上市数量为35,578,938 股；本次有限售条件的流通股上市流通日为2007 年 01 月12 日。

十三、 其他重要事项（续）

13.2 本公司董事会第五届第十六次会议决议审议通过《关于转让所持通用硅材料及硅晶体公司股权的议案》，为减少对通用硅项目的投资及债权损失，同意以总价 780 万元向美国通用硅公司转让本公司所持上海通用硅材料有限公司、上海通用硅晶体材料有限公司全部股权，以及本公司对该两公司的截至 2004 年底前发生的全部债权。截止本财务报表批准日，上述股权转让事项业已完成。

13.3 本公司五届十九次董事会决议一致同意公司参加东方证券增资扩股。本公司现持有东方证券股份 7,978.54 万股，持股比例为 3.72%。根据东方证券股东大会审议通过的《关于增资扩股的议案》，本次增资按 10 配 5 的比例，每股 1.36 元的价格在老股东之间配售。本公司出资人民币 5,425 万元认购 3,989.27 万股东方证券股份。截止本财务报表批准日，本次增资扩股事项业已完成。

13.4 经上海建欣房地产估价有限公司“建欣房估字 2007030080 号房地产抵押评估报告”认定，本公司附属之子公司上海新金桥广场实业有限公司以其所有位于上海市黄浦区北京西路 1—39 号(单号)，总建筑面积 41,153.92 平方米物业，评估价值 101,448.04 万元之“新金桥广场”房地产房屋所有权及其相应之土地使用权为抵押，向中国建设银行股份有限公司上海金桥支行贷款人民币 300,000,000.00 元，贷款期限分别为 2007 年 3 月 30 日~2010 年 3 月 29 日，及 2007 年 4 月 5 日~2010 年 4 月 4 日，贷款金额分别为 150,000,000.00 元。

13.5 2007 年 3 月 22 日，公司董事会就国泰君安证券股份有限公司（以下简称国泰君安）的股东增资意向征询函作出决议：同意公司按每 10 股认购 2 股的比例，认购 152.08 万股国泰君安股份，以及 152.08 万股投资管理公司股份。按两公司每股增资价格之和为 3 元人民币的价格，公司拟合计出资人民币 456.25 万元。本次增资扩股事项尚需中国证监会核准，截止目前上述事项尚在进行中。

十四、 对比数据

公司 2006 年度财务报表（包括中期财务报表）系按现行企业会计准则和企业会计制度及其补充规定编制，按《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，对公司涉及《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》（以下简称 38 号准则）第五条至第十九条的经济事项进行了追溯调整，并按《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》的规定，列报本中期对比数据和期初数据。