

**上海张江高科技园区开发股份有限公司**

**2005 年半年度报告**

## 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	9
七、财务会计报告(未经审计) .....	11
八、备查文件目录 .....	54

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、董事长陈剑波先生因公出差在外，委托副董事长毛辰先生主持会议并表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长陈剑波先生、财务总监章曦先生、会计机构负责人卢纓女士声明：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：上海张江高科技园区开发股份有限公司  
公司法定英文名称：SHANGHAI ZHANGJIANG HI-TECH PARK DEVELOPMENT CO., LTD  
公司英文名称缩写：ZJHTC
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：张江高科  
股票代码：600895
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区龙东大道 200 号  
公司办公地址：上海市浦东新区松涛路 560 号张江大厦 A 座 9-10 楼  
邮政编码：201203  
公司国际互联网网址：www.600895.com  
公司电子信箱：zjhtc@public2.sta.net.cn
- 4、公司法定代表人：陈剑波
- 5、公司董事会秘书：周丽辉  
电话：50800018  
传真：50803199  
E-mail：zjhtc@public2.sta.net.cn  
联系地址：上海市浦东新区松涛路 560 号张江大厦 A 座 10 楼  
公司证券事务代表：须磊  
电话：38959000  
传真：50803199  
E-mail：zjhtc@public2.sta.net.cn  
联系地址：上海市浦东新区松涛路 560 号张江大厦 A 座 10 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：公司办公地

## (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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
流动资产	2,164,050,064.24	2,005,303,250.12	7.92
流动负债	786,586,725.92	591,108,320.89	33.07
总资产	3,319,705,391.89	3,161,639,289.94	5.00
股东权益(不含少数股东权益)	2,518,919,526.12	2,554,910,319.00	-1.41
每股净资产	2.07	2.10	-1.41
调整后的每股净资产	2.04	2.06	-1.07
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
净利润	43,724,993.43	25,025,949.37	74.72
扣除非经常性损益后的净利润	34,788,236.90	8,214,542.96	323.50
每股收益	0.036	0.0206	74.72
净资产收益率(%)	1.74	1.04	增加 0.7 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	64,222,501.31	15,201,850.56	322.47

## 2 扣除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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	8,831,336.02
短期投资收益	1,528,701.36
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-52,325.68
以前年度已经计提各项减值准备的转回	211,979.48
所得税影响数	-1,577,953.67
少数股东影响额	-4,980.98
合计	8,936,756.53

## 3 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	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.97	2.94	0.06	0.06
营业利润	1.83	1.81	0.04	0.04
净利润	1.74	1.71	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	1.38	1.36	0.03	0.03

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

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、报告期末股东总数为 118,890 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末 持股数量	比例 (%)	股份 类别	质押或 冻结 情况	股东性质
上海张江(集团)有限公司	0	784,198,194	64.51	未流通	无	国有股东
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	+4268870	13,001,170	1.07	已流通	未知	社会公众股东
博时裕富证券投资基金	+9033	2,482,117	0.20	已流通	未知	社会公众股东
国泰金马稳健回报证券投资基金	-	1,500,000	0.12	已流通	未知	社会公众股东
上海市拥军优属基金会	0	1,470,000	0.12	已流通	未知	社会公众股东
上海申恒投资发展有限公司	-	1,179,803	0.10	已流通	未知	社会公众股东
华安上证 180 指数增强型证券投资基金	+365355	1,146,107	0.09	已流通	未知	社会公众股东
刘洁	-	1,063,099	0.09	已流通	未知	社会公众股东
龚平	-	583,910	0.05	已流通	未知	社会公众股东
天同 180 指数证券投资基金	-	556,437	0.05	已流通	未知	社会公众股东

上海张江(集团)有限公司与其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	13,001,170	A 股
博时裕富证券投资基金	2,482,117	A 股
国泰金马稳健回报证券投资基金	1,500,000	A 股
上海市拥军优属基金会	1,470,000	A 股
上海申恒投资发展有限公司	1,179,803	A 股
华安上证 180 指数增强型证券投资基金	1,146,107	A 股
刘洁	1,063,099	A 股
龚平	583,910	A 股
天同 180 指数证券投资基金	556,437	A 股
宝康灵活配置证券投资基金	539,500	A 股

公司未知前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况。

公司未知前十名流通股股东之间,以及前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

于 2005 年 5 月 10 日召开的公司 2004 年度股东大会选举产生了公司第三届董事会、监事会。陈剑波、毛辰、陆怡皓、王宗光、万曾炜当选为第三届董事会董事，其中王宗光、万曾炜为独立董事；陆方舟、张乐平当选为第三届监事会监事，经公司职工民主选举，胡平担任职工监事。

于 2005 年 5 月 10 日召开的公司三届一次董事会会议，续聘陆怡皓为公司总经理、续聘顾学励为副总经理、续聘章曦为副总经理兼财务总监、续聘周丽辉为董事会秘书。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，公司各项经营活动按照预定的目标积极、稳妥地开展。

在房地产开发方面，公司自有的各类物业继续保持了良好的出租率。公司 2004 年末竣工投入租售的张江大厦、四标二期、S O H O 三期本期租售情况良好，成为本期公司利润增长的主要原因。

在对外投资方面，公司秉承“进退有序、张弛有度”的原则，对部分投资项目实施了股权转让，同时积极寻求好的投资机会，以进一步优化投资结构，获取长期、稳定的收益。

2005 年上半年，公司实现净利润 4372.50 万元，同比有较大增长。

#### 主要财务指标分析

项 目	报告期	上年同期	增减变动比例
主营业务收入	231,256,742.93	85,588,379.86	170.20%
主营业务利润	74,890,763.03	40,373,674.15	85.49%
净利润	43,724,993.43	25,025,949.37	74.72%
扣除非经常性损益后净利润	34,788,236.90	8,214,542.96	323.50%
经营性现金净流量	64,222,501.31	15,201,850.56	322.47%

1、主营业务收入较上年同期增长 170.20%，主要原因为：1) 本期公司商品贸易规模扩大相应的商贸收入增加；2) 本期公司房产销售收入较上年同期有所增加。

2、主营业务利润较上年同期增长 85.49%，主要原因为公司本期房地产租售业务实现利润较上年同期有所增加。

3、净利润较上年同期增长 74.72%，主要原因为公司房地产租售业务实现的主营业务利润较上年同期有所上升，另由于公司本期投资收益的减少导致公司净利润的同期增幅小于主营业务利润的同期增幅。

4、扣除非经常性损益后净利润较上年同期增长 323.50%，主要原因为：1) 本期公司净利润的增长；2) 公司上年同期股权转让及长期投资减值准备转回产生的非经常性收益较大。

5、经营性现金净流量较上年同期增长 322.47%，主要原因为公司房地产租售业务现金净流入的增加较上年同期增加所致。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围：公司受让地块内的土地开发与土地使用权经营，商业化高科技项目投资与经营，市政基础设施建设，物业投资和经营管理。

##### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10% 以上(含 10%) 的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务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	114,785,251.32	43,817,863.72	56.29	106.69	167.54	减少 8.96 个百分点
服务业	9,809,442.67	1,612,176.98	78.57	162.91	25.90	增加 20.11 个百分点
商业	105,050,375.60	103,400,436.82	1.57	453.58	481.01	减少 4.58 个百分点
分产品						
房地产销售	59,061,356.20	26,036,017.45	50.67	311.35	457.85	减少 11.58 个百分点
房产租赁	55,723,895.12	17,781,846.27	62.84	35.32	51.84	减少 3.47 个百分点

## (3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
境内	230,776,261.81	171.27
境外	480,481.12	-6.88

## (4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

分行业	主营业务收入		主营业务收入		行业比重 增减%
	2005 年 1-6 月	行业比重%	2004 年	行业比重%	
房地产	114,785,251.32	49.63	498,639,165.89	88.71	-39.08
工业	1,611,673.34	0.70	11,482,308.28	2.04	-1.34
服务业	9,809,442.67	4.24	11,819,528.73	2.10	2.14
商业	105,050,375.60	45.43	40,191,012.62	7.15	38.28
合计	231,256,742.93	100.00	562,132,015.52	100.00	

公司本期房地产业占公司主营业务收入比重较上年有较大下降，主要系因为公司 2004 年有 2.96 亿元的土地转让收入，而本期公司房地产业收入全系房产物业租售收入，故相较上年房地产业收入占主营业务收入的比重下降。

公司商业收入占公司主营业务收入比重较上年有较大上升，主要系因为公司在 2005 年加大了商品贸易的规模，导致商业收入有大幅上升所致。

## (5) 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

分行业	2005 年 1-6 月	2004 年	
	毛利%	毛利%	毛利变动
房地产	56.29	29.08	27.21
工业	36.74	-11.84	48.58
服务业	78.57	76.44	2.13
商业	1.57	4.47	-2.90
平均	32.38	27.48	4.90

1、房地产业毛利率从 2004 年的 29.08% 上升至本期的 56.29%，主要原因系本期公司房地产业务全部系物业租售，而 2004 年度土地转让收入较大，占主营业务收入比重达 53%，而土地转让毛利率相对物业租售毛利较低，故导致本期公司整体房地产毛利较 2004 年度整体房地产毛利上升。



2、工业毛利从 2004 年的-11.84%上升至本期的 36.74%，主要原因系 2004 年纳入合并的工业类子公司主营业务亏损减少，主营毛利相对上升所致。

(6)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年	
	金额	占利润总额比例%	金额	占利润总额比例%
主营业务利润	74,890,763.03	155.97	154,499,575.44	75.37
其他业务利润	14,589.55	0.03	12,777.50	0.01
期间费用	28,788,793.78	-59.96	55,630,259.27	-27.14
投资收益	1,951,456.28	4.06	99,580,446.78	48.58
补贴收入	-	-	5,830,950.00	2.84
营业外收支净额	-52,325.68	-0.10	700,026.30	0.34
利润总额	48,015,689.40	100.00	204,993,516.75	100.00

1、本期主营业务利润占利润总额比例较上年大幅上升的主要原因：

本期主营业务利润实现的进度与上年基本持平，由于本期投资收益较上年度的下降，导致主营业务利润占利润总额比例上升。

2、本期期间费用占利润总额比例较上年下降的原因：

本期期间费用实际开支均衡，较前期基本持平。但由于行业特性，利润总额的实现在年度内存在不均衡性，故本期期间费用占利润总额比例较上年有所上升。

3、本期投资收益占利润总额比例较上年下降的原因：

上年度公司投资收益主要由中芯国际股票出售及其他股权转让构成，本期内公司投资收益主要源自公司权益性投资的股权转让，由于公司所投资产业及投资目的方式的不同，使投资收益在年度内分布不均衡，故本期投资收益占利润总额比例较上年有所下降。

(7)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海宏浩企业发展有限公司	投资	项目投资咨询、经济信息咨询、企业管理策划，商务及会务服务、承接本市外商投资项目的咨询代理业务。	2,000.00	2,625	20
上海机械电脑有限公司	计算机软硬件开发销售	计算机软硬件系统的开发、生产相关的电器产品，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。	4,099.05	2,287	-314.97
运鸿有限公司*1	海外投资	国际贸易、高科技产业项目的孵化及相关业务	830.00	81,084.97	-1,029.21
上海张江投资创业服务有限公司	招商咨询服务	高新技术产业投资，投资管理，招商咨询服务，国内外市场经济及技术信息咨询，组织产品展示服务，高新技术项目及设备引进的咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）	1,000.00	1,879	86
上海张江管理中心发展有限公司	房产管理服务	房地产开发、经营、销售，物业管理，房地产信息咨询，建筑材料的销售（涉及许可经营的凭许可证经营）。	2,980.00	3,257	-80.32
奉化市三高建设发展有限公	公路建设	公路建设；房地产开发与经营；市政工程建设，园林绿化；公路标志制作；建筑材	1,000.00	1,002	

司*2		料、金属材料批发、零售；小区物业管理服务。			
上海腾辉物流设备有限公司*2	物流设备制造	生产压力容器及其零部件，销售公司自产产品并提供相关技术咨询和提供售后服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。	6,000.00	3,006	
上海张江创业源开发有限公司*2	房地产开发	高新技术的研发，创业投资，投资管理，投资咨询，房地产开发与经营，物业管理（涉及许可经营的凭许可证经营）。	3,655.00	3,655	

\*1：注册资本为 100 万美元。

\*2：公司尚处开办期。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

针对个别投资项目回报不高的情况，自 2004 年起，公司就着力进行了投资项目的梳理及整合工作，对投资战略作了局部的调整，转让了部分投资企业的股权。报告期内，公司继续秉承“有进有退”的成熟理念，相继转让了金海岸、睿星基因等企业的全部或部分股权，并积极寻找新的投资机会，争取获得长期、稳定的回报。

### （三）公司投资情况

- 1、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、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内,公司按照《公司法》、《公司章程》等的规定,以及公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规范性文件的要求,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

于 2005 年 5 月 10 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过了公司 2004 年度利润分配方案,决定以 2004 年度末总股本 121566.9 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元(含税)。本次利润分配方案实施的股权登记日为 2005 年 7 月 1 日,除息日为 2005 年 7 月 4 日,现金红利发放日为 2005 年 7 月 8 日。

### (三) 公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本

### (四) 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 出售资产情况

1)、2005 年 4 月 7 日,本公司向上海三林房地产开发经营有限公司转让上海金海岸企业发展股份有限公司,该资产的帐面价值为 7,410,629.00 元人民币,评估价值为 10,179,322.30 元人民币,年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-156,619.13 元人民币,占利润总额的 7.76%,实际出售金额为 10,803,600.00 元人民币,产生损益 3,392,971.00 元人民币。

2)、2005 年 5 月 10 日,本公司向日本株式会社 GNI 转让上海睿星基因技术有限公司 17.74% 股权,该资产的帐面价值为 6,561,634.98 元人民币,评估价值为 6,642,863.29 元人民币,年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-335,605.67 元人民币,占利润总额的 12.44%,实际出售金额为 12,000,000.00 元人民币,产生损益 5,438,365.02 元人民币。

### (六) 本报告期公司无重大关联交易事项。

### (七) 重大合同及其履行情况

- 1、本报告期公司无托管事项。
- 2、本报告期公司无承包事项。
- 3、本报告期公司无重大租赁事项。
- 4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海津村制药有限公司	2003-03-13	100.00	连带责任担保	2003-03-13 ~ 2006-02-17	否	否
上海津村制药有限公司	2003-07-21	75.00	连带责任担保	2003-07-21 ~ 2006-02-17	否	否
上海津村制药有限公司	2003-08-18	55.00	连带责任担保	2003-08-18 ~ 2006-02-17	否	否
上海陆家嘴(集团)有限公司	2000-04-05	39,000	连带责任担保	2000-04-05 ~ 2005-04-04	是	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			230			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			230			
担保总额占公司净资产的比例 %			0.09			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额					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					0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0	
违规担保总额					0	

5、本报告期公司无委托理财事项。

6、本报告期公司无其他重大合同。

(八) 报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 报告期内公司、公司董事会及董事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) 报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
二届二十次董事会会议决议公告	上海证券报 34 版	2005-04-02	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	上海证券报 35 版	2005-05-11	www.sse.com.cn
三届一次董事会会议决议公告	上海证券报 35 版	2005-05-11	www.sse.com.cn
2004 年度利润分配方案实施公告	中国证券报 C02 版	2005-06-28	www.sse.com.cn

## 七、财务报告

(未经审计)

## (一)会计报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 上海张江高科技园区开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			407,836,093.28	366,035,318.21	378,408,520.90	291,187,108.36
短期投资			1,156,566.59	22,166,118.68	0.00	20,000,000.00
应收票据			1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00
应收股利			2,313,557.00	666,700.00	2,313,557.00	666,700.00
应收利息			0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款			82,163,906.29	85,062,332.86	81,582,855.71	82,644,821.17
其他应收款			45,001,071.63	67,148,928.27	322,261,788.72	344,198,783.25
预付账款			32,908,871.66	35,714,225.18	32,019,283.60	34,720,724.64
应收补贴款			0.00	0.00	0.00	0.00
存货			1,431,143,166.56	1,428,014,847.82	1,433,733,186.36	1,431,661,877.79
待摊费用			226,831.23	494,779.10	159,775.73	489,735.05
一年内到期的长期债权投资			0.00	0.00	0.00	0.00
信托收益权			160,000,000.00		160,000,000.00	
其他流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计			2,164,050,064.24	2,005,303,250.12	2,411,778,968.02	2,205,569,750.26
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			1,119,520,197.37	1,135,630,216.12	514,297,781.76	542,890,198.65
长期债权投资			0.00	418,475.00	0.00	418,475.00
长期投资合计			1,119,520,197.37	1,136,048,691.12	514,297,781.76	543,308,673.65
其中：合并价差			40,601,643.69	41,767,097.23	0.00	0.00
其中：股权投资差额			40,601,643.69	41,767,097.23	0.00	0.00
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			40,504,243.31	23,153,487.37	25,646,496.10	8,458,477.16
减：累计折旧			9,626,612.68	8,474,442.10	6,258,645.93	5,423,233.20
固定资产净值			30,877,630.63	14,679,045.27	19,387,850.17	3,035,243.96
减：固定资产减值准备			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额			30,877,630.63	14,679,045.27	19,387,850.17	3,035,243.96
工程物资			0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程			0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理			0.00	0.00	0.00	0.00

固定资产合计		30,877,630.63	14,679,045.27	19,387,850.17	3,035,243.96
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产		5,194,624.25	5,359,573.83	106,838.90	0.00
长期待摊费用		62,875.40	248,729.60	0.00	0.00
其他长期资产		0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计		5,257,499.65	5,608,303.43	106,838.90	0.00
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项		0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计		3,319,705,391.89	3,161,639,289.94	2,945,571,438.85	2,751,913,667.87
<b>流动负债：</b>					
短期借款		230,000,000.00	80,000,000.00	230,000,000.00	80,000,000.00
应付票据		2,325,680.15	6,540,521.16	2,325,680.15	6,540,521.16
应付账款		8,197,785.69	7,823,473.15	6,102,010.05	4,399,896.54
预收账款		25,039,603.20	20,232,294.46	20,012,587.90	18,413,125.19
应付工资		0.00	300,000.00	0.00	0.00
应付福利费		702,211.24	1,722,512.13	567,621.74	1,643,668.61
应付股利		79,018,485.00	0.00	79,018,485.00	0.00
应交税金		8,523,186.71	28,455,896.86	3,205,708.69	22,536,100.33
其他应交款		62,055.18	194,411.92	60,504.25	185,240.43
其他应付款		56,071,041.28	28,486,522.47	78,033,381.13	52,998,497.81
预提费用		2,866,777.47	2,509,688.74	312,750.00	106,200.00
预计负债		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债		373,779,900.00	414,843,000.00	0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计		786,586,725.92	591,108,320.89	419,638,728.91	186,823,250.07
<b>长期负债：</b>					
长期借款		0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款		2,360,000.08	5,818,101.44	2,360,000.08	5,818,101.44
专项应付款		3,514,795.40	404,795.40	0.00	0.00
其他长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计		5,874,795.48	6,222,896.84	2,360,000.08	5,818,101.44
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项		0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计		792,461,521.40	597,331,217.73	421,998,728.99	192,641,351.51
少数股东权益		8,324,344.37	9,397,753.21	0.00	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>					
实收资本（或股本）		1,215,669,000.00	1,215,669,000.00	1,215,669,000.00	1,215,669,000.00
减：已归还投资		0.00	0.00	0.00	0.00
实收资本（或股本）净额		1,215,669,000.00	1,215,669,000.00	1,215,669,000.00	1,215,669,000.00
资本公积		767,370,600.85	767,370,600.85	767,370,600.85	767,370,600.85

盈余公积			217,919,488.38	217,919,488.38	217,608,611.88	217,608,611.88
其中：法定公益金			108,959,744.19	108,959,744.19	108,804,305.94	108,804,305.94
未分配利润			318,491,092.82	353,784,584.39	322,924,497.13	358,624,103.63
拟分配现金股利						
外币报表折算差额			413,231.40	243,708.36	0.00	0.00
减：未确认投资损失			943,887.33	77,062.98	0.00	0.00
所有者权益(或股东权益)合计			2,518,919,526.12	2,554,910,319.00	2,523,572,709.86	2,559,272,316.36
负债和所有者权益(或股东权益)总计			3,319,705,391.89	3,161,639,289.94	2,945,571,438.85	2,751,913,667.87

公司法定代表人:陈剑波 主管会计工作负责人:章曦 会计机构负责人:卢纓

## 利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海张江高科技园区开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			231,256,742.93	85,588,379.86	224,843,626.92	55,535,905.55
减：主营业务成本			149,818,319.44	41,998,705.64	147,541,584.27	16,377,993.72
主营业务税金及附加			6,547,660.46	3,216,000.07	6,289,145.70	2,915,635.05
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			74,890,763.03	40,373,674.15	71,012,896.95	36,242,276.78
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			14,589.55	300.00	970.35	1,940.70
减：营业费用			7,757,810.97	8,580,019.15	3,272,548.85	3,311,715.43
管理费用			12,787,870.94	13,146,930.17	8,517,738.46	7,862,566.72
财务费用			8,243,111.87	4,664,445.57	1,034,970.17	-1,800,182.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			46,116,558.80	13,982,579.26	58,188,609.82	26,870,117.93
加：投资收益（损失以“-”号填列）			1,951,456.28	15,679,161.64	-8,625,757.53	6,020,406.32
补贴收入						
营业外收入			557,937.57	969,145.36	397,145.57	941,272.58
减：营业外支出			610,263.25	253,250.76	470,000.00	230,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			48,015,689.40	30,377,635.50	49,489,997.86	33,601,796.83
减：所得税			6,230,929.16	6,993,508.98	6,171,119.36	6,615,337.33
减：少数股东损益			-1,073,408.84	-1,641,822.85		
加：未确认投资损失(合并报表填列)			866,824.35			
五、净利润（亏损以“-”号填列）			43,724,993.43	25,025,949.37	43,318,878.50	26,986,459.50
加：年初未分配利润			353,784,584.39	284,790,409.16	358,624,103.63	287,331,362.11
其他转入				163,025.04		
六、可供分配的利润			397,509,577.82	309,979,383.57	401,942,982.13	314,317,821.61
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			397,509,577.82	309,979,383.57	401,942,982.13	314,317,821.61



减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			79,018,485.00	72,940,140.00	79,018,485.00	72,940,140.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			318,491,092.82	237,039,243.57	322,924,497.13	241,377,681.61
<b>补充资料：</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			8,831,336.02	12,481,902.83	8,831,336.02	12,397,906.26
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人:陈剑波 主管会计工作负责人:章曦 会计机构负责人: 卢缨

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 上海张江高科技园区开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			261,697,881.28	250,128,583.97
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			48,825,057.13	43,112,652.13
现金流入小计			310,522,938.41	293,241,236.10
购买商品、接受劳务支付的现金			196,751,965.09	191,823,885.91
支付给职工以及为职工支付的现金			8,056,668.18	4,044,258.64
支付的各项税费			30,209,902.77	28,959,180.86
支付的其他与经营活动有关的现金			11,281,901.06	8,068,658.78
现金流出小计			246,300,437.10	232,895,984.19
经营活动产生的现金流量净额			64,222,501.31	60,345,251.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			44,712,301.36	44,712,301.36
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			1,267,000.00	1,267,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			45,979,301.36	45,979,301.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,796,561.37	1,479,124.37
投资所支付的现金			160,083,200.00	160,083,200.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			161,879,761.37	161,562,324.37
投资活动产生的现金流量净额			-115,900,460.01	-115,583,023.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			180,000,000.00	180,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			180,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务所支付的现金			71,531,100.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			11,596,034.78	4,082,715.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			3,458,101.36	3,458,101.36
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

现金流出小计			86,585,236.14	37,540,816.36
筹资活动产生的现金流量净额			93,414,763.86	142,459,183.64
四、汇率变动对现金的影响			63,969.91	
五、现金及现金等价物净增加额			41,800,775.07	87,221,412.54
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			43,724,993.43	43,318,878.50
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-1,073,408.84	
减：未确认的投资损失			866,824.35	
加：计提的资产减值准备			831,098.91	-179,756.92
固定资产折旧			1,297,887.30	981,129.45
无形资产摊销			427,949.58	6,161.10
长期待摊费用摊销			185,854.20	
待摊费用减少(减：增加)			267,947.87	329,959.32
预提费用增加(减：减少)			10,931.17	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			10,715,554.63	3,065,088.20
投资损失(减：收益)			-2,751,472.57	8,837,737.01
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-17,859,506.43	-16,802,496.26
经营性应收项目的减少(减：增加)			20,551,580.18	16,555,354.47
经营性应付项目的增加(减：减少)			8,759,916.23	4,233,197.04
其他				
经营活动产生的现金流量净额			64,222,501.31	60,345,251.91
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			407,836,093.28	378,408,520.90
减：现金的期初余额			366,035,318.21	291,187,108.36
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			41,800,775.07	87,221,412.54

公司法定代表人:陈剑波 主管会计工作负责人:章曦 会计机构负责人:卢纓

## 合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海张江高科技园区开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	1,148,959.60	32,222.56	1,139.94		1,139.94	1,180,042.22
其中: 应收账款	813,150.15	32,222.56	1,139.94		1,139.94	844,232.77
其他应收款	335,809.45					335,809.45
短期投资跌价准备合计	3,651,428.57	1,011,995.77		-4,119.31	-4,119.31	4,667,543.65
其中: 股票投资	3,651,428.57	1,011,995.77		-4,119.31	-4,119.31	4,667,543.65
债券投资						
存货跌价准备合计	10,832.69					10,832.69
其中: 库存商品						
原材料	10,832.69					10,832.69
长期投资减值准备合计	1,994,912.13		211,979.48		211,979.48	1,782,932.65
其中: 长期股权投资	1,994,912.13		211,979.48		211,979.48	1,782,932.65
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	6,806,132.99	1,044,218.33	213,119.42	-4,119.31	209,000.11	7,641,351.21

公司法定代表人:陈剑波 主管会计工作负责人:章曦 会计机构负责人: 卢纓

## 母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海张江高科技园区开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	302,748.92	32,222.56			334,971.48
其中: 应收账款	189,397.19	32,222.56			221,619.75
其他应收款	113,351.73				113,351.73
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	1,994,912.13		211,979.48	211,979.48	1,782,932.65
其中: 长期股权投资	1,994,912.13		211,979.48	211,979.48	1,782,932.65
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	2,297,661.05	32,222.56	211,979.48	211,979.48	2,117,904.13

公司法定代表人:陈剑波 主管会计工作负责人:章曦 会计机构负责人: 卢纓

## 股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海张江高科技园区开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	1,215,669,000.00	1,215,669,000.00
本期增加数	0.00	0.00
其中:资本公积转入	0.00	0.00
盈余公积转入	0.00	0.00
利润分配转入	0.00	0.00
新增资本(股本)	0.00	0.00
本期减少数	0.00	0.00
期末余额	1,215,669,000.00	1,215,669,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	767,370,600.85	767,370,600.85
本期增加数	0.00	0.00
其中:资本(或股本)溢价	0.00	0.00
接受捐赠非现金资产准备	0.00	0.00
接受现金捐赠	0.00	0.00
股权投资准备	0.00	0.00
关联交易差价	0.00	0.00
拨款转入	0.00	0.00
外币资本折算差额	0.00	0.00
其他资本公积	0.00	0.00
本期减少数	0.00	0.00
其中:转增资本(或股本)	0.00	0.00
期末余额	767,370,600.85	767,370,600.85
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	108,959,744.19	91,039,317.36
本期增加数	0.00	0.00
其中:从净利润中提取数	0.00	0.00
法定盈余公积	0.00	0.00
任意盈余公积	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00
法定公益金转入数	0.00	0.00
本期减少数	0.00	108,683.36
其中:弥补亏损	0.00	0.00
转增资本(或股本)	0.00	0.00
分派现金股利或利润	0.00	0.00
分派股票股利	0.00	0.00

期末余额	108,959,744.19	90,930,634.00
其中：法定盈余公积	108,959,744.19	90,930,634.00
储备基金	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	108,959,744.19	90,984,975.68
本期增加数	0.00	0.00
其中：从净利润中提取数	0.00	0.00
本期减少数	0.00	54,341.68
其中：其他集体福利支出	0.00	0.00
期末余额	108,959,744.19	90,930,634.00
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	353,784,584.39	284,790,409.16
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	43,724,993.43	25,025,949.37
本期利润分配	79,018,485.00	72,940,140.00
其他转入	0.00	163,025.04
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	318,491,092.82	237,039,243.57

公司法定代表人:陈剑波 主管会计工作负责人:章曦 会计机构负责人: 卢纓

## 应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位: 上海张江高科技园区开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	-398,225.88
2. 销项税额	18,759,333.44
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	22,271,587.41
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	-3,910,479.85
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	12,879.58
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	
3. 本期已交数	12,879.58
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	0

公司法定代表人:陈剑波 主管会计工作负责人:章曦 会计机构负责人: 卢纓



## (二) 会计报表附注

### 上海张江高科技园区开发股份有限公司 二〇〇五年度半年度会计报表附注

#### 一、 公司简介：

上海张江高科技园区开发股份有限公司(以下简称公司)系于 1996 年 3 月 22 日经中国证券监督管理委员会以证监发审字(1996)17 号文批准设立的股份有限公司,1996 年 4 月 18 日由上海市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》,注册号为 3100001004128,公司注册资本为人民币壹拾贰亿壹仟伍佰陆拾陆万玖仟元。上述股本已经上海立信长江会计师事务所有限公司验资,并出具信长会师报字(2003)第 11068 号验资报告。公司法定代表人陈剑波,所属行业:综合类。公司经营范围:房地产开发与经营,公司受让地块内的土地开发与土地使用权经营,市政基础设施建设投资,物业投资和经营管理,商业化高科技项目投资与经营,设备供应与安装,建筑材料经营,仓储投资,与上述有关的有偿咨询业务,经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

#### 二、 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

##### (一) 会计制度：

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

##### (二) 会计年度：

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

##### (三) 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

##### (四) 记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

##### (五) 外币业务核算方法：

外币业务按业务发生时的中国人民银行公布的人民币市场汇价(中间价)作为折算汇率,折合成人民币记账,期末外币账户余额按期末市场汇价(中间价)折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额,在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内,按规定予以资本化,计入在建工程成本,其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额,

计入财务费用。

#### **(六) 外币会计报表的折算方法：**

按照财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目(不含未分配利润项目)以发生时的市场汇价(中间价)折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价(中间价)折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

#### **(七) 现金等价物的确定标准：**

在编制现金流量表时，将同时具备期限短(从购买日起，三个月到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 短期投资核算方法：**

##### **1、取得的计价方法：**

取得投资时按实际支付的价款(扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息)、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

##### **2、短期投资跌价准备的计提：**

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资总体计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资10%以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

##### **3、短期投资收益的确认：**

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

#### **九) 坏账核算方法：**

##### **1、坏账的确认标准：**

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

##### **2、坏账损失的核算方法：采用备抵法核算。**

##### **3、坏账准备的计提方法和计提比例：**

(1) 坏账准备的计提基数：公司期末应收款项(包括应收账款、其他应收款)的余额。

(2) 坏账准备的计提方法：账龄分析法并结合采用个别认定法。

**(3) 坏帐准备的计提比例：**

一般情况：

账 龄	计提比例
1 年以内	3%
1 - 2 年	10%
2 - 3 年	20%
3 - 5 年	50%
5 年以上	100%

特殊情况及个别认定：

A：对股份公司（母公司）因土地批租而产生的应收账款：

账 龄	计提比例
逾期 1 年之内	1%
逾期 1 - 2 年	10%
逾期 2 - 3 年	20%
逾期 3 年以上	30%

注：上述逾期是指超过合同约定的付款日期。

B：如果公司期末应收款项余额中有已取得担保、抵押、质押的或有证据证明其收回的可能性存在较大风险的，则对该部分坏账准备的计提采用个别认定法。

C：合并报表范围内公司内部的应收款项不计提坏账准备。

**(十) 存货核算方法：**

1、存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、委托加工物资、开发产品、出租开发产品、开发成本等。

2、取得和发出的计价方法：

日常核算取得时按实际成本计价；发出时土地使用权采用分批认定法、其他采用加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法：

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

**(十一) 长期投资核算方法：**

1、取得的计价方法：

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

确认被投资单位发生的净亏损，除对被投资单位有其他额外的责任(如提供担保)以外，一般以投资账面价值减记至零为限；未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并报表时反映为未确认的投资损失。如果被投资单位以后各期实现净利润，投资企业在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

按权益法核算长期股权投资的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。2003 年 3 月以后产生的初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

**(十二) 固定资产计价和折旧方法：**

1、固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并

且使用期限超过一年、单位价值在 2,000 元以上的有形资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账值。

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

管理用电子计算机于购入时一次计提折旧。

其他各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-45 年	4%	4.80%
机器设备	7 - 10 年	4%	13.71% - 9.60%
电子设备	5 年	4%	19.20%
运输设备	6 年	4%	16.00%
其他设备	5-10 年	4%	19.20% - 9.60%

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差

额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

### **(十三) 在建工程核算方法：**

#### **1、取得的计价方法：**

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

#### **2、在建工程减值准备的计提：**

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

### **(十四) 无形资产核算方法：**

#### **1、取得的计价方法：按取得时的实际成本入账。**

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、摊销方法：采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### **3、无形资产减值准备的计提：**

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

### **(十五) 长期待摊费用摊销方法：**

1、开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销，其中：  
预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

### **(十六) 借款费用：**

#### **1、借款费用资本化的确认原则：**

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个

条件：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状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

**(十七) 预计负债：**

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

**(十八) 收入确认原则：**

1、销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；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企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

**(十九) 所得税的会计处理方法：**

采用应付税款法。

**(二十) 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响：**

无。

**(二十一) 合并会计报表的编制方法：**

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

**三、税项：**

公司主要税种和税率为：

税种	税率
增值税	17%
营业税	5%
所得税	15%

**四、控股子公司及合营企业：****(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：**

被投资单位全称	注册资本 (万元)	经营范围	母公司实 际投资额 (万元)	母公司控 股比例	合并范围内控 股比例	是否 合并	备注
上海宏浩企业发展有限公司	2,000	项目投资咨询、经济信息咨询、企业管理策划，商务及 会务服务、承接本市外商投资项目的咨询代理业务。	1,800	90.00%	90.00%	否	—
上海机械电脑有限公司	4,099.05	计算机软硬件系统的开发、生产相关的电器产品，销售 自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。	2,806.62	68.47%	68.47%	是	—
运鸿有限公司	USD100	国际贸易、高科技产业项目的孵化及相关业务	USD100	100.00%	100.00%	是	—
上海张江投资创业服务有限公司	1,000	高新技术产业投资，投资管理，招商咨询服务，国内外 市场经济及技术信息咨询，组织产品展示服务，高新技 术项目及设备引进的咨询服务（涉及许可经营的凭许可	500.00	50.00%	50.00%	否	—



		证经营)					
上海张江管理中心发展有限公司	2,980	房地产开发、经营、销售, 物业管理, 房地产信息咨询, 建筑材料的销售 (涉及许可经营的凭许可证经营)。	2,682.00	90.00%	90.00%	是	---
奉化市三高建设发展有限公司	1,000	公路建设; 房地产开发与经营; 市政工程建设; 园林绿化; 公路标志制作; 建筑材料、金属材料批发、零售; 小区物业管理服务。	500	50%	50%	否	---
上海腾辉物流设备有限公司	6,000	生产压力容器及其零部件, 销售公司自产产品并提供相关技术咨询和提供售后服务。(涉及许可经营的凭许可证经营)。	3,000	93.33%	93.33%	否	注 1
上海张江创业源科技发展有限公司	3,655	高新技术的研发, 创业投资, 投资管理, 投资咨询、房地产开发与经营, 物业管理 (涉及许可经营的凭许可证经营)。	2,010	54.99%	54.99%	否	---

注 1: 上海腾辉物流设备有限公司系中外合资企业, 注册资本为人民币 6,000 万元, 其中公司应出资 5,600 万元, 股权比例为 93.33%, 股东出资分次到位, 截至本期末公司累计出资 3,000 万元。

## (二) 未纳入合并会计报表范围的子公司:

### 1、未合并的子公司及其原因:

本期因上海宏浩企业发展有限公司、上海张江投资创业服务有限公司、奉化市三高建设发展有限公司、上海腾辉物流设备有限公司、上海张江创业源开发有限公司规模较小, 符合财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定, 故不予合并。

### 2、对财务状况及经营成果的影响:

未纳入合并会计报表范围的子公司加总的资产总额为 121,659,088.29 元, 占母、子公司资产总额合计的 3.09%; 销售收入为 6,319,341.11 元, 占母、子公司收入合计额的 2.66%; 净利润 1,058,585.78 元, 占母公司净利润的 2.44%。对未纳入合并会计报表范围的子公司净利润母公司已按权益法核算, 计入投资收益 607,968.84 元。

## (三) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50%以上的子公司:

无

## (四) 本期合并报表范围的变更情况:

无

**五、合并会计报表主要项目注释:** (以下金额单位若未有注明者均为人民币元, 凡未注明期初数的均为期末数)

**(一) 货币资金：**

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	128,570.14	54,006.81
银行存款	407,474,808.30	344,005,846.23
其他货币资金	232,714.84	21,975,465.17
合 计	<u>407,836,093.28</u>	<u>366,035,318.21</u>
其中美元：外币金额	3,907.70	28,169.21
折算汇率（注）	8.3019	8.2789
折合人民币	32,441.15	233,209.92
港元：外币金额	7,318,248.38	53,284,379.84
折算汇率	1.0649	1.0637
折合人民币	7,793,195.32	56,678,589.67

注：系境外子公司期末美元存款按 1：7.7959 的银行汇率折合为港元的记账本位币，公司合并报表时按会计报表决算日的港元对人民币 1：1.0649 的市场汇价折算为人民币，故境外子公司美元对人民币汇率采用 1：8.3019。

**(二) 短期投资和短期投资跌价准备：**

项 目	期 末 数		期 初 数		期末市价总额 (2005 年 6 月 30 日交易市价)
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	
股票投资	5,824,110.24	4,667,543.65	5,817,547.25	3,651,428.57	1,156,566.59
基金投资	---	---	20,000,000.00	---	---
合计	<u>5,824,110.24</u>	<u>4,667,543.65</u>	<u>25,817,547.25</u>	<u>3,651,428.57</u>	<u>1,156,566.59</u>

**1、期末数明细：**

证券名称	股数	投资成本	期末每股市价	期末市价总额
(2005 年 6 月 30 日交易市价)				
复旦张江	6,788,000	5,824,110.24	HKD0.16	1,156,566.59

**2、本项目中对某一投资对象的投资额占短期投资总额 10%（含 10%）以上的投资：**

证券名称	资金投入时间	所得收益	期末账面余额
复旦张江	2002 年	---	5,824,110.24

**3、短期投资跌价准备增减变动的的原因：**

因期末投资证券市价的变动，相应调整期初已计提的短期投资跌价准备。期末跌价准备系因复旦张江期末市价低于账面价值，按其差额计提。

4、短期投资期末数比期初数减少 19,993,437.01 元，减少比例为 77.44%，减少原因为：本期出售基金；短期投资跌价准备期末数比期初数增加 1,016,115.08 元，增加比例为 27.83%，增加原因为：计提复旦张江跌价准备。

**(三) 应收账款：**

## 1、账龄分析：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	62,900,410.05	75.78%	130,713.44	66,022,321.60	76.88%	99,630.82
1 - 2 年	2,138,122.58	2.58%	71,822.90	718,229.00	0.84%	71,822.90
2 - 3 年	17,645,256.24	21.26%	317,346.24	18,571,561.84	21.63%	317,346.24
3 - 4 年	311,750.19	0.37%	311,750.19	550,770.57	0.64%	311,750.19
4 - 5 年	---	---	---	---	---	---
5 年以上	12,600.00	0.01%	12,600.00	12,600.00	0.01%	12,600.00
合 计	83,008,139.06	100.00%	844,232.77	85,875,483.01	100.00%	813,150.15

2、期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 67,313,463.36 元，占应收账款总金额的 81.09%。

3、对金额较大或账龄较长的应收账款不计提坏账准备，或计提坏账准备比例为 5% 及以下的说明：

账龄	欠款金额	不计提或低比例计提的理由
1 年以内	57,326,700.06	房地产销售款，未到合同约定付款日，不提坏帐准备
2-3 年	17,327,910.00	土地转让款，未到合同约定收款期，不提坏账准备

4、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

**(四) 其他应收款：**

## 1、账龄分析：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	5,597,069.41	12.35%	5,661.88	17,187,281.04	25.47%	5,661.88
1 - 2 年	46,553.81	0.10%	938.00	165,919.90	0.25%	938.00
2 - 3 年	1,541,981.52	3.40%	28,520.00	3,570,862.96	5.29%	141,871.73
3 年以上	38,151,276.34	84.15%	300,689.57	46,560,673.82	68.99%	187,337.84
合 计	45,336,881.08	100.00%	335,809.45	67,484,737.72	100.00%	335,809.45

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 41,832,212.78 元，占其他应收款总金额的比例为 92.27%。

3、期末对金额较大或账龄较长的其他应收款不计提坏账准备，或计提坏账

准备比例为 5% 及以下的说明：

账龄	欠款金额	不计提或低比例计提的理由
1 年以内	1,794,917.88	代垫规划设计费，不提准备
1 年以内	1,539,000.00	电费保证金，不提准备
3-4 年	36,026,164.95	应收原合并范围内子公司代垫款，不提准备
3-4 年	1,560,000.00	租赁保证金，不提准备

4、金额较大的其他应收款：

详见本项目 3

5、期末其他应收款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为应收上海张江(集团)有限公司 365,508.00 元，详见本附注七（三）6。

### （五）预付账款：

1、账龄分析：

账龄	期 末 数		未收回原因	期 初 数	
	金 额	占总额比例		金 额	占总额比例
1 年以内	13,810,842.60	41.97%	---	35,553,076.18	99.55%
1 - 2 年	19,015,520.06	57.78%	未结算	78,640.00	0.22%
2 - 3 年	82,509.00	0.25%	未结算	82,509.00	0.23%
合 计	32,908,871.66	100.00%	---	35,714,225.18	100.00%

2、期末预付账款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 10,938,697.49 元，详见本附注七（三）6。

### （六）存货及存货跌价准备：

项目	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	65,684.51	10,832.69	65,684.51	10,832.69
外购动力	769,416.96			
在产品	744,065.09	---	92,576.20	---
库存商品	20,369,017.69	---	905,692.01	---
开发成本	911,485,044.51	---	869,993,571.81	---
开发产品	27,973,171.83	---	41,770,080.86	---
出租开发产品	469,747,598.66	---	515,198,075.12	---
合计	1,431,153,999.25	10,832.69	1,428,025,680.51	10,832.69

### （七）待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末结存原因
车辆保险费、养路费	123,583.10	---	78,138.78	45,444.32	按受益期分摊
财产保险费	67,029.00	72,645.20	73,082.79	66,591.41	按受益期分摊
广告费	304,167.00	---	304,167.00	---	按受益期分摊
其他	---	368,395.50	253,600.00	114,795.50	
合计	494,779.10	441,040.70	708,988.57	226,831.23	---

### (八) 信托收益权

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
指定管理资金信托	160,000,000.00	---	---	---
合计	160,000,000.00	---	---	---

信托收益权系本公司与上海国际信托投资有限公司签订了金额为人民币 16,000 万元的艺泰安邦项目信托合同，信托资金指定用于上海刚泰置业有限公司的艺泰安邦房产项目建设。信托期限为 1 年，从 2005 年 3 月 11 日至 2006 年 3 月 10 日止。

### (九) 长期投资：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	1,121,303,130.02	1,782,932.65	1,137,625,128.25	1,994,912.13
长期债权投资	---	---	418,475.00	---
合计	1,121,303,130.02	1,782,932.65	1,138,043,603.25	1,994,912.13

#### 1、长期股权投资：

##### (1) 成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末余额
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	---	5.00%以下	1,400,000.00	---	1,400,000.00
上海三共制药有限公司	1999-2029	5.00%	2,897,915.00	---	2,897,915.00
上海蓝光科技有限公司	2000-2030	7.14%	5,000,000.00	---	5,000,000.00
上海汉世纪创业投资管理公司	2000-2015	10.00%	4,139,250.00	---	4,139,250.00
上海新产业光电技术有限公司	2000-2010	10.00%	2,000,000.00	---	2,000,000.00
上海八六三信息安全产业基地有限公司	2001-2051	5.00%	5,000,000.00	---	5,000,000.00
上海津村制药有限公司	2001-2051	5.00%以下	5,140,029.43	---	5,140,029.43
上海思爱高科技开发有限公司	2000-2028	15.33%	1,449,680.20	---	1,449,680.20
上海复旦张江生物医药股份有限公司	1997-	14.92%	11,842,627.07	---	11,842,627.07
上海张江生物医药基地开发有限公司	2001-2051	9.52%	20,000,000.00	---	20,000,000.00
上海张江高科技园区置业有限公司	2000-2020	6.79%	6,993,939.00	---	6,993,939.00

上海张江医药互联网有限公司	2000-2020	19.00%	190,000.00	---	190,000.00
上海张江投资经营有限公司	2004-2054	10.00%	10,000,000.00	---	10,000,000.00
上海睿星基因技术有限公司	2001-2021	9.97%	---	3,645,333.87	3,645,333.87
Semiconductor Manufacturing International Corporation	2003-	5.00%以下	460,704,957.63	519,738.60	461,224,696.23
合计	---	---	536,758,398.33	4,165,072.47	540,923,470.80

(2) 权益法核算的股权投资：

被投资公司名称	投资起止 期	占被投资公司 股权的比例	期初余额		本期权益增减额					期末余额	
			本期合计	投资成本	确认损益	差额摊销	分得利润	累计增减	初始金额	账面余额	
上海鲲鹏投资发展有 限公司	1997-2 047	30.00%	24,804,615.24	1,145,950.53	-	1,145,950.53	-	-	3,569,965.77	22,380,600.00	25,950,565.77
上海数讯信息技术有 限公司	1999-2 009	33.97%	18,537,537.07	-266,657.30	83,200.00	499,392.70	-	-849,250.00	1,282,679.77	16,988,200.00	18,270,879.77
上海金海岸企业发展 股份有限公司	2000-2 007	36.67%	7,598,545.06	-7,598,545.06	-7,410,629.00	-156,619.13	-31,296.93	-	-	-	-
上海英达方张江物业 有限公司	2000-2 020	25.00%	939,794.51	-100,588.59	-	274,411.41	-	-375,000.00	464,205.92	375,000.00	839,205.92
上海龙头张江信息产 业有限公司	2000-2 020	35.83%	1,879,849.58	-189,427.88	-	-189,427.88	-	-	-2,609,578.30	4,300,000.00	1,690,421.70
上海致达信息产业股 份有限公司	2000-	27.10%	22,006,890.51	-8,327,138.90	-	-8,095,142.80	-231,996.10	-	-7,704,248.39	21,384,000.00	13,679,751.61
嘉事堂药业股份有限 公司	2000-	21.86%	39,971,667.58	7,858,870.91	7,157,824.00	701,046.91	-	-	8,032,714.49	39,797,824.00	47,830,538.49
上海张江金融滩网络 有限公司	2000-2 025	20.00%	402,816.46	-51,989.80	-	-51,989.80	-	-	-649,173.34	1,000,000.00	350,826.66
上海美联生物技术有 限公司	2001-2 021	49.47%	8,333,069.32	-397,646.17	-	-397,646.17	-	-	-364,576.85	8,300,000.00	7,935,423.15
上海睿星基因技术有 限公司	2001-2 021	27.91%	10,542,574.52	-10,542,574.52	-10,206,968.85	-335,605.67	-	-	-	-	-
上海张江新希望企业 有限公司	2002-2 072	30.00%	32,819,375.73	-396,883.31	-	-396,883.31	-	-	2,422,492.42	30,000,000.00	32,422,492.42
上海张江投资创业服 务有限公司	2001-2 031	50.00%	5,955,456.68	430,947.95	-	430,947.95	-	-	1,386,404.63	5,000,000.00	6,386,404.63
上海宏浩企业发展有 限公司	1997-2 017	90.00%	23,446,902.88	177,020.89	-	177,020.89	-	-	5,623,923.77	18,000,000.00	23,623,923.77
上海国家生物医药基	2000-2	23.44%	2,970,194.56	-701,994.62	-	-701,994.62	-	-	-731,800.06	3,000,000.00	2,268,199.94

地医药销售公司	015											
上海张江高科技教育发展有限公司	2004-2	22.73%	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	
奉贤市三高建设发展有限公司	2004-2	50.00%	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	
上海腾辉物流设备有限公司	2004-2	93.33%	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00	
上海张江创业源科技发展有限公司	2004-2	54.99%	20,100,000.00	-	-	-	-	-	-	20,100,000.00	20,100,000.00	
上海张江微电子港有限公司(注1)	2002-2	18.10%	72,368,972.81	615,021.42	81,642.15	533,379.27	-	-	5,567,669.67	67,416,324.56	72,983,994.23	
上海大道置业有限公司(注2)	2002-2	6.47%	13,135,060.77	-27,318.70	14,818.16	-42,136.86	-	-	6,819,493.30	6,288,248.77	13,107,742.07	
川河集团有限公司	2003-	29.90%	213,286,309.41	-948,664.01	240,616.31	-	-1,189,280.32	-	18,968,526.99	193,369,118.41	212,337,645.40	
合计			559,099,632.69	-19,321,617.16	-10,039,497.23	-6,605,296.58	-1,452,573.35	-1,224,250.00	42,078,699.79	497,699,315.74	539,778,015.53	

注 1：公司以直接和间接方式合计拥有该公司 29.16% 的权益，且对该公司具重大影响。

注 2：公司以直接和间接方式合计拥有该公司 34.44% 的权益，且对该公司具重大影响。

## 2、长期债权投资：

### 债券投资：

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收利息	期末余额	减值准备
上海市煤气公司煤气建设债券	1,000.00	2.25%	380,000.00	2005.6	418,475.00	4,275.00	42,750.00	---	---

## 3、长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
上海美联生物技术有限公司	504,031.58	---	94,505.93	409,525.65	注 1
上海睿星基因技术有限公司	117,473.55	---	117,473.55	---	注 2
上海张江医药互联网有限公司	190,000.00	---	---	190,000.00	---
上海新产业光电技术有限责任公司	13,407.00	---	---	13,407.00	---
上海蓝光科技有限公司	480,000.00	---	---	480,000.00	---
上海汉世纪创业投资管理公司	690,000.00	---	---	690,000.00	---
合计	1,994,912.13	---	211,979.48	1,782,932.65	---

注 1：根据《企业会计制度》，企业在筹建期间内发生的费用于开始生产经营的当月起一次计入损益，故对权益法核算的被投资公司账面开办费余额按持股比例计提减值准备。本期减少系对于被投资公司在本期内摊销的开办费按持股比例相应转回。

注 2：由于注 1 所述原因，上期已对其账面开办费余额按持股比例计提减值准备。本期该公司部分股权转让后转为成本法核算，故已计提的减值准备相应转回。

#### 4、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	汇率调整	本期摊销额	本期转销	摊余金额
上海机械电脑有限公司	2,117,116.75	20 年	1,587,837.55	---	52,927.92	---	1,534,909.63
运鸿有限公司	10,583,095.42	20 年	7,937,321.60	---	264,577.38	---	7,672,744.22
Dalton Group USA INC. (注 1)	35,373,436.97	20 年	32,241,938.08	36,373.34	884,321.58	---	31,393,989.84
合计	48,073,649.14	---	41,767,097.23	36,373.34	1,201,826.88	---	40,601,643.69

注 1：原币金额为 HKD33,217,613.83 元。

#### (十) 固定资产原价及累计折旧：

##### 1、固定资产原价：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	11,045,899.67	16,009,521.77	---	27,055,421.44
电子设备	2,199,844.98	315,962.67	22,196.18	2,493,611.47
运输设备	8,430,877.64	---	---	8,430,877.64
其他	1,334,361.08	173,680.28	57,370.00	1,450,671.36
经营租入固定资产改良支出	142,504.00	---	142,504.00	---
固定资产装修	---	1,073,661.40	---	1,073,661.40
合计	23,153,487.37	17,572,826.12	222,070.18	40,504,243.31

##### 2、累计折旧：

类别	期初数	本期增加	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,514,640.88	---	171,850.14	---	1,686,491.02
电子设备	1,596,161.94	---	348,011.79	---	1,944,173.73
运输设备	4,716,041.95	---	651,218.76	---	5,367,260.71
其他	505,093.33	---	73,123.56	3,212.72	575,004.17
经营租入固定资产改良支出	142,504.00	---	---	142,504.00	---
固定资产装修	---	---	53,683.05	---	53,683.05
合计	8,474,442.10	---	1,297,887.30	145,716.72	9,626,612.68



**(十一) 无形资产：**

项目	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
财务软件	购入	202,769.90	199,390.40	---	---	10,138.50	13,518.00	189,251.90	9年4个月
人力资源	股东投入	3,700,000.00	2,220,000.16	---	---	184,999.98	1,664,999.82	2,035,000.18	5年6个月
销售专家系统软件专有技术	股东投入	3,683,000.00	2,578,099.88	---	---	184,150.02	1,289,050.14	2,393,949.86	6年6个月
物流软件	购入	150,000.00	128,750.00	---	---	7,500.00	28,750.00	121,250.00	8年1个月
物流网站	购入	100,000.00	85,833.39	---	---	4,999.98	19,166.59	80,833.41	8年1个月
SUM 企业资源计划系统	购入	300,000.00	147,500.00	150,000.00	---	30,000.00	32,500.00	267,500.00	9年4个月
工程软件	购入	50,600.00	---	50,600.00	---	1,405.55	1,405.55	49,194.45	2年11个月
协同办公系统	购入	48,800.00	---	48,800.00	---	1,355.56	1,355.56	47,444.44	2年11个月
其他	购入	13,600.00	---	13,600.00	---	3,399.99	3,399.99	10,200.01	9个月
合计		<u>8,248,769.90</u>	<u>5,359,573.83</u>	<u>263,000.00</u>	<u>---</u>	<u>427,949.58</u>	<u>3,054,145.65</u>	<u>5,194,624.25</u>	---

**(十二) 长期待摊费用：**

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
办公家具	584,142.00	248,729.60	---	---	185,854.20	521,266.60	62,875.40	10个月~2年
合计	<u>584,142.00</u>	<u>248,729.60</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>185,854.20</u>	<u>521,266.60</u>	<u>62,875.40</u>	<u>---</u>

长期待摊费用期末数比期初数减少 185,854.20 元，减少比例为 74.72%，减少原因主要为：本期摊销。

**(十三) 短期借款、一年内到期的长期负债：****1、短期借款：**

借款类别	期末数	期初数
信用借款	230,000,000.00	80,000,000.00

短期借款期末数比期初数增加 150,000,000.00 元，增加比例为 187.50%，增加原因为：本期借入短期借款。

**2、一年内到期的长期负债：**

负债类别	期末数	期初数
信用借款	373,779,900.00	414,843,000.00

**(十四) 应付票据：**

银行承兑汇票	2,325,680.15
--------	--------------

**(十五) 应付账款：**

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
------------	------------

8,197,785.69	7,823,473.15
--------------	--------------

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

**(十六) 预收账款：**

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
------------	------------

25,039,603.20	20,232,294.46
---------------	---------------

1、期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、其中账龄超过一年的预收账款：

<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>未结转原因</u>
6,875,584.93	2-3 年	交易数量可能发生变化等
3,099,825.00	3-4 年	交易主体可能发生变化等

**(十七) 其他应付款：**

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
------------	------------

56,071,041.28	28,486,522.47
---------------	---------------

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、账龄超过三年的大额其他应付款：

<u>金额</u>	<u>性质或内容</u>
3,374,865.18	押金及保证金

3、金额较大的其他应付款：

<u>金额</u>	<u>性质或内容</u>
18,000,000.00	未合并子公司往来款
6,340,915.20	暂收款
25,115,328.05	押金、保证金

**(十八) 应交税金：**

<u>税种</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>报告期执行的法定税率</u>
增值税	-3,910,479.85	-385,346.30	17%
营业税	1,522,316.38	4,868,727.85	5%
城建税	15,223.18	48,816.09	1%
企业所得税	10,887,535.68	23,916,786.48	15%

个人所得税	<u>8,591.32</u>	<u>6,912.74</u>	---
合计	<u>8,523,186.71</u>	<u>28,455,896.86</u>	

应交税金期末数比期初数减少 19,932,710.15 元，减少比例为 70.05%，减少原因主要为：增值税进项税增加，应交营业税、所得税减少。

#### (十九) 其他应交款：

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	45,669.55	146,448.25	流转税的 3%
河道费	16,385.63	49,978.55	流转税的 1%
堤防费	---	-1,549.91	---
义优金	---	-464.97	---
合计	<u>62,055.18</u>	<u>194,411.92</u>	

#### (二十) 预提费用：

类别	期末数	期初数	结存原因
利息	2,633,746.10	2,287,588.54	预提借款利息
能耗费等	197,697.37	222,100.20	预提截至期末未结费用
房租	<u>35,334.00</u>	---	预提截至期末未结费用
合计	<u>2,866,777.47</u>	<u>2,509,688.74</u>	---

#### (二十一) 长期应付款：

种类	期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应付融资租赁款	01 年-05 年	7,676,600.64	5,818,101.44	---	3,458,101.36	2,360,000.08

#### (二十二) 专项应付款：

拨款用途	期末数	期初数
上海市敏捷制造网络化工程项目拨款	30,000.00	30,000.00
3S2000BIS 项目拨款	150,000.00	150,000.00
政府专项资金拨款	3,000,000.00	
浦东新区科技发展基金	110,000.00	
其他	<u>224,795.40</u>	<u>224,795.40</u>
合计	<u>3,514,795.40</u>	<u>404,795.40</u>

#### (二十三) 股本：(股份种类：普通股，每股面值 1 元)

	期初数		本期变动增减(+、-)				期末数	
	金额	比例	配股	送股	公积金转股	小计	金额	比例
1、未上市流通股份								
发起人股份	784,198,194.00	64.51%	---	---	---	---	784,198,194.00	64.51%
其中：								
国家持有股份	784,198,194.00	64.51%	---	---	---	---	784,198,194.00	64.51%
未上市流通股份合计	<u>784,198,194.00</u>	<u>64.51%</u>	---	---	---	---	<u>784,198,194.00</u>	<u>64.51%</u>
2、已上市流通股份								
人民币普通股	431,470,806.00	35.49%	---	---	---	---	431,470,806.00	35.49%
已上市流通股份合计	<u>431,470,806.00</u>	<u>35.49%</u>	---	---	---	---	<u>431,470,806.00</u>	<u>35.49%</u>
3、股份总数	<u>1,215,669,000.00</u>	<u>100.00%</u>	---	---	---	---	<u>1,215,669,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述股本已经上海立信长江会计师事务所有限公司审验，并于 2003 年 5 月 22 日出具信长会师报字（2003）第 11068 号《验资报告》。

#### （二十四）资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	767,370,600.85	---	---	767,370,600.85

#### （二十五）盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	108,959,744.19	---	---	108,959,744.19
公益金	<u>108,959,744.19</u>	---	---	<u>108,959,744.19</u>
合计	<u>217,919,488.38</u>	---	---	<u>217,919,488.38</u>

#### （二十六）未分配利润：

项目	金额
期初未分配利润	353,784,584.39
加：本期净利润	43,724,993.43
减：应付普通股股利	79,018,485.00
期末未分配利润	<u>318,491,092.82</u>

#### （二十七）主营业务收入、主营业务成本：

业	项目	主营业务收入	主营业务成本

务 分 部		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
	1.工业		1,611,673.34	7,344,709.15	987,841.92
2.商业		105,050,375.60	18,976,681.34	103,400,436.82	17,796,792.80
3.房地产业		114,785,251.32	55,535,905.55	44,141,147.45	16,377,993.72
4.旅游饮食服务业		9,809,442.67	5,642,223.82	1,612,176.98	1,280,523.23
小计		231,256,742.93	87,499,519.86	150,141,603.17	41,998,705.64
公司内各业务分部相互抵销		---	1,911,140.00	323,283.73	---
合计		231,256,742.93	85,588,379.86	149,818,319.44	41,998,705.64

公司本期向前五名客户销售总额为 163,221,589.28 元，占公司本期全部主营业务收入收入的 70.58%。

主营业务收入本期数比上年同期数增加 145,668,363.07 元，增加比例为 170.20%；主营业务成本本期数比上年同期数增加 107,819,613.80 元，增加比例为 256.72%。增加原因主要为：本期增加贸易销售及房产销售，销售成本相应也增加。

#### （二十八）主营业务税金及附加：

项 目	计缴标准	本期发生数	上年同期发生数
营业税	5%	6,237,061.43	3,050,762.70
城建税	1%	62,370.61	33,188.72
其他	---	248,228.42	132,048.65
合 计	---	6,547,660.46	3,216,000.07

#### （二十九）其他业务利润：

类别	本期发生数			上年同期发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
电费	5,336,442.10	5,336,442.10	---	4,193,333.77	4,193,333.77	---
其他	20,617.00	6,027.45	14,589.55	2,800.00	2,500.00	300.00
合计	5,357,059.10	5,342,469.55	14,589.55	4,196,133.77	4,195,833.77	300.00

#### （三十）财务费用：

类别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	10,715,554.63	5,758,945.24
减：利息收入	2,079,704.86	2,958,022.15
加：汇兑损失	---	1,469,401.31

减：汇兑收益	445,611.00	---
其他	<u>52,873.10</u>	<u>394,121.17</u>
合计	<u>8,243,111.87</u>	<u>4,664,445.57</u>

财务费用本期发生数比上年同期发生数增加 3,578,666.30 元，增加比例为 76.72%，增加原因主要为：本期借款利息支出增加。

### (三十一) 投资收益：

#### 1、本期发生数：

类别	基金回购	债权投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转	减值准备	合计
	投资收益	收益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	让收益		
短期投资	1,528,701.36	---	---	---	---	---	-1,011,995.77	516,705.59
长期股权投资	---	---	1,646,857.00	-6,605,296.58	-2,654,400.23	8,831,336.02	211,979.48	1,430,475.69
长期债权投资	---	<u>4,275.00</u>	---	---	---	---	---	<u>4,275.00</u>
合计	<u>1,528,701.36</u>	<u>4,275.00</u>	<u>1,646,857.00</u>	<u>-6,605,296.58</u>	<u>-2,654,400.23</u>	<u>8,831,336.02</u>	<u>-800,016.29</u>	<u>1,951,456.28</u>

#### 2、上年同期发生数：

类别	股票投资	债权投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转	减值准备	合计
	收益	收益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	让收益		
短期投资	3,954,169.58	349,118.77	---	---	---	---	-2,787,339.06	1,515,949.29
长期股权投资	---	---	1,336,689.68	-2,248,541.87	-2,680,596.80	12,481,902.83	5,269,483.51	14,158,937.35
长期债权投资	---	<u>4,275.00</u>	---	---	---	---	---	<u>4,275.00</u>
合计	<u>3,954,169.58</u>	<u>353,393.77</u>	<u>1,336,689.68</u>	<u>-2,248,541.87</u>	<u>-2,680,596.80</u>	<u>12,481,902.83</u>	<u>2,482,144.45</u>	<u>15,679,161.64</u>

#### 3、对本期所获得的收益占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的投资活动：

业务内容	交易金额	相关成本	交易利润
上海睿星基因技术有限公司 17.94% 股权转让	12,000,000.00	6,561,634.98	5,438,365.02

4、投资收益本期发生数比上年同期发生数减少 13,727,705.36 元，减少比例为 87.55%，原因主要为：本期短期投资收益、股权转让收益及权益法收益较上年同期减少，计提的减值准备较上年同期增加。

### (三十二) 营业外收入：

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净收益	---	291.16
赔偿及罚款收入	401,252.57	968,854.20
其他	<u>156,685.00</u>	---
合计	<u>557,937.57</u>	<u>969,145.36</u>

**(三十三) 营业外支出：**

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净损失	---	21,866.74
捐赠	20,000.00	220,000.00
罚款支出	452,015.25	10,230.00
其他	<u>138,248.00</u>	<u>1,154.02</u>
合计	<u>610,263.25</u>	<u>253,250.76</u>

**(三十四) 收到的其他与经营活动有关的现金 48,825,057.13 元。**

其中主要为：

项目	金额
收到往来款	22,960,000.00
收回定金	8,550,000.00
收到押金、保证金	6,764,383.22
专项应付款收入	3,110,000.00
利息收入	2,028,853.32

**(三十五) 支付的其他与经营活动有关的现金 11,281,901.06 元。**

其中主要为：

项目	金额
办公费、差旅费等	1,954,711.10
招商费	1,328,206.20
董事会费	1,288,737.10
租赁及物业管理费	1,052,922.19
咨询、顾问、代理等中介费	939,932.74
能源耗费	807,679.68
广告宣传费	633,049.38
业务招待费	585,946.85
信息披露费	120,000.00

**(三十六) 支付的其他与筹资活动有关的现金 3,458,101.36 元。**

系支付的融资租赁租金。

## 六、母公司会计报表主要项目注释：

### (一) 应收账款：

#### 1、账龄分析：

账龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	64,319,465.81	78.62%	64,520.10	65,349,208.71	78.89%	32,297.54
1 - 2 年	---	---	---	---	---	---
2 - 3 年	17,413,679.84	21.29%	85,769.84	17,413,679.84	21.02%	85,769.84
3 - 4 年	<u>71,329.81</u>	<u>0.09%</u>	<u>71,329.81</u>	<u>71,329.81</u>	<u>0.09%</u>	<u>71,329.81</u>
合 计	<u>81,804,475.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>221,619.75</u>	<u>82,834,218.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>189,397.19</u>

2、期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 67,313,463.36 元，占应收账款总金额的 82.29%。

3、对金额较大或账龄较长的应收账款不计提坏账准备，或计提坏账准备比例为 5% 及以下的说明：

账龄	欠款金额	不计提或低比例计提的理由
1 年以内	57,326,700.06	房产销售款，未到合同约定付款日，不提坏账准备
2-3 年	17,327,910.00	土地转让款，未到合同约定收款期，不提坏账准备

4、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### (二) 其他应收款：

#### 1、账龄分析：

账龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占总额比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	5,724,220.04	1.77%	---	17,339,781.86	5.04%	---
1 - 2 年	26,145.00	0.01%	---	117,700.00	0.03%	---
2 - 3 年	23,517,938.00	7.30%	---	280,698,488.17	81.52%	113,351.73
3 - 4 年	293,086,837.41	90.91%	113,351.73	46,156,164.95	13.41%	---
4 - 5 年	<u>20,000.00</u>	<u>0.01%</u>	---	---	---	---
合 计	<u>322,375,140.45</u>	<u>100.00%</u>	<u>113,351.73</u>	<u>344,312,134.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>113,351.73</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 317,861,233.56 元，占其他应收款总金额的比例为 98.60%。

3、对金额较大或账龄较长的其他应收款不计提坏账准备，或计提坏账准备



比例为 5% 及以下的说明：

账龄	欠款金额	不计提或低比例计提的理由
1 年以内	1,794,917.88	代垫款，不提准备
1 年以内	1,539,000.00	电费保证金，不提准备
2-3 年	23,092,830.00	子公司往来款，不提准备
3-4 年	255,387,320.73	子公司往来款，不提准备
3-4 年	36,026,164.95	应收原合并范围内子公司代垫款，不提准备
3-4 年	1,560,000.00	租赁保证金，不提准备

4、金额较大的其他应收款：

详见本项目 3。

5、期末其他应收款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为应收上海张江(集团)有限公司 365,508.00 元，详见本附注七（三）6。

### （三）长期投资：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	516,080,714.41	1,782,932.65	544,885,110.78	1,994,912.13
长期债权投资	---	---	418,475.00	---
合计	<u>516,080,714.41</u>	<u>1,782,932.65</u>	<u>545,303,585.78</u>	<u>1,994,912.13</u>

1、长期股权投资：

（1）成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投 资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末余额
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	---	5.00% 以下	1,400,000.00	---	1,400,000.00
上海三共制药有限公司	1999-2029	5.00%	2,897,915.00	---	2,897,915.00
上海蓝光科技有限公司	2000-2030	7.14%	5,000,000.00	---	5,000,000.00
上海汉世纪创业投资管理公司	2000-2015	10.00%	4,139,250.00	---	4,139,250.00
上海新产业光电技术有限公司	2000-2010	10.00%	2,000,000.00	---	2,000,000.00
上海八六三信息安全产业基地有限公司	2001-2051	5.00%	5,000,000.00	---	5,000,000.00
上海津村制药有限公司	2001-2051	5.00% 以下	5,140,029.43	---	5,140,029.43
上海思爱高科技开发有限公司	2000-2028	15.33%	1,449,680.20	---	1,449,680.20
上海复旦张江生物医药股份有限公司	1997-	14.92%	11,842,627.07	---	11,842,627.07
上海张江生物医药基地开发有限公司	2001-2051	9.52%	20,000,000.00	---	20,000,000.00

上海张江高科技园区置业有限公司	2000-2020	6.79%	6,993,939.00	---	6,993,939.00
上海张江医药互联网有限公司	2000-2020	19.00%	190,000.00	---	190,000.00
上海张江投资经营有限公司	2004-2054	10.00%	10,000,000.00	---	10,000,000.00
上海睿星基因技术有限公司	<u>2001-2021</u>	<u>9.97%</u>	---	<u>3,645,333.87</u>	<u>3,645,333.87</u>
合计	---	---	<u>76,053,440.70</u>	<u>3,645,333.87</u>	<u>79,698,774.57</u>

## (2) 权益法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额						期末余额	
				本期合计	其中			累计增减	初始投资	合计	
					投资成本	确认收益	差额摊销				分得利润
上海鲲鹏投资发展有限公司	1997-2047	30.00%	24,804,615.24	1,145,950.53	-	1,145,950.53	-	---	3,569,965.77	22,380,600.00	25,950,565.77
上海数讯信息技术有限公司	1999-2009	33.97%	18,537,537.07	-266,657.30	83,200.00	499,392.70	-	-849,250.00	1,282,679.77	16,988,200.00	18,270,879.77
上海金海岸企业发展股份有限公司	2000-2007	36.67%	7,598,545.06	-7,598,545.06	-7,410,629.00	-156,619.13	-31,296.93	-	-	-	-
上海英达方张江物业有限公司	2000-2020	25.00%	939,794.51	-100,588.59	-	274,411.41	-	-375,000.00	464,205.92	375,000.00	839,205.92
上海龙头张江信息产业有限公司	2000-2020	35.83%	1,879,849.58	-189,427.88	-	-189,427.88	-	-	-2,609,578.30	4,300,000.00	1,690,421.70
上海致达信息产业股份有限公司	2000-	27.10%	22,006,890.51	-8,327,138.90	-	-8,095,142.80	-231,996.10	-	-7,704,248.39	21,384,000.00	13,679,751.61
嘉事堂药业股份有限公司	2000-	21.86%	39,971,667.58	7,858,870.91	7,157,824.00	701,046.91	-	-	8,032,714.49	39,797,824.00	47,830,538.49
上海张江金融滩网络有限公司	2000-2025	20.00%	402,816.46	-51,989.80	-	-51,989.80	-	-	-649,173.34	1,000,000.00	350,826.66
上海美联生物技术有限公司	2001-2021	49.47%	8,333,069.32	-397,646.17	-	-397,646.17	-	-	-364,576.85	8,300,000.00	7,935,423.15
上海睿星基因技术有限公司	2001-2021	27.91%	10,542,574.52	-10,542,574.52	-10,206,968.85	-335,605.67	-	-	-	-	-
上海张江新希望企业有限公司	2002-2072	30.00%	32,819,375.73	-396,883.31	-	-396,883.31	-	-	2,422,492.42	30,000,000.00	32,422,492.42
上海张江投资创业服务有限公司	2001-2031	50.00%	5,955,456.68	430,947.95	-	430,947.95	-	-	1,386,404.63	5,000,000.00	6,386,404.63

上海张江高科技园区开发股份有限公司 2005 年半年度报告

上海张江管理中心发 展有限公司	2001-2021	90.00%	25,395,878.21	-722,919.44	-	-722,919.44	-	-	-2,147,041.23	26,820,000.00	24,672,958.77
上海宏浩企业发展有 限公司	1997-2017	90.00%	23,446,902.88	177,020.89	-	177,020.89	-	-	5,623,923.77	18,000,000.00	23,623,923.77
上海国家生物医药基 地医药销售公司	2000-2015	23.44%	2,970,194.56	-701,994.62	-	-701,994.62	-	-	-731,800.06	3,000,000.00	2,268,199.94
上海机械电脑有限公 司	2000-2020	68.47%	15,868,148.38	-2,209,494.01	-	-2,156,566.09	-52,927.92	-	-17,341,345.63	31,000,000.00	13,658,654.37
运鸿有限公司	2000-2020	100.00%	167,258,353.79	-10,556,660.92	-	-10,292,083.54	-264,577.38	-	141,519,467.27	15,182,225.60	156,701,692.87
上海张江高科技教育 发展有限公司	2004-2054	22.73%	5,000,000.00		-			-		5,000,000.00	5,000,000.00
奉化市三高建设发展 有限公司	2004-2024	50.00%	5,000,000.00		-			-		5,000,000.00	5,000,000.00
上海腾辉物流设备有 限公司	2004-2024	93.33%	30,000,000.00		-			-		30,000,000.00	30,000,000.00
上海张江创业源科技 发展有限公司	2004-2024	54.99%	20,100,000.00		-			-		20,100,000.00	20,100,000.00
合计			<u>468,831,670.08</u>	<u>-32,449,730.24</u>	<u>-10,376,573.85</u>	<u>-20,268,108.06</u>	<u>-580,798.33</u>	<u>-1,224,250.00</u>	<u>132,754,090.24</u>	<u>303,627,849.60</u>	<u>436,381,939.84</u>

## 2、长期债权投资：

### 债券投资：

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收 利息	期末 余额	减值准备
上海市煤气公司煤气建设债券	1,000.00	2.25%	380,000.00	2005.6	418,475.00	4,275.00	42,750.00	---	---

## 3、长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
上海美联生物技术有限公司	504,031.58	---	94,505.93	409,525.65	注 1
上海睿星基因技术有限公司	117,473.55	---	117,473.55	---	注 2
上海张江医药互联网有限公司	190,000.00	---	---	190,000.00	---
上海新产业光电技术有限责任公司	13,407.00	---	---	13,407.00	---
上海蓝光科技有限公司	480,000.00	---	---	480,000.00	---
上海汉世纪创业投资管理公司	<u>690,000.00</u>	---	---	<u>690,000.00</u>	---
合计	<u>1,994,912.13</u>	---	<u>211,979.48</u>	<u>1,782,932.65</u>	---

注 1：根据《企业会计制度》，企业在筹建期间内发生的费用于开始生产经营的当月起一次计入损益，故对权益法核算的被投资公司账面开办费余额按持股比例计提减值准备。本期减少系对于被投资公司在本期内摊销的开办费按持股比例相应转回。

注 2：由于注 1 所述原因，上期已对其账面开办费余额按持股比例计提减值准备。本期该公司部分股权转让后转为成本法核算，故已计提的减值准备相应转回。

4、长期投资期末数比期初数减少 29,222,871.37 元，减少比例为 5.36%，减少原因主要为：本期转让部分对外股权投资及权益法核算权益减少。

#### (四) 主营业务收入、成本：

主营业务种类	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
房地产销售	59,061,356.20	14,358,055.00	26,359,301.18	4,667,217.06
出租开发产品租赁	55,723,895.12	41,177,850.55	17,781,846.27	11,710,776.66
商品销售	105,050,375.60	---	103,400,436.82	---
咨询服务收入	5,008,000.00	---	---	---
合计	<u>224,843,626.92</u>	<u>55,535,905.55</u>	<u>147,541,584.27</u>	<u>16,377,993.72</u>

#### (五) 投资收益：

##### 1、本期发生数：

类别	基金回购	债权投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转	减值准备	合计
	投资收益	收益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	让收益		
短期投资	1,528,701.36	---	---	---	---	---	---	1,528,701.36
长期股权投资	---	---	1,646,857.00	-20,268,108.06	-580,798.33	8,831,336.02	211,979.48	-10,158,733.89
长期债权投资	---	4,275.00	---	---	---	---	---	4,275.00
合计	<u>1,528,701.36</u>	<u>4,275.00</u>	<u>1,646,857.00</u>	<u>-20,268,108.06</u>	<u>-580,798.33</u>	<u>8,831,336.02</u>	<u>211,979.48</u>	<u>-8,625,757.53</u>

##### 2、上年同期发生数：

类别	股票基金回购	债权投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转	减值准备	合计
	投资收益	收益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	让收益		
短期投资	3,430,677.70	331,529.55	---	---	---	---	-1,059,005.65	2,703,201.60
长期股权投资	---	---	1,336,689.68	-15,079,054.47	-612,095.26	12,397,906.26	5,269,483.51	3,312,929.72
长期债权投资	---	4,275.00	---	---	---	---	---	4,275.00
合计	<u>3,430,677.70</u>	<u>335,804.55</u>	<u>1,336,689.68</u>	<u>-15,079,054.47</u>	<u>-612,095.26</u>	<u>12,397,906.26</u>	<u>4,210,477.86</u>	<u>6,020,406.32</u>

3、对本期所获得的收益占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的投资活动：

业务内容	交易金额	相关成本	交易利润
睿星基金 17.94% 股权转让	12,000,000.00	6,561,634.98	5,438,365.02

4、投资收益本期发生数比上年同期发生数减少 14,646,163.85 元，原因主要为：本期短期投资收益、股权转让收益及权益法收益较上年同期减少。

## 七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质或类型	法定 代表人
上海张江(集团)有限公司	浦东新区张江路 69 号	高科技项目经营转让, 市政基础设施开发设计, 房地产经营, 咨询, 综合性商场, 建筑材料, 金属材料。	母公司	有限责任公司 (国有独资)	陈剑波

(2) 受本公司控制的关联方：

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海张江(集团)有限公司	100,000	---	---	100,000
上海宏浩企业发展有限公司	2,000	---	---	2,000
上海机械电脑有限公司	4,099.05	---	---	4,099.05
运鸿有限公司	USD100	---	---	USD100
上海张江管理中心发展有限公司	2,980	---	---	2,980
上海张江投资创业服务有限公司	1,000	---	---	1,000
奉化市三高建设发展有限公司	1,000	---	---	1,000
上海腾辉物流设备有限公司	6,000	---	---	6,000
上海张江创业源开发有限公司	3,655	---	---	3,655

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：(单位：万元)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海张江(集团)有限公司	78,419.82	64.51	---	---	---	---	78,419.82	64.51
上海宏浩企业发展有限公司	1,800.00	90.00	---	---	---	---	1,800.00	90.00
上海机械电脑有限公司	2,806.62	68.47	---	---	---	---	2,806.62	68.47
运鸿有限公司	USD100.00	100.00	---	---	---	---	USD100	100.00
上海张江管理中心发展有限公司	2,682.00	90.00	---	---	---	---	2,682.00	90.00
上海张江投资创业服务有限公司	500.00	50.00	---	---	---	---	500.00	50.00
奉化市三高建设发展有限公司	500.00	50.00	---	---	---	---	500.00	50.00
上海腾辉物流设备有限公司(注)	3,000.00	93.33	---	---	---	---	3,000.00	93.33
上海张江创业源开发有限公司	2,010.00	54.99	---	---	---	---	2,010.00	54.99

注：详见四(一)注1

## (二) 不存在控制关系的关联方情况：(未发生交易的未填列)

企业名称	与本公司的关系
上海致达信息产业股份有限公司	本公司具重大影响的被投资公司
上海数讯信息技术有限公司	本公司具重大影响的被投资公司
嘉事堂药业股份有限公司	本公司具重大影响的被投资公司

## (三) 关联方交易：

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

2、本期公司继续委托控股股东上海张江(集团)有限公司代为开发建设张江技术创新区的地块和相关建筑物。本报告期内无代开发费的结算与支付。

3、按照有关合同规定，本公司继续向控股股东上海张江(集团)有限公司租入商务楼，本期结算租赁费共计 91,377.00 元，定价按合同执行。

4、本期公司继续与上海致达信息产业股份有限公司执行 03 年度签订的张江大厦弱电系统总承包合同，合同总价 11,980,000.00 元，根据合同约定，本期结算工程款 900,000.00 元，支付 648,795.00 元(含票据)，累计结算 9,442,973.00 元，价格按双方签订的承包合同执行。

5、本期公司向上海宏浩企业发展有限公司暂借流动资金 18,000,000 元，上述暂借资金不计息。

## 6、关联方应收应付款项余额：

项目	单位	金额		比例	
		期末	期初	期末	期初
其他应收款	上海张江(集团)有限公司	365,508.00	365,508.00	0.81%	0.54%
	上海宏浩企业发展有限公司	---	4,960,000.00	0.00%	7.35%
	嘉事堂药业股份有限公司	---	7,157,824.00	0.00%	10.61%
预付账款	上海张江(集团)有限公司	10,938,697.49	11,030,074.49	33.24%	30.88%
	上海数讯信息技术有限公司	923,778.00	881,509.00	2.81%	2.47%

应付账款	上海致达信息产业股份有限公司	379,181.35	127,976.35	4.63%	1.64%
	上海数讯信息技术有限公司	56,792.85	321,254.05	0.69%	4.11%
其他应付款	上海宏浩企业发展有限公司	18,000,000.00	---	32.10%	---
应付票据	上海致达信息产业股份有限公司	98,397.50	800,308.00	4.23%	12.24%

## 八、或有事项：

截止 2005 年 6 月 30 日公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债：

担保对象名称	担保金额	担保类型	担保期限	单位：万元	
				是否为关联方	
上海津村制药有限公司	100.00	连带	03/03/13-06/02/17	否	
上海津村制药有限公司	75.00	连带	03/07/21-06/02/17	否	
上海津村制药有限公司	55.00	连带	03/08/18-06/02/17	否	

## 九、承诺事项：

除对外经济担保事项详见附注八外，截止 2005 年 6 月 30 日，公司无需披露的其他重大财务承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项：

公司本期无资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项：

公司本期未发生对投资者决策有影响的其他重要事项。

## 十二、本期非经常损益列示如下：(收益 +、损失 - )

项目	金额
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	8,831,336.02
(二) 短期投资损益	1,528,701.36
(三) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外净收支	-52,325.68
(四) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	211,979.48
(五) 减：所得税影响额	1,577,953.67
(六) 减：少数股东影响额	4,980.98
合计	8,936,756.53

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本
- (二) 载有董事长、财务总监、会计部门负责人签名并盖章的财务报告文本
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

董事长：陈剑波

上海张江高科技园区开发股份有限公司

2005 年 8 月 22 日