

公司代码：600621

公司简称：华鑫股份

上海华鑫股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人毛辰、主管会计工作负责人曹宇及会计机构负责人(会计主管人员)徐民伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	21
第十一节	备查文件目录.....	115

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/华鑫股份	指	上海华鑫股份有限公司
仪电集团	指	上海仪电（集团）有限公司
华鑫置业	指	华鑫置业（集团）有限公司
金领之都/金领之都A区	指	上海市浦东新区金海路 1000 号、新金桥路 1888 号房地产
金领之都 B 区	指	上海市浦东新区唐陆路 502 号和唐陆路 568 弄 1-19 号房地产
金领之都 C 区	指	上海市浦东新区宣桥镇汇技路 998 号 1 幢、5-24 幢、26-34 幢和汇技路 209 号 1 幢、2 幢房地产
松江园区	指	上海市松江区广富林路 5155 号、文俊路 182 号房地产
杨思园区	指	上海市浦东新区上南路 3120 号、3140 号房地产
择鑫置业	指	上海择鑫置业有限公司
金陵出租	指	上海金陵出租汽车服务有限公司
仪电资产	指	上海仪电资产经营管理（集团）有限公司
青剑湖置业	指	苏州工业园区青剑湖置业有限公司
青剑湖项目	指	青剑湖置业正在开发的苏州工业园区唯正路北、亭隆街西联合生活广场项目
奥仑实业	指	上海奥仑实业有限公司
华勃企业	指	上海华勃企业发展有限公司
华鑫智城	指	上海华鑫智城科技有限公司
奥仑项目	指	奥仑实业于 2010 年通过出让方式取得的上海市青浦工业园区面积为 126,488.70 平方米的工业用地
PDP 项目	指	上海市浦东新区金穗路 1398 号房地产
华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海华鑫股份有限公司
公司的中文简称	华鑫股份
公司的外文名称	SHANGHAI CHINAFORTUNE CO., LTD
公司的外文名称缩写	SHCF
公司的法定代表人	毛辰

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	胡之奎	张建涛
联系地址	上海市田林路142号G楼6楼	上海市田林路142号G楼6楼
电话	021-34612017	021-34698813
传真	021-34698990	021-34698990
电子信箱	huzk@shchinafortune.com	zhangjt@shchinafortune.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区金海路1000号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海市田林路142号G楼6楼
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.shchinafortune.com
电子信箱	shcf@shchinafortune.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华鑫股份	600621	上海金陵

六、公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司无注册变更情况。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	406,676,159.04	298,542,678.85	36.22
归属于上市公司股东的净利润	142,223,120.15	156,906,492.65	-9.36
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	140,594,726.15	155,847,939.43	-9.79
经营活动产生的现金流量净额	-343,853,622.18	-62,092,865.95	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,954,310,189.55	1,850,479,016.15	5.61
总资产	3,918,643,399.10	3,599,592,623.71	8.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同 期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.27	0.30	-10.00
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.30	-10.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.30	-10.00
加权平均净资产收益率(%)	7.42	8.52	减少1.10个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.34	8.46	减少1.12个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	270,355.17	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,685,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	301,307.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-103,201.56	
所得税影响额	-525,467.00	
合计	1,628,394.00	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 40,667.62 万元，比上年同期增加 36.22%，其中房地产业务收入 36,795.08 万元，占 90.48%，归属于上市公司股东净利润 14,222.31 万元，比上年同期减少 9.36%。

报告期内，公司出售金领之都 A 区 6 号楼、8 号楼及市区其他零星房地产。地处上海市中心福州路 666 号上海华鑫海欣大厦（公司持有该大厦产权人上海金欣联合发展有限公司 50% 股权）平均出租率 96.36%。

报告期内，公司的相关项目建设取得了一定进展：

- 1、金领之都一区二期已完成竣工备案，计划年内完成产证办理；
- 2、奥仑项目启动了项目策划定位研究和概念方案设计；
- 3、青剑湖项目取得了预售许可证，并开始对外预售；
- 4、PDP 项目完成了受让资产的审议程序，计划年内完成过户，并争取开工；
- 5、松江园区的项目公司华勃企业首期注册资本已到位，争取年内完成园区平台公司的认定；
- 6、杨思园区正在制定改造开发方案；
- 7、推进智慧园区建设，完善了符合公司特点的智慧园区建设标准。

公司 2016 年上半年主要经营数据：

- 1、公司及控股子公司无新增土地面积，无新开工面积；
- 2、公司及控股子公司新竣工面积为 76,221 平方米；
- 3、公司及控股子公司合同销售面积为 20,814.13 平方米，合同销售金额为 31,349.42 万元；
- 4、公司及控股子公司出租房地产总面积为 121,327.17 平方米，实现房地产租金收入 3,661.22 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	406,676,159.04	298,542,678.85	36.22
营业成本	106,705,041.99	83,960,990.07	27.09
销售费用	6,312,664.54	3,577,007.89	76.48

管理费用	44,536,811.28	21,238,512.97	109.70
财务费用	25,286,371.84	13,517,936.32	87.06
经营活动产生的现金流量净额	-343,853,622.18	-62,092,865.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-48,699,941.13	2,244,773.31	-2,269.48
筹资活动产生的现金流量净额	240,232,374.46	-344,901,242.03	169.65
研发支出			

营业收入变动原因说明:营业收入本期比上期增加 108,133,480.19 元,增加比例为 36.22%,增加原因主要为销售面积增加导致收入增加。

营业成本变动原因说明:营业成本本期比上期增加 22,744,051.92 元,增加比例为 27.09%,增加原因主要为销售面积增加导致成本增加。

销售费用变动原因说明:销售费用本期比上期增加 2,735,656.65 元,增加比例为 76.48%,增加原因主要为房产销售收入增加,相应费用增加。

管理费用变动原因说明:管理费用本期比上期增加 23,298,298.31 元,增加比例为 109.70%,增加原因主要为公司管理业务量增加,人员同比增加及本期并表单位奥仑实业费用增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用本期比上期增加 11,768,435.52 元,增加比例为 87.06%,增加原因主要系本期借款增加及部分建设项目完工,利息资本化停止,同时公司项目投入增加,资金余量减少,利息收入相应减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期比上期减少 281,760,756.23 元,减少比例为 453.77%,减少原因主要为销售房产回笼资金减少,以及公司收购 PDP 项目房地产支付云赛智联股份有限公司预付款 251,991,300.00 元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本期比上期减少 50,944,714.44 元,减少比例为 2269.48%,减少原因主要为公司支付收购奥仑股权尾款,另下属于子公司出租公司购入营运车辆等固定资产所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本期比上期增加 585,133,616.49 元,增加比例为 169.65%,增加原因主要为借款取得的现金增加。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
运输	20,489,288.60	14,046,300.82	31.45	-4.64	-2.10	减少 1.77 个百分点
房地产	367,950,804.65	77,212,044.77	79.02	41.08	38.36	增加 0.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

运输	20,489,288.60	14,046,300.82	31.45	-4.64	-2.10	减少 1.77 个百分点
房地产	367,950,804.65	77,212,044.77	79.02	41.08	38.36	增加 0.42 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司实现主营业务收入 38,844.01 万元，其中房地产主营业务收入 36,795.08 万元，同比上年增加约 41.08%，出租汽车服务收入 2,048.93 万元，同比上年减少 4.64%，本期增加了房屋销售面积，导致主营业务收入较上年增加。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	388,440,093.25	37.60

(三) 核心竞争力分析

公司成功开发了市中心甲级写字楼华鑫海欣大厦及金桥开发区商务园区金领之都，公司在商务园区地产开发运营方面积累了丰富的经验，具有经验丰富的管理团队；

公司始终将客户的满意度放在第一位，专注于为客户提供优质的服务，赢得了较好的商业信誉；

公司具备完善的内部管理体系，覆盖了项目前期的可行性研究、资源获取、项目规划、项目施工、产品销售、客户服务等多个环节，在项目评估、销售策划等方面具有较强的市场把握能力。

报告期内，公司在主业项目拓展及智慧园区建设方面取得了一定的进展，为公司未来的发展奠定了一定的基础。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600610	中毅达	1,411,476.00			35,946,240.00		3,772,890.00	可供出售金融资产	外购
合计		1,411,476.00	/	/	35,946,240.00		3,772,890.00	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
华鑫证券	80,000,000.00	8	8	264,085,238.49	10,342,673.58	-2,858,650.31	长期股权投资	初始投资
上海银行	635,900.00			635,900.00	0		可供出售金融资产	外购
合计	80,635,900.00	/	/	264,721,138.49	10,342,673.58	-2,858,650.31	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海金陵投资有限公司	物业管理	100%	3,520	38,302	34,715	567
上海金陵出租汽车服务有限公司	汽车出租营运	100%	3,080	11,395	5,489	139
上海普林电路板有限公司	电路板生产	100%	4,223	6,520	6,553	2
上海普林电子有限公司	仪表元器制造	75%	USD350	689	-9,855	5
上海金陵置业有限公司	房地产开发与经营	100%	1,980	25,586	8,688	4
上海择励实业有限公司	资产管理等	100%	1,000	21,062	18,741	1,715
上海择鑫置业有限公司	房地产开发与经营	68%	6,000	50,153	2,016	-1,399
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	房地产开发、实业投资	51%	10,000	34,097	13,971	-400
上海奥仑实业有限公司	自有房屋租赁	100%	24,000	30,694	21,041	-624
上海华勃企业发展有限公司	房地产开发与经营	51%	30,000	100	100	0
上海金欣联合发展有限公司	房地产租赁管理	50%	11,660	25,496	20,328	1,736
上海力敦行房地产经纪有限公司	房地产经纪、物业管理	50%	500	2,045	1,644	343
上海鑫敦实业有限公司	建筑装修装饰工程	50%	100	1,439	677	200
上海华鑫智城科技有限公司	设计咨询	35%	300	267	258	-42
华鑫证券有限责任公司	证券投资	8%	160,000	1,700,228	356,654	13,238

注：

- 青剑湖置业于2016年7月7日完成增资，注册资本由10,000万元增至16,800万元，公司仍持有51%股权。
- 报告期内，公司与云赛智联股份有限公司、上海英智瑞科技有限公司合资成立上海华鑫智城科技有限公司。该合资公司注册资本300万元，其中公司出资105万元，占35%；云赛智联股份有限公司出资60万元，占20%；上海英智瑞科技有限公司出资135万元，占45%。华鑫智城的成立，有利于提升公司园区服务品质和服务水平，有利于加快上海智慧园区创新服务体系的建设、开创智慧园区可复制的运营新模式，有利于形成园区产业链发展的化学效应和乘数效应。

业绩变动30%以上

单位：万元

公司名称	2016年1-6月 净利润	2015年1-6月 净利润	同比	原因
上海金陵投资有限公司	567	342	65.79%	房屋租赁业务等调整所致
上海金陵置业有限公司	4	1,279	-99.69%	销售房产减少所致
上海择励实业有限公司	1,715	1,240	38.31%	房产配套收入增加所致
上海择鑫置业有限公司	-1,399	-1,032	35.56%	资金成本费用增加所致
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	-400	-91	339.56%	销售费用大幅增加所致
上海奥仑实业有限公司	-624	0		2015年12月收购的股权
上海鑫敦实业有限公司	200	323	-38.08%	业务调整所致
华鑫证券有限责任公司	13,238	26,881	-50.75%	经营业绩减少所致

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况如下：
(单位：万元)

公司名称	2016 年 1-6 月净利润	占净利润总额的比重
上海择励实业有限公司	1,715.48	13.12%
上海择鑫置业有限公司	-1,399.08	-10.70%

投资收益中占比 10%以上的股权投资项目 (单位：万元)：

公司名称	2016 年 1-6 月确认投资收益	占投资收益总额的比重
上海金欣联合发展有限公司	867.97	40.21%
华鑫证券有限责任公司	1,034.27	47.91%

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
松江园区支付工程建设款			0	26,709	-263
金桥园区支付工程建设款			3,275	144,434	18,850
合计		/	3,275	171,143	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年度利润分配方案为：以 2015 年末总股本 524,082,351 股（每股面值 1 元）为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 0.75 元（含税），共计派发现金红利 39,306,176.33 元（占合并报表中归属于上市公司股东净利润的 30.15%）。

2016 年 6 月 20 日，公司实施了上述利润分配方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2016年4月6日，公司第八届董事会第十七次会议审议通过了《公司关于受让金穗路1398号房地产资产暨关联交易预案》（详见4月7日公司临2016-012号公告）。

4月21日，公司2015年度股东大会审议通过了《公司关于受让金穗路1398号房地产资产暨关联交易的议案》（详见4月22日公司临2016-014号公告）。

4月27日，公司与云赛智联股份有限公司签署《房屋买卖协议》（详见4月28日公司临2016-015号公告）。

5月11日，公司向云赛智联股份有限公司支付50%购房款计251,991,300元。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海无线电二十厂有限公司	其他关联人				9,982,989.78		9,982,989.78
合计					9,982,989.78		9,982,989.78
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因							
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

六、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
公司	仪电资产	金陵出租	详见托管情况说明1	2015年7月1日	2018年12月31日	详见托管情况说明1	详见托管情况说明1	详见托管情况说明1	是	其他关联人
华鑫置业	公司	华鑫置业	详见托管情况说明2	2015年8月5日	2017年12月31日	详见托管情况说明2	详见托管情况说明2	详见托管情况说明2	是	控股股东

托管情况说明

1、2015年6月8日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《公司关于签署托管经营协议暨关联交易的议案》，公司同意仪电资产对公司全资子公司金陵出租实施整体经营管理。

金陵出租成立于1992年，住所：上海市浦东新区康桥镇康士路17号150室，法定代表人：史建华，注册资本：3,080万元，经营范围：出租汽车业务（凭许可证经营）、汽车配件销售。

公司与仪电资产双方确认，金陵出租2012-2014三年的平均净利润为285万元，仪电资产完成公司对金陵出租的业绩要求后，公司方才支付相应的业绩报酬。若届时金陵出租经审计的净利润在285-360万元（含360万元）之间，在285-360万元（含360万元）区间内，公司向仪电资产支付实际净利润与285万元差额的100%；若届时标的公司经审计的净利润在360万元以上，在285-360万元（含360万元）区间内，公司向仪电资产支付实际净利润与285万元差额的100%；在360万元以上部分，公司向仪电资产支付实际净利润与360万元差额的85%；若金陵出租于托

管期内年度净利润低于 285 万元（含 285 万元）或亏损，先以下一年度净利润弥补至 285 万元（含 285 万元）后，仪电资产方可获得业绩报酬。

2、2015 年 8 月 5 日，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《公司关于签署委托管理协议暨关联交易的议案》。为了进一步整合相关经营资源，提高公司运营效益，推进公司控股股东华鑫置业与公司之间同业竞争问题的解决，公司受托经营华鑫置业的相关业务。

华鑫置业成立于 1992 年 9 月 5 日，住所：上海市四平路 419 号 5 楼—6 楼，法定代表人：陈靖，注册资本：人民币 202,100 万元，经营范围：商品房开发、经营，委托代建，咨询服务，销售建筑材料。

公司完成受委托的业务经营目标后，华鑫置业支付公司托管费用。托管费按华鑫置业主营业务收入（不含华鑫股份主营业务收入以及存续的系统内往来的主营收入）分段计算，5 亿元以下（含 5 亿元）按 2.5%计，超过 5 亿元但小于 10 亿元（含 10 亿）的部分，按 2%计，大于 10 亿元的部分，按 1.5%计。年托管费不足 1,250 万元，按 1,250 万元计。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	华鑫置业	7.5	2016年1月28日	公司债券发行首日	公司债券到期后六个月	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							7.5						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							11.35						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1.9379						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							13.2879						
担保总额占公司净资产的比例（%）							67.99						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							11.35						
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）							1.9379						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							3.51635						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							16.80425						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	华鑫置业	<p>2014年6月26日,公司接到第一大股东华鑫置业《关于避免与上海华鑫股份有限公司同业竞争的补充承诺函》,主要内容为:</p> <p>华鑫置业于2012年3月20日披露了权益变动报告书。在权益变动报告书中华鑫置业对上市公司作出了承诺事项,具体内容如下:</p> <p>“在现阶段,华鑫置业与公司(指上市公司)存在一定程度的同业竞争问题。公司近年来主营业务逐步由电子制造业向商务物业开发转变。由于历史原因,华鑫置业目前尚拥有一定数量的商务物业,该等物业大多由老工业厂房改造而成,尽管华鑫置业拥有的商务物业与公司拥有的物业在开发定位、土地性质、所处区域和目标客户等方面均有明显的不同,华鑫置业现拥有的项目主要分布在漕河泾地区,公司现拥有的项目主要分布在金桥工业园区和松江工业园区,但华鑫置业与公司在业务内容上存在一定的类同。</p> <p>对此,华鑫置业明确:凡公司参与竞标的项目,华鑫置业及其及下属子公司均不参与竞标;在政策允许和条件成熟的情况下,华鑫置业考虑通过适当方式将相关业务与资产逐步注入到公司,使公司成为唯一的运作平台,从根本上解决前述同业竞争问题。”</p> <p>对照中国证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》及上海证监局《关于进一步做好辖区上市公司和相关方承诺及履行工作的通知》的有关要求,华鑫置业对原有承诺事项补充如下:</p> <p>1、在同业竞争存在的条件下,凡上市公司参与竞标的项目,华鑫置业及其及下属子公司均不参与竞标;华鑫置业于2017年12月31日前,以市场化的方式逐步将存在同业竞争情况的相关业务与资产注入到上</p>	2014年6月26日至2017年12月31日	是	是		

			<p>市公司，使上市公司成为华鑫置业下属唯一的商务不动产运作平台。</p> <p>2、华鑫置业现注册资本为人民币 202,100 万元，具有二级房地产开发资质。华鑫置业在产品策划、营销服务、成本控制、客户导向等方面具备较强的专业能力，华鑫品牌在区域市场上也有一定的影响，具备履约能力。</p> <p>3、鉴于华鑫置业的相关业务与资产注入需要履行以下程序： (1)、履行国有产权转让的审批等手续；(2)、上市公司股东大会审议批准、上市公司股东大会同意华鑫置业免于发出股份收购要约（如需）；(3)、中国证监会的核准（如需）；(4)、有关股权的其他股东在同等条件下放弃优先购买权等。</p> <p>为此，若华鑫置业拟注入的相关业务与资产未取得上述任一批准导致未能在承诺期限内注入上市公司，华鑫置业将在未获审批事实发生之日起 6 个月内采取将未获审批之有关业务与资产托管给上市公司，或对外转让给无关联第三方等届时相关监管规定允许的方式解决同业竞争问题。</p>					
其他承诺	股份限售	华鑫置业	2015 年 7 月 11 日，公司控股股东华鑫置业承诺 12 个月内不通过二级市场减持公司股份。	2015 年 7 月 11 日至 2016 年 7 月 10 日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016 年 4 月 21 日公司 2015 年度股东大会审议通过了《公司关于聘任 2016 年度审计机构的议案》，同意聘任众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度的审计机构，负责公司 2016 年度的财务报表与内部控制审计工作。

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上交所有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，未发现公司治理实际状况与中国证监会相关规定的要求存在重大差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	44,316
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
华鑫置业(集团)有限公司	0	139,517,522	26.62		无		国有法人
国华人寿保险股份有限公司-分红三号	0	52,408,252	10.00		未知		境内非国有法人
上海由由(集团)股份有限公司	0	12,200,770	2.33		未知		境内非国有法人
上海益民食品一厂(集团)有限公司	0	6,831,436	1.30		未知		国有法人
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	3,485,000	3,485,000	0.66		未知		境内非国有法人
张洁茜	2,640,800	2,640,800	0.50		未知		境内自然人
顾媛娟	130,800	2,500,800	0.48		未知		境内自然人
张逸仑	2,468,703	2,468,703	0.47		未知		境内自然人
李湘南	2,205,200	2,205,200	0.42		未知		境内自然人
香港中央结算有限公司	84,820	1,514,965	0.29		未知		境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
华鑫置业(集团)有限公司	139,517,522		人民币普通股	139,517,522			

国华人寿保险股份有限公司-分红三号	52,408,252	人民币普通股	52,408,252
上海由由(集团)股份有限公司	12,200,770	人民币普通股	12,200,770
上海益民食品一厂(集团)有限公司	6,831,436	人民币普通股	6,831,436
交通银行股份有限公司-长信量化先锋混合型证券投资基金	3,485,000	人民币普通股	3,485,000
张洁茜	2,640,800	人民币普通股	2,640,800
顾媛娟	2,500,800	人民币普通股	2,500,800
张逸仑	2,468,703	人民币普通股	2,468,703
李湘南	2,205,200	人民币普通股	2,205,200
香港中央结算有限公司	1,514,965	人民币普通股	1,514,965
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东华鑫置业与其他九位股东之间不存在关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海华鑫股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	5.1	422,377,905.00	574,699,091.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5.4		50,000.00
应收账款	5.5	192,234,768.28	743,202.41
预付款项	5.6	254,797,253.04	3,059,079.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	5.8	2,354,169.86	2,354,169.86
其他应收款	5.9	15,043,605.05	24,885,721.47
买入返售金融资产			
存货	5.10	1,433,001,003.68	1,363,574,848.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.12	17,143,130.53	17,143,130.53
流动资产合计		2,336,951,835.44	1,986,509,243.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.13	36,798,976.00	31,768,456.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.16	409,613,531.56	389,835,642.31
投资性房地产	5.17	843,044,424.56	907,673,014.34
固定资产	5.18	144,774,333.97	139,398,558.09
在建工程	5.19	5,767,035.78	1,721,468.20
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	5.24	92,607,422.06	92,442,300.50

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.27	7,115,196.36	8,206,352.71
递延所得税资产	5.28	41,970,643.37	42,037,587.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,581,691,563.66	1,613,083,379.94
资产总计		3,918,643,399.10	3,599,592,623.71
流动负债：			
短期借款	5.29	330,000,000.00	220,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5.33	10,772,456.86	21,968,532.69
预收款项	5.34	108,018,067.88	211,878,496.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.35	45,497.88	124,159.80
应交税费	5.36	67,235,188.36	76,913,716.97
应付利息	5.37	2,371,276.31	1,705,584.10
应付股利	5.38	687,056.62	687,056.62
其他应付款	5.39	309,331,186.17	269,379,843.24
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	5.41	424,000,000.00	169,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,252,460,730.08	971,657,390.07
非流动负债：			
长期借款	5.43	642,177,619.04	698,033,809.52
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5.28	8,633,691.00	7,376,061.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		650,811,310.04	705,409,870.52
负债合计		1,903,272,040.12	1,677,067,260.59
所有者权益			

股本	5.50	524,082,351.00	524,082,351.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.52	217,532,690.10	217,532,690.10
减：库存股			
其他综合收益	5.54	29,200,806.80	28,286,567.11
专项储备			
盈余公积	5.56	196,173,021.63	196,173,021.63
一般风险准备			
未分配利润	5.57	987,321,320.02	884,404,386.31
归属于母公司所有者权益合计		1,954,310,189.55	1,850,479,016.15
少数股东权益		61,061,169.43	72,046,346.97
所有者权益合计		2,015,371,358.98	1,922,525,363.12
负债和所有者权益总计		3,918,643,399.10	3,599,592,623.71

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：曹宇 会计机构负责人：徐民伟

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海华鑫股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		282,135,576.04	446,755,679.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		187,986,119.65	110,830.09
预付款项		252,015,285.37	23,985.37
应收利息		34,957,021.58	21,933,583.06
应收股利		40,471,905.26	40,471,905.26
其他应收款		568,296,147.44	456,044,653.88
存货		487,445,203.32	454,898,925.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,143,130.53	17,143,130.53
流动资产合计		1,870,450,389.19	1,437,382,693.44
非流动资产：			
可供出售金融资产		36,582,140.00	31,551,620.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		967,624,481.01	947,336,591.76
投资性房地产		420,169,348.37	480,093,124.49
固定资产		113,462,279.53	115,555,609.66
在建工程		195,741.00	746,634.00

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,257,787.88	14,092,666.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		239,997.60	269,997.30
递延所得税资产		41,970,643.37	41,970,643.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,594,502,418.76	1,631,616,886.90
资产总计		3,464,952,807.95	3,068,999,580.34
流动负债：			
短期借款		330,000,000.00	220,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,445,244.95	4,669,121.95
预收款项		81,059,480.14	200,007,841.11
应付职工薪酬		40,130.53	107,157.13
应交税费		62,162,540.24	71,366,308.88
应付利息		1,476,805.79	1,296,022.39
应付股利		687,056.62	687,056.62
其他应付款		637,667,740.12	620,522,876.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		424,000,000.00	169,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,541,538,998.39	1,287,656,384.72
非流动负债：			
长期借款		485,300,000.00	443,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		8,633,691.00	7,376,061.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		493,933,691.00	451,076,061.00
负债合计		2,035,472,689.39	1,738,732,445.72
所有者权益：			
股本		524,082,351.00	524,082,351.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		214,299,572.60	214,299,572.60
减：库存股			
其他综合收益		29,200,806.80	28,286,567.11
专项储备			
盈余公积		196,173,021.63	196,173,021.63
未分配利润		465,724,366.53	367,425,622.28
所有者权益合计		1,429,480,118.56	1,330,267,134.62
负债和所有者权益总计		3,464,952,807.95	3,068,999,580.34

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：曹宇 会计机构负责人：徐民伟

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		406,676,159.04	298,542,678.85
其中：营业收入	5.58	406,676,159.04	298,542,678.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		269,346,751.24	142,618,183.49
其中：营业成本	5.58	106,705,041.99	83,960,990.07
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	5.59	86,505,861.59	20,403,736.24
销售费用	5.60	6,312,664.54	3,577,007.89
管理费用	5.61	44,536,811.28	21,238,512.97
财务费用	5.62	25,286,371.84	13,517,936.32
资产减值损失	5.63		-80,000.00
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）	5.65	21,586,539.56	36,001,161.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,586,539.56	35,778,342.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		158,915,947.36	191,925,657.25
加：营业外收入	5.66	2,261,135.30	1,242,471.27
其中：非流动资产处置利得	5.66	274,427.91	70,918.66
减：营业外支出	5.67	4,072.74	49,975.28
其中：非流动资产处置损失	5.67	4,072.74	49,975.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		161,173,009.92	193,118,153.24

减：所得税费用	5.68	30,425,067.31	43,676,619.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,747,942.61	149,441,533.99
归属于母公司所有者的净利润		142,223,120.15	156,906,492.65
少数股东损益		-11,475,177.54	-7,464,958.66
六、其他综合收益的税后净额		914,239.69	20,595,255.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		914,239.69	20,595,255.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		914,239.69	20,595,255.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-2,858,650.31	12,188,670.48
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		3,772,890.00	8,406,585.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		131,662,182.30	170,036,789.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		143,137,359.84	177,501,748.13
归属于少数股东的综合收益总额		-11,475,177.54	-7,464,958.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：曹宇 会计机构负责人：徐民伟

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		337,375,811.32	184,422,994.71
减：营业成本		78,739,369.68	30,556,129.26
营业税金及附加		83,135,347.70	9,720,343.91
销售费用			6,359.00
管理费用		30,356,977.92	12,460,014.19
财务费用		6,956,731.30	-652,374.01
资产减值损失			

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）		21,586,539.56	55,379,661.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,586,539.56	35,778,342.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		159,773,924.28	187,712,184.10
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,072.74	315.00
其中：非流动资产处置损失		4,072.74	315.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		159,769,851.54	187,711,869.10
减：所得税费用		22,164,920.85	33,193,641.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		137,604,930.69	154,518,227.98
归属于公司所有者的净利润		137,604,930.69	154,518,227.98
五、其他综合收益的税后净额		914,239.69	20,595,255.48
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额		914,239.69	20,595,255.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		914,239.69	20,595,255.48
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-2,858,650.31	12,188,670.48
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		3,772,890.00	8,406,585.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		138,519,170.38	175,113,483.46
归属于公司所有者的综合收益总额		138,519,170.38	175,113,483.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：曹宇 会计机构负责人：徐民伟

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		155,680,587.16	211,540,595.99

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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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	5.70.1	56,370,774.39	20,306,841.57
经营活动现金流入小计		212,051,361.55	231,847,437.56
购买商品、接受劳务支付的现金		353,394,118.23	182,228,682.73
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		41,844,238.77	27,511,290.84
支付的各项税费		129,668,990.53	31,519,497.33
支付其他与经营活动有关的现金	5.70.2	30,997,636.20	52,680,832.61
经营活动现金流出小计		555,904,983.73	293,940,303.51
经营活动产生的现金流量净额		-343,853,622.18	-62,092,865.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			5,222,819.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		797,740.00	120,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		797,740.00	5,343,119.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,401,907.96	3,098,346.05
投资支付的现金		20,095,773.17	
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		49,497,681.13	3,098,346.05
投资活动产生的现金流量净额		-48,699,941.13	2,244,773.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00	
取得借款收到的现金		741,600,000.00	391,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		742,090,000.00	391,000,000.00
偿还债务支付的现金		432,456,190.48	702,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,401,435.06	32,931,242.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		501,857,625.54	735,901,242.03
筹资活动产生的现金流量净额		240,232,374.46	-344,901,242.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.69	0.03
五、现金及现金等价物净增加额		-152,321,186.16	-404,749,334.64
加：期初现金及现金等价物余额		574,699,091.16	1,080,471,784.63
六、期末现金及现金等价物余额		422,377,905.00	675,722,449.99

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：曹宇 会计机构负责人：徐民伟

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		46,149,567.11	68,914,023.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,745,055.72	86,801,739.12
经营活动现金流入小计		130,894,622.83	155,715,762.47
购买商品、接受劳务支付的现金		301,092,442.93	88,809,073.50
支付给职工以及为职工支付的现金		21,303,112.74	8,937,389.53
支付的各项税费		117,096,801.06	12,200,207.61
支付其他与经营活动有关的现金		178,664,046.52	118,876,696.43
经营活动现金流出小计		618,156,403.25	228,823,367.07
经营活动产生的现金流量净额		-487,261,780.42	-73,107,604.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			8,527,263.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	8,527,263.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		235,625.46	454,924.35
投资支付的现金		20,605,773.17	
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		20,841,398.63	454,924.35
投资活动产生的现金流量净额		-20,841,398.63	8,072,339.27
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		741,600,000.00	391,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		741,600,000.00	391,000,000.00
偿还债务支付的现金		335,000,000.00	702,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,116,927.07	32,931,242.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		398,116,927.07	735,901,242.03
筹资活动产生的现金流量净额		343,483,072.93	-344,901,242.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.69	
五、现金及现金等价物净增加额		-164,620,103.43	-409,936,507.36
加：期初现金及现金等价物余额		446,755,679.47	983,912,304.83
六、期末现金及现金等价物余额		282,135,576.04	573,975,797.47

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：曹宇 会计机构负责人：徐民伟

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	524,082,351.00				217,532,690.10		28,286,567.11		196,173,021.63		884,404,386.31	72,046,346.97	1,922,525,363.12
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	524,082,351.00				217,532,690.10		28,286,567.11		196,173,021.63		884,404,386.31	72,046,346.97	1,922,525,363.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							914,239.69				102,916,933.71	-10,985,177.54	92,845,995.86
(一) 综合收益总额							914,239.69				142,223,120.15	-11,475,177.54	131,662,182.30
(二) 所有者投入和减少资本												490,000.00	490,000.00
1. 股东投入的普通股												490,000.00	490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-39,306,186.44		-39,306,186.44
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											-39,306,186.44		-39,306,186.44

		股	债	他							
一、上年期末余额	524,082,351.00				214,299,572.60		28,286,567.11		196,173,021.63	367,425,622.28	1,330,267,134.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	524,082,351.00				214,299,572.60		28,286,567.11		196,173,021.63	367,425,622.28	1,330,267,134.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							914,239.69			98,298,744.25	99,212,983.94
（一）综合收益总额							914,239.69			137,604,930.69	138,519,170.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-39,306,186.44	-39,306,186.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,306,186.44	-39,306,186.44
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	524,082,351.00				214,299,572.60		29,200,806.80		196,173,021.63	465,724,366.53	1,429,480,118.56

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	524,082,351.00				214,299,572.60		14,260,690.21		183,957,950.36	304,657,392.48	1,241,257,956.65

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	524,082,351.00			214,299,572.60		14,260,690.21		183,957,950.36	304,657,392.48	1,241,257,956.65	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						20,595,255.48			154,518,227.98	175,113,483.46	
(一)综合收益总额						20,595,255.48			154,518,227.98	175,113,483.46	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	524,082,351.00			214,299,572.60		34,855,945.69		183,957,950.36	459,175,620.46	1,416,371,440.11	

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：曹宇 会计机构负责人：徐民伟

1 公司基本情况

1.1 公司概况

上海华鑫股份有限公司（原名上海金陵股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）为境内公开发行 A 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 月经上海市经济委员会沪经企(1992)303 号文批准改制成为股份有限公司，于 1992 年 11 月 5 日取得由国家工商行政管理部门颁发的 150129800 号企业法人营业执照，公司股票于 1992 年 12 月 2 日在上海证券交易所上市交易。本公司统一社会信用代码为 9131000013220382XX，注册资本为人民币 52,408.24 万元，注册地址为上海市浦东新区金海路 1000 号。

经国务院国资委《关于上海金陵股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]330 号）批复，公司原控股股东上海仪电（集团）有限公司于 2011 年 12 月将所持公司全部股份 139,517,522 股无偿划转至华鑫置业（集团）有限公司。本次股份划转后，华鑫置业（集团）有限公司持有公司 139,517,522 股股份，占总股本的 26.62%，成为本公司的控股股东。

经本公司第 21 次股东大会（2011 年会）审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，自 2013 年 1 月 24 日起，本公司名称由“上海金陵股份有限公司”变更为“上海华鑫股份有限公司”，公司英文名称亦由“SHANGHAI JINLING CO., LTD”变更为“SHANGHAI CHINAFORTUNE CO., LTD”。公司经营范围变更为：房地产开发经营，自有房屋租赁，物业管理，工程管理服务，建筑装饰装修工程，对高新技术产业投资，实业投资，投资管理，生产经营机电产品、网络设备、电力设备、建筑材料，提供相关服务，包括公共安全设施的设计、施工、安装诸方面业务；经营自产产品和相关技术的出口及内销，生产自需的原辅材料、设备等和相关技术的进口，承办“三来一补”（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经公司申请，并经上海证券交易所核准，公司证券简称自 2013 年 2 月 8 日起由“上海金陵”变更为“华鑫股份”，公司证券代码(600621)不变。

1.2 合并财务报表范围

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例
上海金陵出租汽车服务有限公司	有限公司	上海	邱保成	汽车出租营运	3,080 万元	100.00	100.00
上海金陵投资有限公司	有限公司	上海	陶力	物业管理	3,520 万元	100.00	100.00
上海普林电路板有限公司	有限公司	上海	曹远建	电路板生产	4,223.46 万元	100.00	100.00
上海普林电子有限公司	中外合资	上海	陶亚华	仪表元器件制造	USD350 万元	75.00	75.00
上海金陵置业有限公司	有限公司	上海	陶力	房地产开发与经营	1,980 万元	100.00	100.00
上海择励实业有限公司	有限公司	上海	陶力	物业管理等	1,000 万元	100.00	100.00
上海择鑫置业有限公司	有限公司	上海	陶力	房地产开发与经营	6,000 万元	68.00	68.00
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	有限公司	苏州	蔡勇	房地产开发与经营	10,000 万元	51.00	51.00
上海奥仑实业有限公司	有限公司	上海	严俊亮	自有房屋租赁	24,000 万元	100.00	100.00
上海华勃企业发展有限公司	有限公司	上海	葛羽	房地产开发与经营	30,000 万元	51.00	51.00

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

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

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策及会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 同一控制下的企业合并

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

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

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

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券

的初始确认金额。

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

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.8 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般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及价值变动风险很小的投资。

3.9 外币业务和外币报表折算

3.9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

3.9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.10 金融工具

3.10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.10.2 金融资产的分类

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 应收款项

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

3) 可供出售金融资产

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

4) 持有至到期投资

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

3.10.3 金融资产的计量

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

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

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

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

3.10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.10.5 金融负债的分类

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

3.10.6 金融负债的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

3.10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

3.11 应收款项

3.11.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，计提相应的坏账准备。单项金额重大的金额标准为 1,000 万以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1-6 个月	0	0
7-12 个月	10	10
1—2 年	60	60

2-3 年	99	99
3 年以上	100	100
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
非贷款债权类别	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。		

3.11.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

3.12 存货

3.12.1 存货的类别

存货包括开发成本、开发产品、原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.12.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.12.3 开发成本的核算方法

开发用土地按取得时实际成本入账。在开发建设过程中发生的土地征用及搬迁补偿费、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开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。属于难以辨认或难以合理分摊的费用性成本支出实际发生时直接计入当期主营业务成本。公共配套设施按实际发生额核算。不能有偿转让的公共配套设施按受益面积分摊计入开发项目的开发成本。

3.12.4 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后

的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

3.12.5 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.12.6 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.13 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

3.14 长期股权投资

3.14.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金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。

2) 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。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，

除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.14.3 后续计量及损益确认方法

3.14.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.14.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处 理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.14.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3.15 投资性房地产

3.15.1 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	20-48	4	2至4.8
土地使用权	权证剩余年限	-	-

3.16 固定资产

3.16.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

3.16.2 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-48	4 至 5	2 至 4.8
通用设备	直线法	10	4 至 5	9.5 至 9.6
专用设备	直线法	6	4 至 5	15.83 至 16
运输设备	直线法	8	4 至 5	11.88 至 12
其他设备	直线法	8	4 至 5	11.88 至 12

3.17 在建工程

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

3.18 借款费用

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

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

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

3.19 无形资产

3.19.1 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、出租车牌照及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按产权证约定的使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

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

出租车牌照为无限期使用，故归类至使用寿命不确定的无形资产，并于每年年度终了对该无形资产使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3.19.2 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.20 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.21 长期待摊费用

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

3.22 职工薪酬

3.22.1 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.22.2 离职后福利的会计处理方法

3.22.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.22.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.22.3 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.22.4 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.23 预计负债

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

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

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

3.24 收入

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

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

3.24.1 销售商品

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

3.24.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.24.3 让渡资产使用权

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

3.25 政府补助

3.25.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.25.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3.26 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

3.27 租赁

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

3.27.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.27.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.28 重要会计政策和会计估计的变更

3.28.1 重要会计政策变更

适用 不适用

本公司 2016 年 1-6 月未发生重要的会计政策变更事项。

3.28.2 重要会计估计变更

适用 不适用

本公司 2016 年 1-6 月未发生重要的会计估计变更事项。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	征收率：3%、5% 增值税税率：17%、11%、6%
营业税	应纳税销售额	3%、5%

城市维护建设税	应缴纳的流转税	5%、7%
教育费附加	应缴纳的流转税	2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	按土地增值税有关条例规定	按超率累进税率 30%-60%
房产税	房屋原值的 70%-80% 出租收入	1.2% 12%
消费税		

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

5 合并财务报表项目注释

5.1 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,098.39	45,630.87
银行存款	422,318,057.90	574,651,972.98
其他货币资金	2,748.71	1,487.31
合计	422,377,905.00	574,699,091.16
其中：存放在境外的款项总额		

5.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

5.3 衍生金融资产

适用 不适用

5.4 应收票据

5.4.1 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		50,000.00
商业承兑票据		
合计		50,000.00

5.4.2 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

5.4.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

5.4.4 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5.5 应收账款

5.5.1 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	178,736,524.80	88.69			178,736,524.80					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,196,186.30	7.04	697,942.82	4.92	13,498,243.48	1,441,145.23	14.33	697,942.82	48.43	743,202.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,613,684.93	4.27	8,613,684.93	100.00		8,613,684.93	85.67	8,613,684.93	100.00	
合计	201,546,396.03	/	9,311,627.75	/	192,234,768.28	10,054,830.16	/	9,311,627.75	/	743,202.41

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海致坤投资管理有限责任公司	178,736,524.80			预计可以收回
合计	178,736,524.80		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：1-6 个月	13,498,243.48		
1 年以内小计	13,498,243.48		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	697,942.82	697,942.82	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	14,196,186.30	697,942.82	4.92%

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款系应收货款性质。

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

5.5.2 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0.00 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

5.5.3 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5.5.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海致坤投资管理有限责任公司	购房款	178,736,524.80	0-6 个月	88.69	

上海方泐投资管理有 限公司	购房款	8,900,000.00	0-6 个月	4.42	
Circuitronix	货款	3,636,939.80	3 年以上	1.8	3,636,939.80
东杰电气(上海)有 限公司	货款	2,169,284.66	3 年以上	1.08	2,169,284.66
江苏新科数字技术 股份有限公司	货款	1,665,415.44	3 年以上	0.83	1,665,415.44
合计		195,108,164.70		96.82	7,471,639.90

其他说明：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Circuitronix	3,636,939.80	3,636,939.80	100.00%	国际法律诉讼，预计难以收回
东杰电气(上海)有限公司	2,169,284.66	2,169,284.66	100.00%	已法律诉讼，判决后难以执行
江苏新科数字技术股份有 限公司	1,665,415.44	1,665,415.44	100.00%	经法院调解达成一致，无法收回
ANSALDO STS USA	266,683.09	266,683.09	100.00%	涉及质量赔偿
PREVENTs. r. l	205,298.35	205,298.35	100.00%	涉及质量赔偿
one Electronics (ONE)	183,964.26	183,964.26	100.00%	已无业务往来，长期无法收回
QM ELECTRONICS CO. LTD	151,751.42	151,751.42	100.00%	存在对账差异，长期无法收回
Remontech Inc.	135,177.72	135,177.72	100.00%	已无业务往来，长期无法收回
其他 16 家	199,170.19	199,170.19	100.00%	存在长期对账差异等，预计难以收回
合计	8,613,684.93	8,613,684.93		

5.5.5 本报告期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5.5.6 应收关联方款项情况详见本财务报表附注 9.6.1。

5.5.7 应收账款原值期末余额比期初余额增加 191,491,565.87 元，增加比例为 1,904.47%，增加原因主要为本年增加上海致坤投资管理有限责任公司应收款 178,736,524.80 元。

5.6 预付款项

5.6.1 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	254,723,067.67	99.97	2,914,058.27	95.27
1 至 2 年	50,200.00	0.02	101,036.25	3.30
2 至 3 年			23,985.37	0.78

3 年以上	23,985.37	0.01	20,000.00	0.65
合计	254,797,253.04	100.00	3,059,079.89	100.00

5.6.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额比例(%)	未结算原因
云赛智联股份有限公司	关联方	251,991,300.00	1 年以内	98.90	预付项目款项
中华联合财产保险股份有限公司	非关联方	1,398,921.25	1 年以内	0.55	预付车辆保险费
太平洋财产保险股份有限公司	非关联方	932,614.16	1 年以内	0.37	预付车辆保险费
上海市电力公司	非关联方	172,076.76	1 年以内	0.07	电费预付款
清源水务有限公司	非关联方	67,200.00	1 年以内	0.03	水费预付款
合计		254,562,112.17		99.92	

其他说明

5.6.3 本报告期末预付账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5.6.4 预付关联方款项情况详见本财务报表附注 9.6.1。

5.6.5 预付账款期末余额比期初余额增加 251,738,173.15 元，增加比例为 8229%，增加原因主要为本年增加云赛智联股份有限公司预付账款 251,991,300.00 元。

5.7 应收利息

适用 不适用

5.8 应收股利

适用 不适用

5.8.1 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海金陵电机股份有限公司	2,354,169.86	2,354,169.86
合计	2,354,169.86	2,354,169.86

5.8.2 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海金陵电机股份有限公司	2,354,169.86	1年以上	资金支持	否
合计	2,354,169.86	/	/	/

5.9 其他应收款

5.9.1 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,043,605.05	99.97			15,043,605.05	24,885,721.47	99.98			24,885,721.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,800.00	0.03	4,800.00	100		4,800.00	0.02	4,800.00	100	
合计	15,048,405.05	/	4,800.00	/	15,043,605.05	24,890,521.47	/	4,800.00	/	24,885,721.47

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非贷款债权类别	2016年6月30日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金、保证金等	5,066,379.82		4,391,672.58	
应收关联方款项			9,679,282.98	
暂付非关联公司款项	9,977,225.23		10,814,765.91	
合计	15,043,605.05		24,885,721.47	

5.9.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

5.9.3 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5.9.4 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	5,066,379.82	4,391,672.58
应收关联方款项		9,679,282.98
暂付非关联公司款项	9,982,025.23	10,819,565.91
合计	15,048,405.05	24,890,521.47

5.9.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海金陵电机股份有限公司	往来款	8,000,000.00	1-2年	53.16	
自然人	垫付事故费	507,626.37	1年以内	3.37	
上海致正建筑设计有限公司	往来款	300,000.00	1年以内	1.99	
上海宇洋投资发展有限公司	租房押金	211,414.08	3年以上	1.40	

苏州工业园区国土房产局	保证金	165,547.00	1 年以内	1.10	
合计	/	9,184,587.45	/	61.02	

5.9.6 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

其他说明：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海宏豪办公设备有限公司	4,800.00	4,800.00	100.00%	多次催讨已无法收回
合计	4,800.00	4,800.00		

5.9.7 本报告期末其他应收款中应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况见本财务报表附注 9.6.1。

5.9.8 其他应收款关联方款项情况详见本财务报表附注 9.6.1。

5.9.9 其他应收款原值期末余额比期初减少 9,842,116.42 元，减少比例 39.54%，减少原因主要为本年收回华鑫置业（集团）有限公司期初其他应收款 9,679,282.98 元。

5.10 存货

5.10.1 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,664.95		11,664.95	11,664.95		11,664.95
在产品						
库存商品	39,572.50		39,572.50	38,924.50		38,924.50
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	674,433,189.60		674,433,189.60	604,862,970.37		604,862,970.37
开发产品	758,516,576.63		758,516,576.63	758,661,288.63		758,661,288.63
合计	1,433,001,003.68		1,433,001,003.68	1,363,574,848.45		1,363,574,848.45

5.10.2 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

5.11 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

5.12 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
溢交企业所得税	17,143,130.53	17,143,130.53
合计	17,143,130.53	17,143,130.53

5.13 可供出售金融资产

√适用 □不适用

5.13.1 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	36,798,976.00		36,798,976.00	31,768,456.00		31,768,456.00
按公允价值计量的	35,946,240.00		35,946,240.00	30,915,720.00		30,915,720.00
按成本计量的	852,736.00		852,736.00	852,736.00		852,736.00
合计	36,798,976.00		36,798,976.00	31,768,456.00		31,768,456.00

5.13.2 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,411,476.00		1,411,476.00
公允价值	35,946,240.00		35,946,240.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	25,901,073.00		25,901,073.00
已计提减值金额			

5.13.3 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位持股比例	本期现金
-------	------	------	------------	------

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	(%)	红利
上海银行	635,900.00			635,900.00					<5	
中国浦发机械工业股份有限公司	216,836.00			216,836.00					<5	
合计	852,736.00			852,736.00					/	

5.13.4 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

5.13.5 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

5.14 持有至到期投资

适用 不适用

5.15 长期应收款

适用 不适用

5.16 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海金欣联合发展有限公司	114,359,722.68			8,679,722.29						123,039,444.97	
上海力敦行房地产经纪有限公司	6,505,799.86			1,712,954.40						8,218,754.26	
上海鑫敦实业有限公司	2,385,457.12			998,936.42						3,384,393.54	
小计	123,250,979.66			11,391,613.11						134,642,592.77	
二、联营企业											
华鑫证券有限责任公司	256,601,215.22			10,342,673.58	-2,858,650.31					264,085,238.49	
上海华鑫智城科技有限公司		1,050,000.00		-147,747.13						902,252.87	
上海无线电二十厂有限公司	9,983,447.43									9,983,447.43	
小计	266,584,662.65	1,050,000.00		10,194,926.45	-2,858,650.31					274,970,938.79	
合计	389,835,642.31	1,050,000.00		21,586,539.56	-2,858,650.31					409,613,531.56	

5.17 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

5.17.1 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	759,233,566.75	253,648,850.37	1,012,882,417.12
2. 本期增加金额	3,589.74		3,589.74
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,589.74		3,589.74
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	54,021,347.46	10,296,253.55	64,317,601.01
(1) 处置	54,021,347.46	10,296,253.55	64,317,601.01
(2) 其他转出			
4. 期末余额	705,215,809.03	243,352,596.82	948,568,405.85
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	89,983,393.02	15,226,009.76	105,209,402.78
2. 本期增加金额	10,540,276.73	1,157,525.85	11,697,802.58
(1) 计提或摊销	10,540,276.73	1,157,525.85	11,697,802.58
3. 本期减少金额	9,339,780.33	2,043,443.74	11,383,224.07
(1) 处置	9,339,780.33	2,043,443.74	11,383,224.07
(2) 其他转出			
4. 期末余额	91,183,889.42	14,340,091.87	105,523,981.29
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	614,031,919.61	229,012,504.95	843,044,424.56
2. 期初账面价值	669,250,173.73	238,422,840.61	907,673,014.34

5.17.2 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

5.18 固定资产

5.18.1 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余	142,573,150.52	17,378,622.88	3,466,822.08	47,517,857.20	246,339.90	211,182,792.58

额						
2. 本期增加金额		13,750.00	66,464.26	11,780,614.65	43,815.00	11,904,643.91
(1) 购置		13,750.00	66,464.26	11,780,614.65	43,815.00	11,904,643.91
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		4,699.00	44,008.74	10,559,625.80	21,400.00	10,629,733.54
(1) 处置或报废		4,699.00	44,008.74	10,559,625.80	21,400.00	10,629,733.54
4. 期末余额	142,573,150.52	17,387,673.88	3,489,277.60	48,738,846.05	268,754.90	212,457,702.95
二、累计折旧						
1. 期初余额	30,409,940.07	10,620,905.57	2,322,875.24	26,234,955.37	145,532.25	69,734,208.50
2. 本期增加金额	1,558,095.94	460,089.10	90,950.48	3,882,646.37	8,906.99	6,000,688.88
(1) 计提	1,558,095.94	460,089.10	90,950.48	3,882,646.37	8,906.99	6,000,688.88
3. 本期减少金额		4,511.04	41,209.64	10,034,433.71	21,400.00	10,101,554.39
(1) 处置或报废		4,511.04	41,209.64	10,034,433.71	21,400.00	10,101,554.39
4. 期末余额	31,968,036.01	11,076,483.63	2,372,616.08	20,083,168.03	133,039.24	65,633,342.99
三、减值准备						
1. 期初余额		1,901,817.62	148,208.37			2,050,025.99
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		1,901,817.62	148,208.37			2,050,025.99
四、账面价值						
1. 期末账面价值	110,605,114.51	4,409,372.63	968,453.15	28,655,678.02	135,715.66	144,774,333.97
2. 期初账面价值	112,163,210.45	4,855,899.69	995,738.47	21,282,901.83	100,807.65	139,398,558.09

5.18.2 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

5.18.3 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

5.18.4 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

5.18.5 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

5.18.6 本期计提折旧 6,000,688.88 元。

5.19 在建工程

√适用 □不适用

5.19.1 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修	5,571,294.78		5,571,294.78	974,834.20		974,834.20
华鑫总部装修				635,634.00		635,634.00
杨思房屋修理	195,741.00		195,741.00	111,000.00		111,000.00
合计	5,767,035.78		5,767,035.78	1,721,468.20		1,721,468.20

5.19.2 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
办公楼装修		974,834.20	4,596,460.58			5,571,294.78						自筹
华鑫总部装修		635,634.00			635,634.00							自筹
杨思房屋修理		111,000.00	84,741.00			195,741.00						自筹
合计		1,721,468.20	4,681,201.58			5,767,035.78	/	/			/	/

5.19.3 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

在建工程期末余额比期初余额增加 4,045,567.58 元，增加比例为 235.01%，增加原因主要为本年新开工办公楼装修。

5.20 工程物资

□适用 √不适用

5.21 固定资产清理

□适用 √不适用

5.22 生产性生物资产

□适用 √不适用

5.23 油气资产

□适用 √不适用

5.24 无形资产

5.24.1 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	出租车牌照费	土地使用权及开发征用费	房屋使用权	商标权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	78,348,301.31	16,746,441.65	154,043.85	1,537.99	458,764.11	95,709,088.91
2. 本期增加金额					392,580.00	392,580.00
(1) 购置					392,580.00	392,580.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	78,348,301.31	16,746,441.65	154,043.85	1,537.99	851,344.11	96,101,668.91
二、累计摊销						
1. 期初余额		3,061,892.64	154,043.85	205.12	50,646.80	3,266,788.41
2. 本期增加金额		171,539.04			55,919.40	227,458.44
(1) 计提		171,539.04			55,919.40	227,458.44
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		3,233,431.68	154,043.85	205.12	106,566.20	3,494,246.85
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	78,348,301.31	13,513,009.97		1,332.87	744,777.91	92,607,422.06
2. 期初账面价值	78,348,301.31	13,684,549.01		1,332.87	408,117.31	92,442,300.50

5.24.2 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沪太路 1082 号	1,346,233.30	因规划原因办证暂停

5.25 开发支出

□适用 √不适用

5.26 商誉

□适用 √不适用

5.27 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改良支出	3,573,955.21		433,786.45		3,140,168.76
装修费	4,632,397.50		529,317.90	128,052.00	3,975,027.60
合计	8,206,352.71		963,104.35	128,052.00	7,115,196.36

5.28 递延所得税资产/递延所得税负债

5.28.1 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可弥补亏损(注)	98,601,307.55	24,650,326.88	98,601,307.55	24,650,326.88
预收房租			267,777.68	66,944.42
预提土地增值税	69,281,265.92	17,320,316.49	69,281,265.92	17,320,316.49
合计	167,882,573.47	41,970,643.37	168,150,351.15	42,037,587.79

5.28.2 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	34,534,764.00	8,633,691.00	29,504,244.00	7,376,061.00
合计	34,534,764.00	8,633,691.00	29,504,244.00	7,376,061.00

5.28.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

5.28.4 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,841,613.44	2,841,613.44
可抵扣亏损	57,996,492.74	47,515,543.61
合计	60,838,106.18	50,357,157.05

5.28.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	20,233,288.81	20,233,288.81	
2017 年	17,920,678.23	17,920,678.23	
2018 年	22,073,929.03	22,073,929.03	
2019 年	94,090,806.03	94,090,806.03	
2020 年	77,667,268.85	35,743,472.34	
合计	231,985,970.95	190,062,174.44	/

其他说明：

注：本公司持股 75% 的子公司上海普林电子有限公司已经资不抵债，由于本公司对该子公司存在债权，故本公司认为该子公司的超额亏损将形成本公司的债权损失，如该子公司清算完成，本公司的损失 9,860.13 万元能抵减本公司的应纳税所得额，故对此确认递延所得税资产 2,465.03 万元。

5.29 短期借款

√适用 □不适用

5.29.1 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	330,000,000.00	220,000,000.00
商业承兑汇票贴现		
合计	330,000,000.00	220,000,000.00

5.29.2 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

5.29.3 其他说明

短期借款期末余额比期初余额增加 110,000,000.00 元，增加 50%，系银行借款增加所致。

5.30 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

5.31 衍生金融负债

□适用 √不适用

5.32 应付票据

□适用 √不适用

5.33 应付账款**5.33.1 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,877,436.15	18,423,137.32
1—2 年	4,794,939.60	1,314,698.26
2—3 年	843,233.10	978,878.00
3 年以上	1,256,848.01	1,251,819.11
合计	10,772,456.86	21,968,532.69

5.33.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海华新建设（集团）有限公司	3,589,416.65	质保金
暂估金桥三区一期工程款	932,220.95	工程未完工
百世建设集团有限公司	504,367.00	工程未完工
暂估金桥一区一期工程款	420,615.00	工程未完工
上海建工五建集团	400,000.00	质保金
合计	5,846,619.60	/

其他说明

5.33.3 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

5.33.4 本报告期末应付账款中无应付关联方款项

5.33.5 其他说明

应付账款期末余额比期初余额减少 11,196,075.83 元，减少 50.96%，减少原因主要系子公司上海奥仑实业有限公司本期清偿工程款 9,319,142.25 元。

5.34 预收款项**5.34.1 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	27,260,969.38	166,625,496.65
1—2 年	80,757,098.50	45,253,000.00
合计	108,018,067.88	211,878,496.65

5.34.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
商城路项目预收款	80,757,098.50	未完成
合计	80,757,098.50	/

5.34.3 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

5.34.4 本报告期末预收账款中无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

5.34.5 本报告期末预收账款中无预收关联方款项。

5.34.6 其他说明

预收账款期末余额比期初余额减少 103,860,428.77 元，减少比例 49.02%，减少原因主要为与上海致坤投资管理有限公司签订购房协议预收房款 119,157,683.20 元，本期实现收入。

5.35 应付职工薪酬

5.35.1 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	124,159.80	36,537,929.93	36,616,591.85	45,497.88
二、离职后福利-设定提存计划		8,478,292.13	8,478,292.13	
三、辞退福利		145,287.00	145,287.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	124,159.80	45,161,509.06	45,240,170.98	45,497.88

5.35.2 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		26,167,896.76	26,167,896.76	
二、职工福利费		904,555.35	904,555.35	
三、社会保险费		4,141,908.48	4,141,908.48	
其中：医疗保险费		3,570,075.54	3,570,075.54	
工伤保险费		251,152.62	251,152.62	
生育保险费		320,680.32	320,680.32	

四、住房公积金		4,686,353.40	4,686,353.40	
五、工会经费和职工教育经费	124,159.80	588,966.14	667,628.06	45,497.88
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		48,249.80	48,249.80	
合计	124,159.80	36,537,929.93	36,616,591.85	45,497.88

5.35.3 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,608,866.10	6,608,866.10	
2、失业保险费		413,272.82	413,272.82	
3、企业年金缴费		1,456,153.21	1,456,153.21	
合计		8,478,292.13	8,478,292.13	

5.36 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	392,344.93	-473,869.76
消费税		
营业税	-73,932.46	1,719,861.62
企业所得税	-3,830,177.11	4,193,762.12
个人所得税	327,771.48	978,261.27
城市维护建设税	70,561.38	104,599.83
土地使用税	480,844.78	480,844.73
教育费附加	57,054.07	92,455.57
河道维护费	11,269.27	18,349.57
房产税	518,186.10	518,186.10
土地增值税	69,281,265.92	69,281,265.92
合计	67,235,188.36	76,913,716.97

5.37 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	871,314.08	1,360,695.21
企业债券利息		
短期借款应付利息	831,112.23	344,888.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付少数股东借款利息	668,850.00	
合计	2,371,276.31	1,705,584.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

5.38 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	687,056.62	687,056.62
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	687,056.62	687,056.62

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
超过1年未支付的应付股利系由于对方未领取。

5.39 其他应付款**5.39.1 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收非关联公司款项	183,512,040.54	154,001,060.11
暂收关联公司款项	9,982,989.78	9,982,989.78
收购奥仑股权尾款		19,045,773.17
应付项目款	17,067,559.30	38,629,905.42
往来款	39,044,664.76	15,811,660.43
押金及保证金	52,854,205.02	27,805,599.00
其他	6,869,726.77	4,102,855.33
合计	309,331,186.17	269,379,843.24

5.39.2 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海若兰投资有限公司	139,015,401.64	待结转
上海无线电二十厂	9,982,989.78	待结转
上海畅沿企业发展有限公司	5,000,000.00	待结转
国华人寿保险股份有限公司	3,272,271.62	维修基金
中国质量认证中心	1,511,602.05	维修基金
水礼置业（上海）有限公司	1,111,492.00	维修基金
金礼置业（上海）有限公司	1,048,243.00	维修基金
合计	160,942,000.09	/

其他说明

5.39.3 本报告期末其他应付款中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

5.39.4 本报告期末其他应付款中应付关联方款项见本财务报表附注9.6.2。

5.40 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

5.41 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	424,000,000.00	169,000,000.00
其中：信用借款	389,000,000.00	139,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	30,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	424,000,000.00	169,000,000.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额比期初余额增加 255,000,000.00 元，增加比例 150.89%，增加原因主要为上期一年内到期的长期借款 90,000,000.00 元已于本期全部偿还；同时长期借款中 345,000,000.00 元将于 2017 年 6 月 30 日前到期，本期将其转入一年内到期的非流动负债核算。

5.42 其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

5.43 长期借款

√适用 □不适用

5.43.1 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	156,877,619.04	254,333,809.52
保证借款	245,300,000.00	243,700,000.00
信用借款	240,000,000.00	200,000,000.00
合计	642,177,619.04	698,033,809.52

长期借款分类的说明：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2016年6月30日	2015年12月31日
厦门国际银行	2015/5/7	2017/5/7	人民币	4.75		50,000,000.00
厦门国际银行	2014/5/15	2017/5/13	人民币	4.75		100,000,000.00
民生银行	2016/5/11	2018/5/11	人民币	4.655	100,000,000.00	
中国进出口银行上海分行	2014/6/27	2019/5/15	人民币	4.851	80,000,000.00	100,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2014/8/22	2019/11/15	人民币	4.851	25,000,000.00	25,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2014/9/23	2020/5/15	人民币	4.851	13,000,000.00	13,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2014/11/21	2020/5/15	人民币	4.851	12,000,000.00	12,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2015/1/7	2020/11/15	人民币	4.851	23,000,000.00	23,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2015/2/2	2021/5/15	人民币	4.851	27,000,000.00	27,000,000.00

中国进出口银行上海分行	2015/2/6	2021/5/15	人民币	4.851	3,000,000.00	3,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2015/5/4	2021/5/15	人民币	4.851	2,800,000.00	2,800,000.00
中国进出口银行上海分行	2015/5/29	2021/11/15	人民币	4.851	4,200,000.00	4,200,000.00
中国进出口银行上海分行	2015/6/19	2021/11/15	人民币	4.851	11,000,000.00	11,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2015/7/29	2021/11/15	人民币	4.851	9,000,000.00	9,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2015/10/14	2021/11/15	人民币	4.851	9,500,000.00	9,500,000.00
中国进出口银行上海分行	2015/11/27	2021/11/15	人民币	4.851	4,200,000.00	4,200,000.00
中国进出口银行上海分行	2016/2/22	2022/11/15	人民币	4.851	21,600,000.00	
中国进出口银行上海分行	2016/6/3	2018/12/3	人民币	4.37	140,000,000.00	
南京银行上海分行	2014/5/15	2017/5/13	人民币	4.75		50,000,000.00
中国光大银行股份有限公司上海市西支行	2015/8/27	2020/7/27	人民币	5.1775	156,877,619.04	175,333,809.52
中国农业银行定西路支行	2011/8/24	2018/8/23	人民币	5.145		79,000,000.00
合计					642,177,619.04	698,033,809.52

其他说明，包括利率区间：

借款利率区间：4.37-5.18%

5.43.2 抵押借款系本公司的子公司上海择鑫置业有限公司于 2015 年 7 月 27 日以所属该公司的汇技路房地产作抵押，向中国光大银行上海市西支行借款 193,790,000.00 元，到期日为 2020 年 7 月 27 日，该房地产为向上海若兰投资有限公司购买，已取得沪房地浦字(2015)第 209811 等号上海市房地产权证。截止 2016 年 6 月 30 日，长期借款余额为 156,877,619.04 元。同时，本公司与上海若兰投资有限公司为该项融资共同提供连带责任保证担保。

5.43.3 本公司向中国进出口银行上海分行借款 245,300,000.00 元系由上海仪电（集团）有限公司提供担保。详见附注 9.5.4.2。

5.44 应付债券

适用 不适用

5.45 长期应付款

适用 不适用

5.46 长期应付职工薪酬

适用 不适用

5.47 专项应付款

适用 不适用

5.48 预计负债

□适用 √不适用

5.49 递延收益

□适用 √不适用

5.50 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	524,082,351						524,082,351

其他说明：

5.50.1 根据本公司 2005 年股东会通过的《上海金陵股份有限公司股权分置改革方案》，2008 年 10 月 21 日，有限售条件的流通股 94,670,355 股上市转为流通股。

5.50.2 上述期末股本与本公司注册资本一致，已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于 2001 年 5 月 14 日出具沪众会字(2001)第 0906 号验资报告验证。

5.51 其他权益工具

□适用 √不适用

5.52 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	214,299,572.60			214,299,572.60
其他资本公积	3,233,117.50			3,233,117.50
合计	217,532,690.10			217,532,690.10

5.53 库存股

□适用 √不适用

5.54 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	28,286,567.11	2,171,869.69		1,257,630.00	914,239.69		29,200,806.80
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	6,158,384.11	-2,858,650.31			-2,858,650.31		3,299,733.80
可供出售金融资产公允价值变动损益	22,128,183.00	5,030,520.00		1,257,630.00	3,772,890.00		25,901,073.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	28,286,567.11	2,171,869.69		1,257,630.00	914,239.69		29,200,806.80

5.55 专项储备

□适用 √不适用

5.56 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	196,173,021.63			196,173,021.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	196,173,021.63			196,173,021.63

5.57 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	884,404,386.31	813,399,565.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	884,404,386.31	813,399,565.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,223,120.15	156,906,492.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,306,186.44	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	987,321,320.02	970,306,058.16

5.58 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	388,440,093.25	91,258,345.59	282,302,310.46	70,153,672.35
其他业务	18,236,065.79	15,446,696.40	16,240,368.39	13,807,317.72
合计	406,676,159.04	106,705,041.99	298,542,678.85	83,960,990.07

5.58.1 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业				
运输	20,489,288.60	14,046,300.82	21,485,989.80	14,348,231.71
房地产	367,950,804.65	77,212,044.77	260,816,320.66	55,805,440.64
合计	388,440,093.25	91,258,345.59	282,302,310.46	70,153,672.35

5.58.2 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电子产品				
出租车服务	20,489,288.60	14,046,300.82	21,485,989.80	14,348,231.71
房产销售及服务	367,950,804.65	77,212,044.77	260,816,320.66	55,805,440.64
合计	388,440,093.25	91,258,345.59	282,302,310.46	70,153,672.35

5.58.3 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
上海	388,440,093.25	91,258,345.59	282,302,310.46	70,153,672.35
合计	388,440,093.25	91,258,345.59	282,302,310.46	70,153,672.35

5.58.4 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海致坤投资管理有限责任公司	303,843,886.00	74.71
上海方泐投资管理有限责任公司	9,428,571.43	2.32
上海赛群企业发展有限公司	5,428,571.43	1.33
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	2,880,467.71	0.71
上海金陵电子网络股份有限公司	2,233,612.52	0.55
合计	323,815,109.09	79.62

5.58.5 其他说明

营业收入本期比上期增加 108,133,480.19 元，增加比例为 36.22%，增加原因主要为销售面积增加导致收入增加。

5.59 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	17,764,270.51	12,281,845.88
城市维护建设税	1,202,617.48	784,630.97
教育费附加	991,825.51	649,923.80
资源税		
增值税	631,290.27	678,311.65
河道管理费	192,159.80	123,201.64
土地增值税	65,723,698.02	5,885,822.30
合计	86,505,861.59	20,403,736.24

其他说明：

营业税金及附加本期比上期增加 66,102,125.35 元，增加比例为 323.97%，增加原因主要为房产销售收入增加，相应税金增加。

5.60 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,644,472.63	2,509,954.57
营销推广费	2,269,426.50	974,774.07
咨询费	276,200.00	
运输包装费		
交际费	3,379.00	26,909.00
办公费	39,050.21	99.00
车辆运行费	5,045.00	24,880.25
差旅费	22,090.00	31,362.00
物业管理费	24,608.00	
租赁费	18,390.00	
固定资产折旧	2,592.00	
其他	7,411.20	9,029.00
合计	6,312,664.54	3,577,007.89

其他说明：

销售费用本期比上期增加 2,735,656.65 元，增加比例为 76.48%，增加原因主要为房产销售收入增加，相应费用增加。

5.61 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,471,970.84	14,746,601.26
中介机构服务费	4,379,534.53	687,071.05
业务招待费	344,329.56	425,728.97
折旧费	3,403,349.68	160,158.61
劳防费	9,543.50	85,360.30
会务费	174,021.09	20,750.00
办公费用	261,605.30	279,570.24
差旅费	325,720.35	346,933.00
租赁费	313,250.75	931,781.75
劳务费	350,376.07	952,474.32
长期待摊费用摊销	29,999.70	44,571.72
车辆使用费	88,871.63	176,889.71
物业管理费	666,806.17	131,981.98
修理费	64,333.12	71,917.64
其他	4,653,098.99	2,176,722.42
合计	44,536,811.28	21,238,512.97

其他说明：

管理费用本期比上期增加 23,298,298.31 元，增加比例为 109.70%，增加原因主要为公司管理业务量增加，人员同比增加及本期并表单位上海奥仑实业有限公司费用增加所致。

5.62 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,125,736.66	27,949,769.85
利息收入	-4,908,797.55	-14,463,156.57
利息净支出	25,216,939.11	13,486,613.28
加：汇兑净损失/(净收益)	-2.69	-0.03
银行手续费	69,435.42	31,323.07
合计	25,286,371.84	13,517,936.32

其他说明：

财务费用本期比上期增加 11,768,435.52 元，增加比例为 87.06%，增加原因主要系本期借款增加及部分建设项目完工，利息资本化停止，同时公司项目投入增加，资金余量减少，利息收入相应减少所致。

5.63 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-80,000.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-80,000.00

5.64 公允价值变动收益

□适用 √不适用

5.65 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,586,539.56	35,778,342.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		222,819.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	21,586,539.56	36,001,161.89

其他说明：

投资收益发生额本期比上期减少 14,414,622.33，减少比例 40.04%，减少主要原因系权益法核算单位华鑫证券有限责任公司本期盈利减少所致。

5.66 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	274,427.91	70,918.66	274,427.91
其中：固定资产处置利得	274,427.91	70,918.66	274,427.91
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,685,400.00	1,035,000.00	1,685,400.00
罚款收入		167.40	
赔偿收入	293,807.09		293,807.09
其他	7,500.30	136,385.21	7,500.30
合计	2,261,135.30	1,242,471.27	2,261,135.30

5.66.1 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	1,685,400.00	1,035,000.00	与收益相关
合计	1,685,400.00	1,035,000.00	/

5.66.2 其他说明：

营业外收入发生额本期比上期增加 1,018,664.03 元，增加比例 81.99%，主要系本期补贴收入较上期增加 650,400.00 元所致。

5.67 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,072.74	49,975.28	4,072.74
其中：固定资产处置损失	4,072.74	49,975.28	4,072.74
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	4,072.74	49,975.28	4,072.74

5.68 所得税费用

5.68.1 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,358,122.89	43,676,619.25
递延所得税费用	66,944.42	
合计	30,425,067.31	43,676,619.25

5.68.2 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	161,173,009.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,293,252.48
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	133,780.69
非应税收入的影响	-5,396,634.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-4,605,330.97
所得税费用	30,425,067.31

其他说明：

所得税费用本期比上期减少 13,251,551.94 元，减少比例为 30.34%，减少原因主要为本期利润总额较上期减少 31,945,143.32 元及本部以前年度可弥补亏损 49,523,628.58 元。

5.69 其他综合收益

详见附注：5.54。

5.70 现金流量表项目

5.70.1 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,908,797.55	10,663,684.76
租房押金、保证金等	5,500,953.43	2,626,214.08
财政扶持金	5,165,400.00	1,035,000.00
收到苏州橘颂投资有限公司款项	29,400,000.00	
收到苏州君地鸿赞置业有限公司	5,800,000.00	
其他	5,595,623.41	5,981,942.73
合计	56,370,774.39	20,306,841.57

5.70.2 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	3,486,672.97	1,605,095.49

销售服务费, 咨询费, 佣金等	5, 195, 521. 84	778, 186. 54
交际应酬费	348, 407. 12	445, 675. 97
车费、运输费	130, 993. 16	243, 650. 96
审计、评估、律师费用	1, 693, 960. 00	312, 531. 43
办公费	404, 491. 47	385, 569. 91
劳动保护费	9, 543. 50	86, 516. 30
各类会务费用	159, 946. 00	20, 750. 00
差旅费	474, 549. 46	588, 156. 30
劳务费	335, 394. 60	899, 582. 46
个人款项	214, 551. 46	10, 808. 55
租赁费、物业费	455, 869. 75	1, 113, 433. 25
修理费	100, 328. 79	27, 205. 64
保险费	101, 939. 75	73, 229. 73
水电费	81, 803. 67	125, 711. 67
支付华鑫置业(集团)有限公司往来款	3, 789, 535. 43	
其他费用	8, 214, 127. 23	7, 026, 640. 41
支付苏州君地鸿赞置业有限公司往来款	5, 800, 000. 00	38, 938, 088. 00
合计	30, 997, 636. 20	52, 680, 832. 61

5.71 现金流量表补充资料

5.71.1 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	130, 747, 942. 61	149, 441, 533. 99
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17, 698, 491. 46	13, 890, 266. 45
无形资产摊销	227, 458. 44	181, 795. 44
长期待摊费用摊销	963, 104. 35	117, 339. 37
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）	-274, 427. 91	-70, 918. 66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4, 072. 74	49, 975. 28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30, 125, 733. 97	28, 581, 896. 73
投资损失（收益以“-”号填列）	-21, 586, 539. 56	-36, 001, 161. 89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	66, 944. 42	55, 901. 15
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）	-69, 426, 155. 23	-72, 912, 040. 30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-379, 926, 520. 16	8, 849, 531. 27

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-52,473,727.31	-154,276,984.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-343,853,622.18	-62,092,865.95
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	422,377,905.00	675,722,449.99
减：现金的期初余额	574,699,091.16	1,080,471,784.63
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	-152,321,186.16	-404,749,334.64

5.71.2 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

5.71.3 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

5.71.4 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	422,377,905.00	574,699,091.16
其中：库存现金	57,098.39	45,630.87
可随时用于支付的银行存款	422,318,057.90	574,651,972.98
可随时用于支付的其他货币资金	2,748.71	1,487.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	422,377,905.00	574,699,091.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5.72 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货	436,868,961.08	长期借款抵押
固定资产		
无形资产		

投资性房地产	61,802,734.57	长期借款抵押
合计	498,671,695.65	/

其他说明：

上海择鑫置业有限公司于 2015 年 7 月 27 日以所属该公司的汇技路房地产作抵押，向中国光大银行上海市西支行借款 193,790,000.00 元，到期日为 2020 年 7 月 27 日，该房地产为向上海若兰投资有限公司购买，并取得沪房地浦字（2015）第 209811 等号上海市房地产权证。截止 2016 年 6 月 30 日，长期借款余额为 156,877,619.04 元，该房地产账面价值为 498,671,695.65 元，抵押金额为 156,877,619.04 元。

5.73 外币货币性项目

适用 不适用

5.74 套期

适用 不适用

6 合并范围的变更

6.1 非同一控制下企业合并

适用 不适用

6.2 同一控制下企业合并

适用 不适用

6.3 反向购买

适用 不适用

6.4 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

6.5 其他

2015 年 11 月 27 日本公司与上海松江经济技术开发建设集团有限公司共同设立上海华勃企业发展有限公司，业务性质：房地产开发经营。注册资本 3 亿元，首期到位实收资本 100 万元。2016 年 1 月 29 日 公司支付投资款 51.00 万元，公司持股比例 51%，表决权比例 51%。

7 在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

适用 不适用

7.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海金陵出租汽车服务有限公司	上海	上海	汽车租赁营运	100		设立
上海金陵投资有限公司	上海	上海	物业管理	100		设立

上海普林电子有限公司	上海	上海	仪表元器制造	75		设立
上海普林电路板有限公司	上海	上海	电路板生产	100		非同一控制下企业合并
上海金陵置业有限公司	上海	上海	房地产开发与经营	100		设立
上海择励实业有限公司	上海	上海	物业管理等	100		设立
上海择鑫置业有限公司	上海	上海	房地产开发与经营	68		设立
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	苏州	苏州	房地产开发、实业投资	51		非同一控制下企业合并
上海奥仑实业有限公司	上海	上海	自有房屋租赁	100		非同一控制下企业合并
上海华勃企业发展有限公司	上海	上海	房地产开发与经营	51		设立
上海无线电二十厂有限公司	上海	上海	制造业	100		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本年度本公司无上述情况。

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

本公司持有 100% 股权的上海无线电二十厂有限公司清算中，由清算组控制。

7.1.2 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海普林电子有限公司	25			
上海择鑫置业有限公司	32	-9,513,753.17		-7,888,310.54
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	49	-1,960,991.19		68,459,913.15
上海华勃企业发展有限公司	49	-433.18		489,566.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情形。

其他说明：

根据公司与上海若兰投资有限公司签订的投资协议规定，上海若兰投资有限公司对上海择鑫置业有限公司的投资比例为 32%，实际分利比例为 68%。

7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海普林电子有限公司	5,403,197.48	1,488,380.59	6,891,578.07	105,444,039.83		105,444,039.83	5,354,351.69	1,488,380.59	6,842,732.28	105,444,039.83		105,444,039.83
上海择鑫置业有限公司	437,842,504.88	63,685,494.66	501,527,999.54	324,486,131.30	156,877,619.04	481,363,750.34	439,477,598.82	63,107,068.95	502,584,667.77	293,095,795.56	175,333,809.52	468,429,605.08
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	340,904,402.57	60,993.29	340,965,395.86	201,251,287.40		201,251,287.40	279,389,759.47	12,145.97	279,401,905.44	135,685,774.14		135,685,774.14
上海华勃企业发展有限公司	999,115.96		999,115.96									

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海普林电子有限公司		48,845.79	48,845.79	48,845.79		-226,623.65	-226,623.65	-903,522.31
上海择鑫置业有限公司	597,826.66	-13,990,813.49	-13,990,813.49	22,583,872.07	223,409.90	-10,320,117.31	-10,320,117.31	-4,111,843.30
苏州工业园区青剑湖置业有限公司		-4,002,022.84	-4,002,022.84	18,328,251.41	4,500.00	-912,814.07	-912,814.07	3,084,610.08
上海华勃企业发展有限公司		-884.04	-844.04	-844.04				

7.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

7.3 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

7.3.1 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华鑫证券有限责任公司	上海	深圳	证券投资	8		权益法
上海金欣联合发展有限公司	上海	上海	房屋租赁管理	50		权益法
上海力敦行房地产经纪有限公司	上海	上海	房地产经纪、物业管理	50		权益法
上海鑫敦实业有限公司	上海	上海	建筑装饰装饰工程	50		权益法
上海华鑫智城科技有限公司	上海	上海	设计咨询	35		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司无合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

本公司为华鑫证券有限责任公司第四大股东,在华鑫证券董事会中派出董事 1 名,参与该公司日常经营决策,并对该公司具有重大影响。

7.3.2 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海金欣联合发展有限公司	上海力敦行房地产经纪有限公司	上海金欣联合发展有限公司	上海力敦行房地产经纪有限公司
流动资产	18,412,076.60	20,451,784.39	9,031,462.99	17,311,327.74
其中:现金和现金等价物	14,404,704.73	1,720,895.78	8,730,022.22	1,150,001.89
非流动资产	236,552,757.42		240,303,986.14	
资产合计	254,964,834.02	20,451,784.39	249,335,449.13	17,311,327.74
流动负债	46,688,223.79	4,014,275.89	53,418,283.47	4,299,728.03
非流动负债	5,000,000.00		10,000,000.00	
负债合计	51,688,223.79	4,014,275.89	63,418,283.47	4,299,728.03
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	203,276,610.23	16,437,508.50	185,917,165.66	13,011,599.71

按持股比例计算的净资产份额	101,638,305.12	8,218,754.25	92,958,582.83	6,505,799.86
调整事项	21,401,139.85		21,401,139.85	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	21,401,139.85		21,401,139.85	
对合营企业权益投资的账面价值	123,039,444.97	8,218,754.25	114,359,722.68	6,505,799.86
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	40,356,002.60	10,524,156.04	42,477,163.40	8,401,290.74
财务费用	168,639.97	-9,881.89	953,883.97	-12,002.48
所得税费用	5,786,481.53	266,280.50	6,266,307.62	212,099.52
净利润	17,359,444.57	3,425,908.79	18,798,922.80	2,799,570.25
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	17,359,444.57	3,425,908.79	18,798,922.80	2,799,570.25
本年度收到的来自合营企业的股利			10,128,591.87	

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海鑫敦实业有限公司	上海鑫敦实业有限公司
流动资产	14,386,827.86	6,906,903.92
其中：现金和现金等价物	13,422,033.56	275,762.02
非流动资产	615.11	1,150.25
资产合计	14,387,442.97	6,908,054.17
流动负债	7,618,655.89	2,137,139.93
非流动负债		
负债合计	7,618,655.89	2,137,139.93
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	6,768,787.08	4,770,914.24
按持股比例计算的净资产份额	3,384,393.54	2,385,457.12
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	3,384,393.54	2,385,457.12

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,042,258.85	4,285,768.03
财务费用	-309.91	-4,141.82
所得税费用	95,922.04	82,386.20
净利润	1,997,872.84	3,231,498.37
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,997,872.84	3,231,498.37
本年度收到的来自合营企业的股利		

7.3.3 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	华鑫证券有限责任公司	上海华鑫智城科技有限公司	华鑫证券有限责任公司	上海华鑫智城科技有限公司
流动资产	15,404,866,543.46	2,670,490.57	17,856,005,219.47	
非流动资产	1,597,416,965.62	2,205.13	1,755,710,992.87	
资产合计	17,002,283,509.08	2,672,695.70	19,611,716,212.34	
流动负债	9,816,530,846.96	94,830.36	13,539,031,404.92	
非流动负债	3,619,212,528.09		2,602,793,568.31	
负债合计	13,435,743,375.05	94,830.36	16,141,824,973.23	
少数股东权益	265,474,652.92		262,376,048.92	
归属于母公司股东权益	3,301,065,481.11	2,577,865.34	3,207,515,190.19	
按持股比例计算的净资产份额	264,085,238.49	902,252.87	256,601,215.22	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	264,085,238.48	902,252.87	256,601,215.22	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	634,423,023.85		1,073,154,462.89	
净利润	132,382,023.74	-252,624.19	268,805,608.69	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-35,733,128.82		153,201,908.43	
综合收益总额	96,648,894.92	-252,624.19	422,007,517.12	
本年度收到的来自联营企业的股利				

7.4 重要的共同经营

□适用 √不适用

7.5 与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

8 公允价值的披露

√适用 □不适用

8.1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公 允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	35,946,240.00			35,946,240.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	35,946,240.00			35,946,240.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使 用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	35,946,240.00			35,946,240.00
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

8.2 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

9 关联方及关联交易

9.1 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
华鑫置业(集团)有限公司	上海	房地产业	202,100	26.62	26.62

本企业最终控制方是上海仪电(集团)有限公司。

9.2 本企业的子公司情况

本公司子公司情况详见附注:7.1。

9.3 本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注7.3。

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

适用 不适用

9.4 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云赛智联股份有限公司	集团兄弟公司
上海南洋软件系统集成有限公司	集团兄弟公司
上海科技网络通信有限公司	集团兄弟公司
上海华鑫物业管理顾问有限公司	集团兄弟公司
上海宝通讯球电子有限公司	集团兄弟公司
上海金陵智能电表有限公司	集团兄弟公司
上海飞乐智能技术有限公司	集团兄弟公司

9.5 关联交易情况

9.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

9.5.1.1 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

上海宝通讯球电子有限公司	购买商品	59,600.00	59,600.00
上海南洋软件系统集成有限公司	购买商品	588,780.00	
上海飞乐智能技术有限公司	购买商品	68,376.08	
上海宝通讯球电子有限公司	接受劳务		16,500.00
上海华鑫物业管理顾问有限公司	接受劳务	201,584.00	596,380.00
上海科技网络通信有限公司	接受劳务	9,433.96	

9.5.1.2 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华鑫置业（集团）有限公司	提供劳务	401,108.81	
上海金陵智能电表有限公司	提供劳务	671,346.51	

9.5.2 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

关联托管/承包情况说明

9.5.2.1 华鑫置业（集团）有限公司（以下简称“华鑫置业”）为本公司第一大股东，持股比例 26.62%，2015 年 8 月 5 日，本公司与华鑫置业签订《委托管理协议》（以下简称“协议”），华鑫置业将相关业务委托公司进行管理和实施，托管期限为自协议签署之日起生效，至 2017 年 12 月 31 日止。

托管事项主要内容为 1、对项目业务的全过程管理：包括但不限于项目资源选择、产品定位、可行性分析及投资立项、规划和设计、招投标、项目具体实施及供应商选择、项目的营销及租赁、物业管理、经营目标和计划的制定，并可将具体业务委托第三方，公司在实施该管理权限中涉及的重大事项应事前征得华鑫置业的同意。2、对股权的管理：除华鑫置业所持有的公司的股权外的其他所有股权的日常管理，但对于增资、减资、股权转让、清算及标的企业的董事会、监事会、高级管理人员委派等重大事项应事前征得华鑫置业的同意，相关股权的收益权仍归属于华鑫置业。3、对资金筹措：包括但不限于资金的筹集与使用安排。

9.5.2.2 本公司在完成受委托的业务经营目标后，华鑫置业需支付本公司托管费用。托管费用按华鑫置业主营业务收入（不含华鑫股份主营业务收入以及存续的系统内往来的主营收入）分段计算，5 亿元以下（含 5 亿元）按 2.5% 计，超过 5 亿元但小于 10 亿元（含 10 亿）的部分，按 2% 计，大于 10 亿元的部分，按 1.5% 计。年托管费不足 1250 万元，按 1250 万元计。华鑫置业于次年 1 月底前按照年度预算数预付托管费用，4 月底前结清。

9.5.3 关联租赁情况

√适用 □不适用

9.5.3.1 本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海金陵智能电表有限公司	房屋	918,125.90	

9.5.4 关联担保情况

√适用 □不适用

9.5.4.1 本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海择鑫置业有限公司	193,790,000	2015 年 8 月 27 日	2020 年 7 月 27 日	否

9.5.4.2 本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海仪电(集团)有限公司	385,000,000	2014年6月27日	2023年5月15日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方:

9.5.4.1.1 担保上海择鑫置业有限公司事项

上海择鑫置业有限公司(以下简称“择鑫置业”)为本公司的子公司,持股比例为68%,上海若兰投资有限公司对择鑫置业持股比例为32%。本公司通过择鑫置业受让上海若兰投资有限公司所持有的南汇联天园32幢房地产,该房产建筑面积约12.06万平方米,总金额约4.94亿元。择鑫置业向金融机构融资不超过2.5亿元,用以支付上述交易的部分款项。公司与上海若兰投资有限公司为该项融资共同提供连带责任保证担保。截至2016年6月30日止,择鑫置业借款余额为156,877,619.04元。

9.5.4.1.2 担保上海仪电(集团)有限公司事项

根据2013年4月20日公司2012年度股东大会审议通过的《公司关于向中国进出口银行上海分行申请总额不超过7亿元人民币的贷款及为上海仪电(集团)有限公司提供反担保暨关联方交易的议案》,公司于2014年6月25日与仪电集团签署《反担保协议书》,按约分别于8月19日、9月17日将公司所持有的上海金陵投资有限公司100%股权和上海择励实业有限公司100%股权质押给实际控制人上海仪电(集团)有限公司,为仪电集团对本公司的担保提供反担保。

9.5.4.1.3 担保华鑫置业(集团)有限公司事项

根据2016年1月21日公司2016年第一次临时股东大会审议通过的《公司关于向公司债券担保人提供反担保暨关联交易的议案》,公司于2016年1月28日与华鑫置业签署《反担保协议书》,拟将所持有的华鑫证券有限责任公司的8%股权以及上海金欣联合发展有限公司的50%股权质押给本次公司债券担保人华鑫置业,作为本公司向华鑫置业在其担保责任范围内提供的反担保。2016年4月5日收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海华鑫股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》,截至2016年6月30日,该公司债尚未正式发行。

9.5.4.2 本公司作为被担保方

9.5.4.2.1 被上海仪电(集团)有限公司担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海仪电(集团)有限公司	385,000,000	2014年6月27日	2023年5月15日	未履行完毕

公司向中国进出口银行上海分行申请385,000,000元出口基地建设贷款,为了降低融资成本,上海仪电(集团)有限公司为这项贷款提供担保,担保起始日2014年6月27日,到期日2023年5月15日。截至2015年6月30日止,上海仪电(集团)有限公司实际担保余额为280,300,000元。

9.5.4.2.2 被华鑫置业(集团)有限公司担保事项

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华鑫置业(集团)有限公司	750,000,000			尚未履行

公司拟发行总额不超过人民币 7.5 亿元（含 7.5 亿元）、期限不超过 7 年（含 7 年）的公司债券，华鑫置业（集团）有限公司为本次公司债券提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保。2016 年 4 月 5 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海华鑫股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》，截至 2016 年 6 月 30 日，该公司债尚未正式发行。

9.5.5 关联方资金拆借

适用 不适用

9.5.6 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

9.5.7 关键管理人员报酬

适用 不适用

9.5.8 其他关联交易

9.5.8.1 上海仪电资产经营管理（集团）有限公司（以下简称“仪电资产”）为上海仪电（集团）有限公司的子公司。本公司委托仪电资产对本公司全资子公司上海金陵出租汽车服务有限公司（以下简称“金陵出租”）实施整体经营管理。2015 年 6 月 8 日，本公司与仪电资产签订《托管经营协议》（以下简称“协议”），托管经营期限为自仪电资产整体接管金陵出租之日（2015 年 7 月 1 日）起至 2018 年 12 月 31 日止。

本公司保留对金陵出租股权的处分权（含转让、赠与、质押等）、收益分配权、财务状况及重大事项审批权，除此之外对金陵出租经营管理事项和部分股东权利委托给仪电资产管理和行使，全面管理金陵出租的生产、经营、业务、党群、安全、稳定和治安综合治理工作，并保持现有经营场地租赁合同期内经营场地不变。托管经营目标：金陵出租每年经审计的净利润应不低于人民币 285 万元。托管费用：金陵出租经审计的净利润在 285-360 万元（含 360 万元）之间，本公司向仪电资产支付实际净利润与 285 万元差额的 100%；金陵出租经审计的净利润在 360 万元以上，在 285-360 万元（含 360 万元）区间内，本公司向仪电资产支付实际净利润与 285 万元差额的 100%；在 360 万元以上部分，本公司向仪电资产支付实际净利润与 360 万元差额的 85%；净利润低于 285 万元（含 285 万元）或亏损，先以下一年度净利润弥补至 285 万元（含 285 万元）后，仪电资产方可参照前 2 条获得业绩报酬。

2016 年 1-6 月金陵出租未经审计的净利润为 138.71 万元。

9.5.8.2 2016 年 4 月 27 日与云赛智联股份有限公司（原上海仪电电子股份有限公司）签署《房屋买卖协议》，购买上海市浦东新区金穗路 1398 号地块工业房地产，房屋买卖总价款 503,982,600.00 元，2016 年 5 月 11 日支付预付款 251,991,300.00 元。

9.6 关联方应收应付款项

适用 不适用

9.6.1 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海金陵智能电表有限公司	188,824.09		187,389.49	
预付账款	云赛智联股份有限公司	251,991,300.00			
其他应收款	华鑫置业（集团）有限公司	173,601.12			

9.6.2 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海无线电二十厂有限公司	9,982,989.78	9,982,989.78
应付账款	上海宝通汎球电子有限公司		145,111.46

10 股份支付

10.1 股份支付总体情况

适用 不适用

10.2 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

10.3 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

11 承诺及或有事项

11.1 重要承诺事项

适用 不适用

11.1.1 资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司已于 2005 年 9 月获得了位于松江工业区西部园区的松开 V-4B 地块的土地使用权，地块用途为一类工业用地，占地面积 200,515 平方米（约 300 亩），总建筑面积约 32 万平方米，容积率为 1.6。自 2006 年至 2008 年，公司在该地块上相继建成总计约 6 万平方米的厂房，作为生产及辅助用房。2008 年以后，根据主业转型的发展战略，公司计划将该地块上的厂房搬迁改造，开发生产性服务园区。为有利于取得松江区政府有关部门对公司规划项目的支持和帮助，根据第七届董事会临时会议（2011-4）决议，公司董事会同意补缴市政配套费 1.5 亿元人民币。目前，由本公司与上海松江经济技术开发区建设集团有限公司共同设立的项目公司上海华勃企业发展有限公司已于 2015 年 11 月 27 日成立。截止 2016 年 6 月上海华勃企业发展有限公司收到首期注册资金 100 万元。

11.1.2 除上述事项外，截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重要承诺事项。

11.2 或有事项

适用 不适用

11.2.1 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重要或有事项。

12 资产负债表日后事项

12.1 重要的非调整事项

适用 不适用

12.2 利润分配情况

适用 不适用

12.3 销售退回

适用 不适用

12.4 其他资产负债表日后事项说明

12.4.1 资产负债表日后调整事项

截至本财务报告批准报出日止，本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。

13 其他重要事项

13.1 前期会计差错更正

适用 不适用

13.2 债务重组

适用 不适用

13.3 资产置换

适用 不适用

13.4 年金计划

适用 不适用

13.5 终止经营

适用 不适用

13.6 分部信息

适用 不适用

13.7 其他

13.7.1 经 2010 年 11 月 18 日召开的第六届董事会第十次会议审议通过，本公司拟将全资子公司上海金陵出租汽车服务有限公司 20%股权以人民币 35,102,728.05 元转让给上海海博出租汽车有限公司。截止本财务报告日，该项股权转让协议未签订。2015 年 6 月 8 日，本公司与上海仪电资产管理（集团）有限公司签订《托管经营协议》，委托上海仪电资产管理（集团）有限公司对公司全资子公司上海金陵出租汽车服务有限公司实施整体经营管理。鉴于本公司已将金陵出租委托上海仪电资产管理（集团）有限公司经营管理，且本公司迄今未就金陵出租 20%股权转让事宜签署任何法律文件，2016 年 3 月 17 日，本公司第八届董事会第十五次会议通过了《关于终止转让上海金陵出租汽车服务有限公司 20%股权事项的议案》。

13.7.2 2015 年 11 月 25 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《公司关于发行公司债券的议案》，本公司拟发行总额不超过人民币 7.5 亿元（含 7.5 亿元）、期限不超过 7 年（含 7 年）的公司债券，同时决定提请本公司控股股东华鑫置业（集团）有限公司（以下简称“华鑫置业”）为本次公司债券提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保。为规避风险，确保国有资产的安全，本公司将所持有的华鑫证券有限责任公司的 8%股权以及上海金欣联合发展有限公司的 50%股权质押给本次公司债券担保人华鑫置业，作为本公司向华鑫置业在其担保责任范围内提供的反担保。2016 年 1 月 20 日，本公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《公司关于向公司债券担保人提供反担保暨关联交易的议案》。2016 年 4 月 5 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海华鑫股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》，截至 2016 年 6 月 30 日，该公司债尚未正式发行。

13.7.3 经 2010 年 6 月 29 日第十九次股东大会审议通过，本公司拟以人民币 86,109,845.59 元受让实际控制人上海仪电（集团）有限公司所有的上南路 3120 号、3140 号土地使用权。上南路 3120

号、3140 号土地性质为工业用地，面积 48,372.00 平方米，地处上海浦东新区杨思镇。该项交易尚未完成。

13.7.4 上海普林电子有限公司经批准提前终止经营。该子公司于 2013 年年末进入清算阶段，由清算组开展清算工作，截止本财务报表日，清算工作仍未结束。另外，2015 年 9 月公司决定启动上海普林电路板有限公司的清算程序，并通过报纸刊登了清算公告。

14 母公司财务报表主要项目注释

14.1 应收账款

14.1.1 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	178,736,524.80	94.76			178,736,524.80					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,880,181.48	5.24	630,586.63	6.38	9,249,594.85	741,416.72	100.00	630,586.63	85.05	110,830.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	188,616,706.28	/	630,586.63	/	187,986,119.65	741,416.72	/	630,586.63	/	110,830.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海致坤投资管理有限责任公司	178,736,524.80			预计可以收回
合计	178,736,524.80		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：1-6 个月	9,249,594.85		
7-12 个月			
1 年以内小计	9,249,594.85		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	630,586.63	630,586.63	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	9,880,181.48	630,586.63	6.38%

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款系应收货款性质。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

14.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

14.1.3 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

14.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种人民币

单位名称	款项的性质	2016 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海致坤投资管理有限责任公司	售房款	178,736,524.80	0-6 个月	94.76	
上海方泐投资管理有限公司	售房款	8,900,000.00	0-6 个月	4.72	
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	水电费	99,501.49	0-6 个月	0.05	
上海盛昌天华电子公司	货款	89,757.79	3 年以上	0.05	89,757.79
新疆无线电一厂	货款	88,265.15	3 年以上	0.05	88,265.15
		187,914,049.23		99.63	178,022.94

14.2 其他应收款

14.2.1 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	105,500,621.57	16.33	77,761,207.55	73.71	27,739,414.02	105,500,621.57	19.76	77,761,207.55	73.71	27,739,414.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	540,556,733.42	83.67			540,556,733.42	428,305,239.86	80.24			428,305,239.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	646,057,354.99	/	77,761,207.55	/	568,296,147.44	533,805,861.43	/	77,761,207.55	/	456,044,653.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海普林电子有限公司	105,500,621.57	77,761,207.55	73.71%	经营状况不佳，按普林电子所有者权益计提坏账准备。
合计	105,500,621.57	77,761,207.55	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种人民币

非贷款债权类别	2016年6月30日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金、保证金等	3,338,371.90		3,313,347.90	
应收关联方款项			9,679,282.98	
暂借非关联公司款项	9,602,589.45		9,996,836.91	
暂借子公司款项	527,615,772.07		405,315,772.07	
合计	540,556,733.42		428,305,239.86	

确定该组合依据的说明：“按组合计提坏账准备的其他应收款”系以非贷款债权类别为组合特征。

14.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

14.2.3 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

14.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	3,338,371.90	3,313,347.90
应收关联方款项		9,679,282.98
暂借非关联公司款项	9,602,589.45	9,996,836.91
暂借子公司款项	633,116,393.64	510,816,393.64
合计	646,057,354.99	533,805,861.43

14.2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海择鑫置业有限公司	往来款	157,190,000.00	0-2年	24.33	
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	往来款	145,000,000.00	0-2年	22.44	

上海金陵置业有限公司	往来款	130,425,772.07	1-2 年	20.19	
上海普林电子有限公司	往来款	105,500,621.57	1-2 年	16.33	77,761,207.55
上海奥仑实业有限公司	往来款	90,000,000.00	1 年以内	13.93	
合计	/	628,116,393.64	/	97.22	77,761,207.55

14.2.6 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

14.3 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	588,834,496.88	20,840,100.00	567,994,396.88	588,324,496.88	20,840,100.00	567,484,396.88
对联营、合营企业投资	399,630,084.13		399,630,084.13	379,852,194.88		379,852,194.88
合计	988,464,581.01	20,840,100.00	967,624,481.01	968,176,691.76	20,840,100.00	947,336,591.76

14.3.1 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海金陵出租汽车服务有限公司	34,664,000.00			34,664,000.00		
上海金陵投资有限公司	35,200,000.00			35,200,000.00		
上海普林电路板有限公司	55,862,083.59			55,862,083.59		
上海普林电子有限公司	20,840,100.00			20,840,100.00		20,840,100.00
上海择鑫置业有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
苏州工业园区青剑湖置业有限公司	75,946,000.00			75,946,000.00		
上海金陵置业有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
上海择励实业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海无线电二十厂有限公司	9,983,447.43			9,983,447.43		
上海奥仑实业有限公司	285,228,865.86			285,228,865.86		
上海华勃企业发展有限公司		510,000.00		510,000.00		
合计	588,324,496.88	510,000.00		588,834,496.88		20,840,100.00

14.3.2 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海金欣联合发展有限公司	114,359,722.68			8,679,722.29						123,039,444.97	
上海力敦行房地产经纪有限公司	6,505,799.86			1,712,954.40						8,218,754.26	
上海鑫敦实业有限公司	2,385,457.12			998,936.42						3,384,393.54	
小计	123,250,979.66			11,391,613.11						134,642,592.77	
二、联营企业											
华鑫证券有限责任公司	256,601,215.22			10,342,673.58	-2,858,650.31					264,085,238.49	
上海华鑫智城科技有限公司		1,050,000.00		-147,747.13						902,252.87	
小计	256,601,215.22	1,050,000.00		10,194,926.45	-2,858,650.31					264,987,491.36	
合计	379,852,194.88	1,050,000.00		21,586,539.56	-2,858,650.31					399,630,084.13	

14.4 营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	321,866,856.41	64,638,600.63	171,095,574.27	17,671,572.97
其他业务	15,508,954.91	14,100,769.05	13,327,420.44	12,884,556.29
合计	337,375,811.32	78,739,369.68	184,422,994.71	30,556,129.26

14.4.1 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
房地产	321,866,856.41	64,638,600.63	171,095,574.27	17,671,572.97
合计	321,866,856.41	64,638,600.63	171,095,574.27	17,671,572.97

14.4.2 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
房产销售及服务	321,866,856.41	64,638,600.63	171,095,574.27	17,671,572.97
合计	321,866,856.41	64,638,600.63	171,095,574.27	17,671,572.97

14.4.3 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
上海	321,866,856.41	64,638,600.63	171,095,574.27	17,671,572.97
合计	321,866,856.41	64,638,600.63	171,095,574.27	17,671,572.97

14.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海致坤投资管理有限责任公司	297,894,208.00	88.30
上海方泐投资管理有限公司	9,428,571.43	2.79
上海择励实业有限公司	7,267,488.86	2.15
上海赛群企业发展有限公司	5,428,571.43	1.61
上海金陵投资有限公司	1,717,335.66	0.51
合计	321,736,175.38	95.36

14.5 投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		19,378,499.85
权益法核算的长期股权投资收益	21,586,539.56	35,778,342.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		222,819.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	21,586,539.56	55,379,661.74

14.5.1 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2016年1-6月	2015年1-6月	本期比上期增减变动的原因
华鑫证券有限责任公司	10,342,673.58	23,363,346.81	被投资单位净利润变动
上海金欣联合发展有限公司	8,679,722.29	9,399,461.41	被投资单位净利润变动
上海力敦行房地产经纪有限公司	1,712,954.40	1,399,785.13	被投资单位净利润变动
上海鑫敦实业有限公司	998,936.42	1,615,749.18	被投资单位净利润变动
上海华鑫智城科技有限公司	-147,747.13		——
合计	21,586,539.56	35,778,342.53	

14.5.2 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2016年1-6月	2015年1-6月	本期比上期增减变动的原因
上海银行		222,819.36	分得股利

14.6 现金流量补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	137,604,930.69	154,518,227.98
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,145,120.83	9,096,620.07
无形资产摊销	227,458.44	181,795.44
长期待摊费用摊销	29,999.70	
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）	4,072.74	315
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,991,521.34	28,581,896.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,586,539.56	-55,379,661.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-32,546,277.54	-77,469,034.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-489,932,806.54	-69,981,786.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,199,260.52	-62,655,977.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-487,261,780.42	-73,107,604.60

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:		
现金的年末余额	282,135,576.04	573,975,797.47
减: 现金的年初余额	446,755,679.47	983,912,304.83
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-164,620,103.43	-409,936,507.36

14.6.1 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
一、现金	282,135,576.04	446,755,679.47
其中: 库存现金	7,203.50	10,814.30
可随时用于支付的银行存款	282,125,623.83	446,743,377.86
可随时用于支付的其他货币资金	2,748.71	1,487.31
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	282,135,576.04	446,755,679.47
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

15 补充资料

15.1 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	270,355.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,685,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	301,307.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-525,467.00	
少数股东权益影响额	-103,201.56	
合计	1,628,394.00	

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

15.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.42	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.34	0.27	0.27

加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为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；E_j 为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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2016 年度上半年归属母公司的净利润为 142,223,120.15 元；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为 140,594,726.15 元；股本年初、年末均为 524,082,351 元；归属于母公司的净资产期末数为 1,954,310,189.55 元；加权平均净资产 = 年初净资产 1,850,479,016.15 + 净利润 142,223,120.15 / 2 - 分配现金红利 39,306,186.44 × 1/6 + 其他净资产增加 914,239.69 × 3/6 = 1,915,496,665.00 元。

15.3 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

15.4 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	与期初增减百分比	变动原因
应收账款原值	201,546,396.03	10,054,830.16	1904.47%	见附注 5.5.7
预付账款	254,797,253.04	3,059,079.89	8229.21%	见附注 5.6.5
其他应收款原值	15,048,405.05	24,890,521.47	-39.54%	见附注 5.9.9

在建工程	5,767,035.78	1,721,468.20	235.01%	见附注 5.19.3
短期借款	330,000,000.00	220,000,000.00	50%	见附注 5.29.3
应付账款	10,772,456.86	21,968,532.69	-50.96%	见附注 5.33.5
预收款项	108,018,067.88	211,878,496.65	-49.02%	见附注 5.34.5
一年内到期的非流动负债	424,000,000.00	169,000,000.00	150.89%	见附注 5.41

利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	与上期增减百分比	变动原因
营业收入	406,676,159.04	298,542,678.85	36.22%	见附注 5.58.5
营业税金及附加	86,505,861.59	20,403,736.24	323.97%	见附注 5.59
销售费用	6,312,664.54	3,577,007.89	76.48%	见附注 5.60
管理费用	44,536,811.28	21,238,512.97	109.70%	见附注 5.61
财务费用	25,286,371.84	13,517,936.32	87.06%	见附注 5.62
投资收益	21,586,539.56	36,001,161.89	-40.04%	见附注 5.65
营业外收入	2,261,135.30	1,242,471.27	81.99%	见附注 5.66.2
所得税费用	30,425,067.31	43,676,619.25	-30.34%	见附注 5.68.2

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站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：毛辰

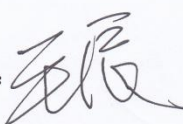
董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

上海华鑫股份有限公司 2016 年半年度报告

(本页无正文, 为上海华鑫股份有限公司 2016 年半年度报告之签字盖章页)

董事长: 

上海华鑫股份有限公司
2016年8月25日

