

公司代码：600639、900911

公司简称：浦东金桥、金桥 B 股

上海金桥出口加工区开发股份有限公司

2023 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性、准确性、完整性，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、公司负责人王颖、主管会计工作负责人佟洁及会计机构负责人(会计主管人员)戚昕睿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅第三节《管理层讨论与分析》中的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	31

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名、盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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、本公司	指	上海金桥出口加工区开发股份有限公司
金桥集团	指	上海金桥（集团）有限公司
金桥联发公司、联发公司	指	上海金桥出口加工区联合发展有限公司
金桥房产公司、房产公司	指	上海金桥出口加工区房地产发展有限公司
新金桥广场公司	指	上海新金桥广场实业有限公司
宝山北郊公司	指	上海北郊未来产业园开发运营有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海金桥出口加工区开发股份有限公司
公司的中文简称	浦东金桥
公司的外文名称	SHANGHAI JINQIAO EXPORT PROCESSING ZONE DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	Golden Bridge
公司的法定代表人	王颖

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	严少云
联系地址	上海市浦东新区新金桥路27号18号楼3楼
电话	021-50307702
传真	021-50301533
电子信箱	jqir@shpdjq.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路28号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市浦东新区新金桥路27号18号楼
公司办公地址的邮政编码	201206
公司网址	www.shpdjq.com
电子信箱	jqir@shpdjq.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
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	自2023年1月1日起，公司指定的信息披露媒体变更为《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），详见公司于2022年12月31日披露的《关于变更指定信息披露媒体

的公告》（编号：临2022-040）。

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	浦东金桥	600639	不适用
B股	上海证券交易所	金桥B股	900911	不适用

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,844,892,240.57	3,009,261,822.42	61.00
归属于上市公司股东的净利润	1,512,068,706.04	958,377,657.39	57.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,503,122,534.28	931,369,118.53	61.39
经营活动产生的现金流量净额	-6,038,302,606.96	-1,176,446,371.80	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	13,897,394,187.40	12,811,758,637.47	8.47
总资产	37,430,920,460.47	34,547,678,961.12	8.35

(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）	1.3472	0.8539	57.77
稀释每股收益（元/股）	1.3472	0.8539	57.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	1.3392	0.8298	61.39
加权平均净资产收益率（%）	11.01	7.89	增加3.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	10.94	7.67	增加3.27个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）

非流动资产处置损益	1,087.61	
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	6,184,099.79	
委托他人投资或管理资产的损益	6,421,514.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-983,615.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	512,778.89	
减：所得税影响额	-3,071,442.86	
少数股东权益影响额（税后）	-118,250.25	
合计	8,946,171.76	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所从事的主要业务和经营模式

报告期内，公司专注于浦东引领区建设、金桥城市副中心、金色中环等重大战略，重点围绕“产、城、企”三方面，推动产业高质量发展、城市高质量建设以及企业高质量经营。公司主要从事上海金桥开发区及碧云国际社区的开发建设、招商引资和服务运营工作，致力于打造上海最重要的先进制造业基地、最适宜国际家庭居住的碧云国际社区和国际一流的产城融合示范区。

公司主营业务主要集中在产业园区，自持物业的类型包括工业、办公、科研、住宅、商业地产等，并在基金投资、产业服务、服务公寓、物业管理、孵化创新等领域持续发力，加快推进公司战略转型。报告期内，公司基于自身的“十四五”战略发展规划，积极推动主业发展创新、做强产业功能，逐步构建“城市开发运营+产业投资服务”双轮驱动的主营业务模式，形成碧云产投、碧云产促、碧云开发、碧云生活和碧云置业五大事业板块的发展格局，持续提升公司开发能级和核心竞争力，更好地构建硬核产业链。

（二）行业情况

2023 年上半年，房地产行业呈现总体企稳以及先抑后扬的发展态势，从中央到地方，宽松政策有望持续释放，因城施策，支持刚性和改善性住房需求，合理调整首付比例、贷款利率、税费减免、限购限贷等政策措施，着力稳定预期，扩大有效需求。由于发展阶段和市场供求关系发生变化调整，房地产市场正从过去的高速发展转向平稳发展阶段。

在宏观经济复苏曲折的背景下，上海产业园区空置率保持在较高水平，同时也出现结构性变化，产业集群效应不断增强，租户降本增效压力明显，2023 年二季度平均租金自 2021 年以来首次下降。从中长期来看，财政和货币政策或将持续发力，通过减税降费、降息降准等措施扩大内需、促进投资。汽车、智能制造等产业发展势头逐步回升，有望带动租赁回暖。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力是新兴城区的规划、开发、运营和管理于一体的“集成”开发能力。主要体现在以下方面：

1、区域开发能力优势。一是公司在过去 30 年开发、运营碧云国际社区以及工业区方面积累了丰富的经验，成功将金桥打造成为产城融合的示范区；在规划、设计、产业招商、园区功能等方面，呈现出较强的区域开发“集成”能力。在 2023 年“地新引力”产城发展论坛上，公司荣获了“2023 年克而瑞·全国产城发展商综合实力测评”TOP 30。二是良好的经营业绩为未来开展业务重组、直接参与市场竞争提供了坚实基础。三是从项目立项、规划、设计、材料采购、施工及竣工验收等方面，均实现了全过程控制和规范化操作，这对主营业务的稳步、健康开展起到了积极的推动作用，也是公司竞争优势的一个重要体现和来源。

2、战略发展优势。一是稳中有进，可持续发展。多年来，公司始终保持稳健合理的开发节奏，在核心区域拓展发展优质资源（如虹口嘉兴路街道 138、135 街坊），在区内实施城市更新获取资源储备（如 7 街坊产业社区），保持健康可持续发展，同时规避过渡扩张的经营风险和财务风险，保持健康可持续发展。二是开发持有大量高品质物业。公司一直坚持“租售并举”的经营模式，积累了约 321 万 m^2 自持物业，在未来发展中对公司现金流形成重要支撑。三是构建“产业投资服务+城市开发运营”双轮驱动的发展格局，做强产业投资功能。四是财务结构稳健。公司资产负债率在行业内处于较低水平，主要流动性及偿债能力指标业内领先，主体信用评级长期保持在 AAA，财务状况较为健康。五是决策效率高、内控制度健全。公司一直坚持较为扁平化的发展模式，内部管理层级较少、决策机制较快。公司已建立了较为完善的内控管理制度体系，在有效提升经营效率的同时，可管控经营风险。

3、区域开发品牌优势。公司拥有“碧云”品牌，内涵不断丰富，从碧云阁、碧云苑、碧云庭向碧云·灃悦、碧云·北外滩延伸，品质和影响力不断提升，在业界具有较高的知名度和美誉度，碧云国际社区曾获得“中国人居环境范例奖”、联合国“迪拜国际改善居住环境最佳范例奖”，碧云尊邸荣获 2022 年度上海市优秀工程勘察设计一等奖，新金桥广场公司旗下的上海金桥碧云阁服务公寓在 2023 AHF 亚洲酒店及旅游业论坛第十八届中国文旅星光奖颁奖典礼上，荣获“年度卓越服务式公寓”奖项。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年是公司全面贯彻落实党的二十大精神要求、以高质量发展为首要任务的开局之年。上半年，公司专注于浦东引领区建设、金桥城市副中心、金色中环等重大战略，重点围绕“产、城、企”三方面，推动产业高质量发展、城市高质量建设以及企业高质量经营，全力当好浦东建设发展的中坚力量和王牌队伍。

（一）主要指标完成情况

报告期内，现金流入 39.79 亿元，其中经营性现金流入 14.20 亿元（含租赁收入 10.78 亿元、销售收入 3.14 亿元）；现金支出 76.38 亿元，其中开发建设支出 10.79 亿元、项目储备支出 52.11 亿元、税金支出 6.17 亿元。

报告期末，公司持有各类经营性物业合计约 321 万 m^2 ，平均出租率达到 87%，为近年来最高水平。

（二）上半年主要工作完成情况

1、开发高品质城区载体，做大“碧云开发”

一是积极拓展内外部资源。外部资源方面，参与虹口区北外滩宅地项目实施主体遴选，被确定为实施主体，完成土地获取及项目公司设立（权益比例 80%），将打造“碧云·北外滩”区域标杆产品，提升碧云品牌全市影响力。区内资源方面，08 街坊碧云商业综合体项目继续推动城市更新及成片出让规划调整，预计将于年内正式获批；启动金桥南区零增地改扩建研究，通过合理腾挪、拆除新建、提高容积率，初步估计可新增空间约 40 万 m^2 。

二是推动按计划推动项目建设。围绕“金色中环发展带”推动金桥壹中心、5G 超高清视讯产业园、中移动上海研究院、碧云商业综合体、周浦住宅等 20 多个项目的前期或开工建设。（1）竣工一批：Office Park 金科园完成竣工备案，总建筑面积约 19.88 万 m^2 ，为下一步产业发展和招商引资工作提供了重要支持。Office Park 金海园孵化器交付使用，作为金桥创新坊旗舰孵化

空间正式投入运营。(2)建设一批:倒排时间节点保证自贸区临港新片区综合产业片区 ZH-02 单元 3 住宅组团、金桥壹中心、5G 超高清视讯产业园、中移动上海研究院、周浦住宅项目、T12B-03 地块通用厂房新建项目等重大项目建设进度,7 月完成中移动上海研究院项目完成在建工程转让。

(3)筹划一批:推进 T25 地块通用厂房改扩建项目等拟开工项目筹建工作。

2、不断优化城市功能,完善“碧云生活”

一是新金桥广场公司专注提升服务公寓运营,优化物业管理能力。启动新阶段战略发展规划,推动子公司新金桥广场公司“服务式公寓+高端物管”双轮驱动、积极布局拓展物业管理业务。服务式公寓板块,随着行业迎来复苏机遇,该公司根据市场变化和趋势实时调整营销策略,持续跟进大客户需求,已有多家商务客户为其管理团队下单,经营状况恢复至与 2019 年基本持平。碧云公馆“由家·庭寓”项目各类营销准备工作已全面就绪。物业管理板块,不断充实完善业务团队,S11 碧云尊邸项目优化管家服务模式,围绕“场景服务”和“空间维护”持续提升服务质量;Office Park 金科园项目完成团队组建及开园工作。

二是软硬件协同,推动商业物业全面提升。在硬件提升方面,以碧云 90 改造焕新为重点,启动了 30 余万 m^2 自持商业载体的全方位提升策划工作,以打造标签性、特色性的商圈为目标,加快商业项目迭代升级步伐。在软件提升方面,着力强化公司商业管理能力。从全局发展考虑,形成了商管公司筹建方案,明确了商管业务开展模式和发展规划。

三是精进社区运营,举办各类社区活动,不断提升社区生活氛围,包括中外节日主题社区系列活动、碧云运动娱乐嘉年华活动等。

3、持续高质量开发运营,做精“碧云置业”

一是推进商品房项目开工建设。周浦项目完成桩基工程,获得整体施工许可证,按期开工,并提前开展营销及蓄客工作,已接待超 1000 组客户。北外滩项目完成立项,135 街坊取得建设用地规划许可证,7 月实现桩基开工。

二是推进“碧云焕新”,完成 S5 碧云别墅 18 套房屋整修工作开始投入租赁;S4 碧云公寓 30 套房屋实现进场施工,力争 10 月完成整修投入租赁。

4、加快推动战略转型,打造“碧云产投”

一是加大产业投资力度,做实做强产业功能。在浦东整体产业投资方案框架下,公司形成了产业投资业务整体初步方案,逐步向科技产业综合投资商、产业投资控股集团转型,已启动专业化投资团队组建工作,今年将全面展开产业投资业务,逐步完善直投+基金投资的业务模式,打造“碧云产投”业务板块。在业务布局上,将形成以智能网联汽车产业为核心,覆盖新一代信息通信、先进制造等若干重要交叉领域的“1+N”产业布局。

二是继续推进智能制造基金投资。浦东智能制造基金进入投资期第二年,围绕关键零部件、关键技术、关键材料方面开展引领性投资,上半年完成 5 个项目的投资决策。

三是加快建设自有孵化器品牌,构建创新生态。公司孵化器品牌“金桥创新坊”发展提速,旗舰空间 Office Park 金海园正式投入运营,上半年完成 9 家创新企业签约入驻。

5、打造高科技产业集群,做强“碧云产促”

一是围绕金桥主导产业持续完善强化产业集群。今年以来,公司不断提升产业招商工作力度,组织前往北京、深圳、合肥等国内重点产业城市以及境外重点城市开展招商工作。坚持龙头企业引领,加快链主上下游企业聚集,围绕未来车、智能造、新通讯等重点产业,上半年已先后落地了 13 个项目,累计签约面积合计约 2.7 万 m^2 。

二是举办系列重大活动不断优化产业氛围。今年以来,金桥产业声音全面打响,围绕三大主导产业对各类活动进行全面铺排,成功举办金桥 5G 特色产业基地规划研讨会、2023 智能驾驶科技大会、碧云 24 味科技早餐会等。

三是持续推动特色产业园区建设。明确特色产业园区打造目标,通过招商洽谈、组织优化、载体建设,已实现一批龙头企业的集聚,其中 5G 产业生态园、超高清视讯产业园规划编制已启动。

四是北郊未来产业园继续聚焦产业招商和运营服务。园区租赁方面,抓优质项目引进,上半年新增租赁面积合计约 1.96 万 m^2 。

6、紧跟业务发展步伐,内控管理水平再上台阶

一是数字化转型取得新进展。在充分调研公司现状的基础上,吸收市场先进经验,形成了数字化转型整体蓝图,确定为“6+1+N+1”的工作任务,暨六个核心业务平台,一个数据中台,N 个支撑能系统和一个算力基础设施体系。

二是做好人力资源保障，助力业务发展。对“十四五”人力资源需求和管理等进行规划、设计，并制定相应的实施措施。启动人力资源盘点及三年人力资源及薪酬体系规划编制工作。根据公司经营发展及各部门业务的实际需要，上半年实施业务专项或通识/管理类培训 78 人次，涉及产业运营、商业战略、投资分析、招商实战、资产管理、股权激励、建工安全及新进员工培训等，并安排党校类教培 15 人次。

(三) 下半年主要工作

下半年，公司将继续围绕年初制定的工作目标，扎实推进浦东引领区建设、金桥城市副中心、金色中环等战略部署，以公司战略转型为核心，持续提升公司开发能级和核心竞争力，更好构建硬核产业生态链，打造高品质的新型产业城市。

1、做好战略谋划，探索发展新路径

加快推进公司战略转型，逐步向“城市开发运营+产业投资服务”双轮驱动的战略定位转型。一是加快产业投资业务发展步伐。按照浦东新区打造创投体系的战略部署，加大公司产业投资力度，打造“金桥资本”投资品牌，下半年将完成公司产业投资业务整体建设方案，重点筹划金桥产业投资平台，由公司担任主要出资人、联合其他社会资本共同设立，兼顾产业项目投资和基金投资，围绕“未来出行”、“新通信”、“智能造”三大赛道开展布局；同时，启动金桥科技孵化基金、智能制造二期基金等多元投资载体的方案筹划工作。二是推动新金桥广场公司战略转型。完成新一轮战略规划编制，明确物业管理及服务式公寓业务发展目标、运营模式、组织架构及配套保障措施。三是完成商业管理板块搭建。从公司长期全局发展考虑，结合公司“十四五”整体规划，整合 30 余万 m^2 碧云商业资源，对标市场化商业运营公司，设立碧云商管板块。

2、围绕重点产业招商，构建产业生态闭环

坚持金桥产业特色，聚焦 5G、新通讯、未来车和高端智造等硬核产业，做好重点项目招商工作，推动一批龙头项目落地。Office Park 金科园围绕 5G、未来车等领域，全力以赴招引优质企业。金桥壹中心启动预招商工作，接洽潜在运营合作伙伴。对出租率较低的存量项目 Office Park 金海园、Office Park 金湘园等，采取多种营销手段，租售结合，不断优化招商策略推动项目去化。

3、推进资源储备，激活未来发展空间

一是继续推进 08 街坊城市更新项目，推动碧云商业综合体地块及 G1 地块规划落地。继续对接“好人家”，深化谈判，确定项目合作伙伴及未来运营模式，为未来开发打好基础。二是加强资源储备。一方面，继续推动区内企业续租、改建或合作开发等方案，增加开发区资源储备；另一方面，持续关注和跟进上海及浦东住宅用地公开出让市场，关注优质住宅地块的获取机会，根据公司整体资金安排及工作计划做好拿地的准备工作。

4、抢抓工程进度，加快建设高品质项目

一是年内实现开工一批。推动 T25 地块通用厂房改扩建项目、北外滩住宅项目实现年内开工。

二是全力保障在建项目进度。金桥壹中心项目、5G 高清视讯产业园项目、T12B-03 地块通用厂房新建项目、周浦住宅项目等要严格按照全年计划进度安排推进建设工作。周浦项目第一批次房源达售，力争实现预售。

三是积极做好新项目谋划。完成碧云 90 装修及室外环境整治立项，力争完成 08 街坊碧云商业综合体、G1-08/09 地块商办项目可研及立项；北外滩项目 138 街坊力争年内开工。

5、继续推进数字化转型工作

下半年将在 N 个支撑能力系统任务实施的基础上，快速推进两个核心业务系统的租赁运营平台和客户服务平台、数据中台以及算力基础设施平台四个重点任务的招采和实施工作；通过租赁运营平台和客户服务平台，实现公司资产租赁和客户运营的现代化，提升工作效率和服务水平；通过数据中台和云基础设施建设工作，打造业务运行云化、数据运营资产化。同时，加快推动另外四个核心业务平台工程管理平台、投资管理平台、资产管理平台和业财一体平台的业务定义和招采要求完善。通过各个数字化系统的建设逐步将公司打造成为数字驱动的高质量城市运营商。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	4,844,892,240.57	3,009,261,822.42	61.00
营业成本	1,171,475,641.16	928,039,594.52	26.23
销售费用	7,661,924.42	7,311,678.26	4.79
管理费用	49,223,800.73	42,187,177.78	16.68
财务费用	162,881,443.86	137,882,058.84	18.13
经营活动产生的现金流量净额	-6,038,302,606.96	-1,176,446,371.80	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,455,030,091.58	-201,467,182.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,369,779,917.68	-388,597,346.82	不适用

营业收入变动原因说明：本期发生额较上年同期增加 18.36 亿元，增加比例 61%，主要原因为结转的销售收入（碧云尊邸）有所增加。

营业成本变动原因说明：本期发生额较上年同期增加 2.43 亿元，增加比例 26.23%，主要原因为销售收入增加相应增加的销售成本。

销售费用变动原因说明：本期发生额较上年同期增加 35.02 万元，增加比例 4.79%，主要原因为销售服务费有所增加。

管理费用变动原因说明：本期发生额较上年同期增加 0.07 亿元，减少比例 16.68%，主要原因为支付的会务费、咨询费用及职工薪酬有所增加。

财务费用变动原因说明：本期发生额较上年同期数增加 0.25 亿元，增加比例 18.13%，主要原因为有息负债增加使财务费用相应上升。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发生额较上年同期减少 48.62 亿元，主要原因为工程建设及购地支出有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发生额较上年同期增加 16.56 亿元，主要原因为本期净购买的银行理财产品较上年同期有所减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发生额较上年同期增加 47.58 亿元，主要原因为本期净借入的银行借款较上年同期有所增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,413,953,257.60	6.45	2,627,445,855.30	7.61	-8.13	减少主要为经营活动的收支轧抵
应收款项	279,033,666.27	0.75	286,312,533.74	0.83	-2.54	减少主要为应收租金减少
存货	16,712,286,103.21	44.65	11,494,945,124.34	33.27	45.39	增加主要

						为新购入土地及在建项目的工程支出增加
投资性房地产	13,137,229,903.54	35.10	11,988,571,605.27	34.70	9.58	增加主要为完工项目结转
长期股权投资	17,679,947.25	0.05	17,679,947.25	0.05		
固定资产	993,637,277.13	2.65	1,016,062,957.83	2.94	-2.21	减少主要为摊销成本
在建工程	481,083,006.40	1.29	1,321,132,133.35	3.82	-63.59	减少主要为部分项目完工结转
短期借款	3,584,939,409.34	9.58	3,014,829,692.77	8.73	18.91	增加主要为新增的银行借款
合同负债	378,094,086.99	1.01	3,986,355,563.94	11.54	-90.52	减少主要为预售房款结转收入
长期借款	4,966,040,457.64	13.27	3,043,050,000.00	8.81	63.19	增加主要为新增的银行借款

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

2015年11月，公司因向农业银行申请借款人民币9.9亿元，期限至2025年11月，以度金闽园作为抵押物。

2018年5月，宝山北郊公司因向建设银行、农业银行申请借款金额人民币20亿元，期限至2027年12月，以北郊未来产业园项目作为抵押物。

2020年5月，公司因向农业银行申请借款人民币4亿元，期限至2029年4月，以Office Park金海园作为抵押物。

2022年8月，因福达控股集团有限公司与金桥联发公司及第三人福达集团（上海）投资有限公司项目转让合同纠纷一案，福达控股集团有限公司向上海市第一中级人民法院申请财产保全。2022年8月，该法院作出裁定，查封金桥联发公司名下位于上海市浦东新区金桥出口加工区5街坊1/6丘8,571.64平方米土地使用权及其全部在建工程。（查封不动产的期限三年）

2022年9月，公司因向农业银行、工商银行、中国银行申请借款人民币20亿元，期限至2041年，以金桥壹中心（T17B-06）项目在建工程作为抵押物。

2023年3月，子公司上海综舜建设开发有限公司向工商银行申请借款33亿元，期限至2028年3月，以该公司“临港综合产业区ZH-02单元E03-01、E04A-01、E04B-01、E07-01、E08-01地块”项目的土地使用权作为抵押物。

2023年6月，子公司上海综诺建设开发有限公司向建设银行、农业银行、农商银行申请借款29亿元，期限至2027年12月，以该公司“临港综合产业区ZH-02单元E01-04、E02A-01、E03A-01地块”项目的土地使用权作为抵押物。

2023年6月，子公司上海综奥建设开发有限公司向浦发银行申请借款11.3亿元，期限至2028年6月，以该公司“临港综合产业区ZH-02单元E05-04地块、E06-01地块”项目的土地使用权作为抵押物。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司未发生重大股权投资、非股权投资。

虹口区 hk356B-01 地块、hk311-01 地块历史风貌保护项目的项目公司上海耘北置业有限公司于 2023 年 3 月成立，注册资本 22 亿元，金桥房产公司认缴出资 17.6 亿元（占比 80%）已全部到位。

2023 年 6 月，公司参与华安张江光大 REIT 定向扩募，购得 14,823,599 份（3.373 元/份）。扩募份额于 2023 年 6 月 16 日起上市，但均限售，公司所购扩募份额限售 6 个月。

报告期内，公司减持东方证券 3552.1 万股，回笼资金 3.96 亿元。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	1,530,376,838.16	111,322,516.53	999,011,547.72			324,465,928.29		1,317,233,426.40
股权投资	8,570,776.00							8,570,776.00
理财产品	1,081,875,321.92					1,081,875,321.92		0.00
基金	660,880,521.42	163,059.59			49,999,999.43			711,043,580.44
合计	3,281,703,457.50	111,485,576.12	999,011,547.72		49,999,999.43	1,406,341,250.21		2,036,847,782.84

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600958	东方证券	298,632,612.18		1,429,057,757.34	101,398,229.35	907,357,446.22		324,465,928.29	18,649,330.80	1,205,990,058.40	其他权益工具投资
股票	601211	国泰君安	9,302,464.00		65,570,934.60	1,929,976.00	58,198,446.60			2,557,218.20	67,500,910.60	其他权益工具投资
股票	601328	交通银行	10,286,802.50		35,748,146.22	7,994,311.18	33,455,654.90			2,813,092.52	43,742,457.40	其他权益工具投资
合计	/	/	318,221,878.68	/	1,530,376,838.16	111,322,516.53	999,011,547.72		324,465,928.29	24,019,641.52	1,317,233,426.40	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司	主要从事于房地产开发、经营	报告期内，主要开发经营碧云壹零及碧云公馆项目、自有物业出租	15,000.00	1,909,667.70	276,927.45	61,606.50
上海新金桥广场实业有限公司	主要负责新金桥广场物业经营	报告期内，主要经营公寓式酒店管理、商办楼及自有场地出租	27,505.80	36,198.59	32,427.85	808.60
上海金桥出口加工区联合发展有限公司	主要从事于金桥出口加工区内市政基础设施建设和房地产开发经营	报告期内，主要开发区内研发办公楼、酒店式公寓、住宅及配套项目	69,000.00	629,140.05	262,942.89	13,239.23
上海北郊未来产业园开发运营有限公司	宝山工业园区的开发建设、经营管理，综合配套设施开发投资，房地产开发经营，物业管理，实业投资	报告期内，主要开发宝山工业园区内房产项目	60,000.00	243,350.68	31,761.27	-4,383.52
上海由鹏资产管理有限公司	资产管理、物业管理、停车场收费		15,000.00	10,927.12	683.23	-543.76
上海盛讯投资有限公司	创业投资、项目投资、房地产投资、投资咨询管理等		50,000.00	0.16	-0.41	
上海由川企业管理有限公司	企业管理、物业管理、停车场管理		10,000.00	30,991.48	5,417.36	-121.32
上海由宏企业管理有限公司	企业管理、物业管理、停车场管理		30,000.00	2,722.09	1,482.08	79.54
<p>公司控股 100% 的子公司金桥房产公司，本期营业收入 38.32 亿元，较上年同期增加 16.29 亿元，增加比例 73.94%，主要原因为本期结转“碧云尊邸”销售收入。公司本期营业利润 8.21 亿元、净利润 6.16 亿元，对归属于母公司的净利润贡献占比 40.74%。</p> <p>公司控股 100% 的子公司金桥联发公司，本期营业收入 3.72 亿元，较上年同期增加 0.35 亿元，增加比例 10.38%，主要为租赁收入增加。公司本期营业利润 1.77 亿元、净利润 1.32 亿元，对归属于母公司的净利润的贡献占比为 8.76%。</p>						

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

一是经济恢复的基础尚不牢固，在国内需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力下，公司主业面临挑战。具体而言，租赁市场供应端竞争激烈，未来浦东尤其是中环区域新增办公空间供应量较大，公司研发及办公物业面临较大去化压力；在需求端，受宏观经济下行压力和经济环境不确定性影响，部分企业需求收缩，对招商引资、物业租赁带来冲击。从房产开发市场来看，市场化拿地成本较高、利润空间受限，租售结合、滚动开发的模式具有一定压力。

二是重资产运营方式给可持续发展带来挑战。随着自持物业体量的不断增大，以及自 2022 年起公司开始缴纳房产税的影响，产业园区项目面临资金压力加大、盈利空间变小、资金回笼周期长等挑战，需要探索新的运营模式来提升持有物业价值，缓解项目持有部分的资金压力，以提升项目整体盈利能力。

三是产业投资业务带来的投资风险。公司投资参股的上海盛鑫私募基金管理有限公司于 2022 年起正式开展产业投资业务。公司及基金公司勤勉尽责，通过工作制度、尽职调查、投资条款、投后管理等多种方式尽可能降低投资风险，但宏观经济环境、行业环境及被投资企业的发展变化具有未知性，产业投资风险无法完全避免。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 25 日	《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 26 日	详见公司《2022 年年度股东大会决议公告》(编号: 2023-014)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘淼	副总经理	聘任
董俏梅	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 2 月 8 日召开的公司第十届董事会第三次会议上，聘任刘淼任副总经理（公告编号：临 2023-002）。

2023 年 5 月 25 日召开的 2022 年年度股东大会上，选举董俏梅任监事(公告编号:2023-014)。

三、利润分配或资本公积金转增预案**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）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司建立的环境管理体系基本符合 GB/T24001-2016 标准, 适合本公司特点和产品特点, 环境方针、目标、环境指标能得到实现, 房地产开发工作基本符合适用的法律法规要求, 租售活动基本符合环境管理要求, 体系运行基本有效。

公司在建的 17B-06 地块金桥“壹中心”项目践行绿色环保设计, 荣获了美国绿色建筑委员会 (USGBC) LEED 预认证证书, 成为 LEED 预认证金级项目, 同时也严格按照 WELL 的要求进行技术的深化和选用, 目标达成 WELL 金级要求。能够获此殊荣, 是因为这个项目在建筑节能、材料选用、水资源利用和室内环境营造等各个方面都做了充分的设计和思考, 如绿色节能幕墙+高效的空调机组、高效利用室内外水资源、室内空气环境净化等, 都行之有效的提升了大厦的能源效用, 为城市环境的绿色可持续发展做出表率。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司(含控股子公司)已与相关能源企业签约, 提供金桥出口加工区内部分厂房的屋顶(初步估计面积合计约 4.5 万 m²), 用于分布式光伏电站建设及建成电站的运营。该能源企业已开始建站施工。此外, 公司与其已协商一致, 即将提供金桥出口加工区内部分厂房的屋顶(初步估计面积合计约 10.6 万 m²), 也用于分布式光伏电站建设及建成电站的运营。以上电站所产生的电能将优先给厂房租户使用, 多余部分将并入公共电网。本项目所产生的碳中和、减少碳排放的指标利益将归由公司与该能源企业两方各半共享。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

为更好地践行国有上市公司社会责任, 并考虑到帮扶工作的持续性, 公司积极开展“携手兴乡村”工作, 2021-2025 年开展新一轮结对帮扶, 结对云南阿塔登村以及西藏吉定村、纳如村、卓普村、仁庆林村、亚吾村六个村。2023 年 3 月, 公司出资企村结对帮扶资金人民币合计 40 万元。

上半年, 公司积极响应浦东区委、区政府号召, 与惠南镇开展镇企结对, 参与助力示范村创建工作, 推进落实具体项目。公司安排专业团队多次赴惠南镇调研交流, 开展不定期专题推进会议。为尽快在年内实现示范村创建具体项目落地, 公司着手打造惠南镇长江村“健身苑点”项目, 并启动实施。同时, 公司积极响应惠南镇政府需求, 承接编制 2024 年度区级示范村建设方案, 并形成初步成果。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿、被证券监管机构采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司	控股子公司	商品房购买者	0		贷款发放之日起	至办理房地产权证止	连带责任担保			是	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											-126,289.93				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0.00				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											10,909.53				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											175,976.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											175,976.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）											10.50				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0.00				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

1、本期本公司为全资子公司—上海金桥出口加工区联合发展有限公司向工商银行、农业银行、上海银行、浦发银行、建设银行借款提供担保，担保期限分别至 2033 年 7 月、2024 年 5 月、2023 年 11 月、2024 年 5 月、2023 年 11 月。上述担保发生净额为人民币 10,909.53 万元，截止报告期末，担保余额合计为人民币 175,976.00 万元。

3 其他重大合同适用 不适用**十二、其他重大事项的说明**适用 不适用**第七节 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。

2、 股份变动情况说明适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	66,367
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海金桥（集团）有限公司	0	554,081,457	49.37	0	无		国家
上海国际集团资产管理有限公司	0	19,886,570	1.77	0	未知		国有法人
香港中央结算有限公司	-1,787,524	12,203,624	1.09	0	未知		境外法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	0	5,197,843	0.46	0	未知		境外法人
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	0	4,999,931	0.45	0	未知		境外法人
阿布达比投资局	-2,999,700	4,852,502	0.43	0	未知		其他
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	-755,200	4,751,858	0.42	0	未知		境外法人
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	-4,999,924	4,678,337	0.42	0	未知		其他
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	-766,241	4,422,618	0.39	0	未知		境外法人
NOMURA SINGAPORE LIMITED	0	3,799,970	0.34	0	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				
上海金桥（集团）有限公司	554,081,457	人民币普通股	554,081,457				
上海国际集团资产管理有限公司	19,886,570	人民币普通股	19,886,570				
香港中央结算有限公司	12,203,624	人民币普通股	12,203,624				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	5,197,843	境内上市外资股	5,197,843				
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	4,999,931	境内上市外资股	4,999,931				

阿布达比投资局	4,852,502	人民币普通股	4,852,502
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,751,858	境内上市外资股	4,751,858
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	4,678,337	人民币普通股	4,678,337
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	4,422,618	境内上市外资股	4,422,618
NOMURA SINGAPORE LIMITED	3,799,970	境内上市外资股	3,799,970
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	金桥集团无委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况。公司未知上述其他股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权情况。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	金桥集团与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
上海金桥出口加工区开发股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22金桥债	138579.SH	2022年11月15日	2022年11月15日	2027年11月15日	130,000.00	2.99%	按年付息,到期还本	上海证券交易所	面向专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
上海金桥出口	23金桥01	138948.SH	2023年3月6日	2023年3月7日	2028年3月7日	100,000.00	3.30%	按年付息,到	上海证券	面向专业	匹配成交、	否

加工区开发股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）			日	日	日			期还本	交易所	机构投资者	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	
---	--	--	---	---	---	--	--	-----	-----	-------	---------------------	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2020 年第一期中期票据	20 金桥开发 MTN001	102000982	2020/5/9	2020/5/9	2025/5/9	90,000	3.28	到期还本, 每年付息一次	银行间	不涉及	不涉及	否
上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2021 年第一期中期票据	21 金桥开发 MTN001	102101592	2021/8/19	2021/8/19	2024/8/19	60,000	3.18	到期还本, 每年付息一次	银行间	不涉及	不涉及	否
上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2022 年第一期超短期融资券	22 金桥开发 SCP002	12284315	2022/12/14	2022/12/14	2023/9/8	143,000	2.85	到期还本付息	银行间	不涉及	不涉及	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3. 信用评级结果调整情况

√适用 □不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
上海金桥出口加工区开发	上海新世纪资信评估投资服务有	AAA	评级展望为稳定	不适用

股份有限公司 2020 年第一 期中期票据	限公司			
--------------------------	-----	--	--	--

其他说明
无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

其他说明
无

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.83	1.35	35.56	流动资产较期初的增加幅度大于流动负债较期初的增加幅度所致
速动比率	0.3	0.42	-28.57	速动资产较期初的下降幅度大于流动负债较期初的下降幅度所致
资产负债率 (%)	55.2	55.8	-0.08	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,503,122,534.28	931,369,118.53	61.39	报告期内营业收入增加所致
EBITDA 全部债务比	0.17	0.18	-5.56	

利息保障倍数	12.87	10.24	25.68	报告期内利润较上年同期增加所致
现金利息保障倍数	-35.79	-8.53	-319.58	报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少
EBITDA 利息保障倍数	14.41	12.14	18.7	报告期内结转的营业收入增加,从而实现的 EBITDA 较上年同期增加
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海金桥出口加工区开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七	2,413,953,257.60	2,627,445,855.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七	50,163,059.02	1,081,875,321.92
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七	242,240,346.73	260,510,594.00
应收款项融资			
预付款项	七	19,584,808.40	2,205,202.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七	17,208,511.14	23,596,736.88
其中：应收利息			
应收股利	七	2,813,092.52	
买入返售金融资产			
存货	七	16,712,286,103.21	11,494,945,124.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七	556,877,998.95	1,156,077,451.38
流动资产合计		20,012,314,085.05	16,646,656,286.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七	17,679,947.25	17,679,947.25
其他权益工具投资	七	1,325,804,202.40	1,538,947,614.16
其他非流动金融资产	七	660,880,521.42	660,880,521.42
投资性房地产	七	13,137,229,903.54	11,988,571,605.27
固定资产	七	993,637,277.13	1,016,062,957.83
在建工程	七	481,083,006.40	1,321,132,133.35
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七	260,833,363.78	264,036,381.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七	7,317,885.72	10,224,357.47
递延所得税资产	七	534,140,267.78	1,083,487,156.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,418,606,375.42	17,901,022,674.44
资产总计		37,430,920,460.47	34,547,678,961.12
流动负债：			
短期借款	七	3,584,939,409.34	3,014,829,692.77
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七	1,580,197,869.38	1,396,622,306.62
预收款项	七	163,895,993.81	149,328,870.81
合同负债	七	378,094,086.99	3,986,355,563.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七	20,373,189.28	32,733,737.58
应交税费	七	1,212,502,089.89	566,031,524.67
其他应付款	七	2,279,617,891.47	1,290,975,524.07
其中：应付利息			
应付股利		561,206,446.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七	243,175,160.08	252,662,887.35
其他流动负债	七	1,485,921,900.58	1,624,853,093.51
流动负债合计		10,948,717,590.82	12,314,393,201.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七	4,966,040,457.64	3,043,050,000.00
应付债券	七	3,797,251,333.34	2,797,251,333.34
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七	365,439,826.57	365,439,826.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七	315,981,105.75	310,792,432.41
递延所得税负债	七	273,848,435.93	459,608,560.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,718,561,159.23	6,976,142,152.89

负债合计		20,667,278,750.05	19,290,535,354.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七	1,122,412,893.00	1,122,412,893.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七	1,708,961,241.26	1,708,961,241.26
减：库存股			
其他综合收益	七	664,094,632.57	735,960,485.46
专项储备			
盈余公积	七	1,571,297,116.54	1,571,297,116.54
一般风险准备			
未分配利润	七	8,830,628,304.03	7,673,126,901.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,897,394,187.40	12,811,758,637.47
少数股东权益		2,866,247,523.02	2,445,384,969.44
所有者权益（或股东权益）合计		16,763,641,710.42	15,257,143,606.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,430,920,460.47	34,547,678,961.12

公司负责人：王颖 主管会计工作负责人：佟洁 会计机构负责人：戚昕睿

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海金桥出口加工区开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,476,689,351.62	1,216,327,636.95
交易性金融资产		50,163,059.02	501,146,675.34
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七	118,516,771.58	96,324,756.77
应收款项融资			
预付款项		15,385,669.80	
其他应收款	十七	8,608,878,703.66	4,617,689,966.75
其中：应收利息			
应收股利		2,813,092.52	
存货		978,075,406.85	992,986,377.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,264,987.33	22,402,352.19
流动资产合计		11,268,973,949.86	7,446,877,765.18
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七	3,400,811,918.17	3,400,811,918.17
其他权益工具投资		1,325,804,202.40	1,538,947,614.16
其他非流动金融资产		660,880,521.42	660,880,521.42
投资性房地产		6,518,519,544.11	6,646,892,392.97
固定资产		12,113,299.36	13,282,527.70
在建工程		374,331,059.03	356,933,778.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		170,142,881.80	171,393,006.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,462,603,426.29	12,789,141,760.20
资产总计		23,731,577,376.15	20,236,019,525.38
流动负债：			
短期借款		2,830,983,527.78	2,260,805,861.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		146,432,232.67	249,994,795.57
预收款项		63,453,856.51	58,193,756.60
合同负债			10,238,095.24
应付职工薪酬		970,279.07	10,444,151.00
应交税费		284,001,638.39	259,884,035.52
其他应付款		812,693,178.48	268,470,114.42
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		131,291,561.02	152,362,919.35
其他流动负债		1,452,528,458.33	1,432,549,654.76
流动负债合计		5,722,354,732.25	4,702,943,383.57
非流动负债：			
长期借款		1,894,000,000.00	655,000,000.00
应付债券		3,797,251,333.34	2,797,251,333.34
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		293,145,108.51	297,930,917.65
递延所得税负债		231,181,511.51	255,382,699.75
其他非流动负债			

非流动负债合计		6,215,577,953.36	4,005,564,950.74
负债合计		11,937,932,685.61	8,708,508,334.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,122,412,893.00	1,122,412,893.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,243,329,289.21	3,243,329,289.21
减：库存股			
其他综合收益		669,426,378.49	741,292,231.38
专项储备			
盈余公积		1,564,577,221.77	1,564,577,221.77
未分配利润		5,193,898,908.07	4,855,899,555.71
所有者权益（或股东权益）合计		11,793,644,690.54	11,527,511,191.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,731,577,376.15	20,236,019,525.38

公司负责人：王颖 主管会计工作负责人：佟洁 会计机构负责人：戚昕睿

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		4,844,892,240.57	3,009,261,822.42
其中：营业收入	七	4,844,892,240.57	3,009,261,822.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,874,005,283.36	1,813,167,424.73
其中：营业成本	七	1,171,475,641.16	928,039,594.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七	1,482,762,473.19	697,746,915.33
销售费用	七	7,661,924.42	7,311,678.26
管理费用	七	49,223,800.73	42,187,177.78
研发费用			
财务费用	七	162,881,443.86	137,882,058.84
其中：利息费用		183,733,674.88	155,953,803.84
利息收入		22,374,160.33	18,983,639.92
加：其他收益	七	6,184,099.79	5,172,574.57
投资收益（损失以“—”号填		33,752,157.85	78,530,857.42

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七	-983,615.75	836,003.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七	664,512.58	-4,972,074.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七	1,087.61	900.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,010,505,199.29	1,275,662,659.29
加：营业外收入	七	921,320.28	1,430.00
减：营业外支出	七	408,541.39	698,315.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,011,017,978.18	1,274,965,773.90
减：所得税费用	七	518,086,718.56	336,221,788.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,492,931,259.62	938,743,985.15
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,492,931,259.62	938,743,985.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,512,068,706.04	958,377,657.39
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-19,137,446.42	-19,633,672.24
六、其他综合收益的税后净额		134,773,290.39	-392,358,847.11
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		134,773,290.39	-392,358,847.11
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		134,773,290.39	-392,358,847.11
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		134,773,290.39	-392,358,847.11
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		1,627,704,550.01	546,385,138.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,646,841,996.43	566,018,810.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-19,137,446.42	-19,633,672.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.3472	0.8539
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.3472	0.8539

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。

公司负责人：王颖 主管会计工作负责人：佟洁 会计机构负责人：戚昕睿

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七	719,797,092.19	436,329,095.00
减：营业成本	十七	232,404,090.81	193,797,636.27
税金及附加		68,380,501.82	46,372,935.99
销售费用		3,859,641.74	1,929,096.06
管理费用		36,390,881.62	29,016,785.30
研发费用			
财务费用		116,051,548.29	102,103,305.16
其中：利息费用		131,755,747.93	115,968,228.58
利息收入		16,407,074.76	13,853,547.51
加：其他收益		4,953,467.09	4,931,228.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十七	493,760,944.72	73,335,286.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以		-983,615.75	11,825.81

“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)		214,691.50	-1,539,896.60
资产减值损失(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		300.00	900.00
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		760,656,215.47	139,848,680.92
加:营业外收入		662,876.30	
减:营业外支出		150,000.00	150,000.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		761,169,091.77	139,698,680.92
减:所得税费用		68,602,436.19	23,527,153.83
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		692,566,655.58	116,171,527.09
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		692,566,655.58	116,171,527.09
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		134,773,290.39	-392,358,847.11
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		134,773,290.39	-392,358,847.11
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		134,773,290.39	-392,358,847.11
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		827,339,945.97	-276,187,320.02
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:王颖 主管会计工作负责人:佟洁 会计机构负责人:戚昕睿

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,441,737,843.43	2,780,951,091.34
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			21,243,232.22
收到其他与经营活动有关的现金		30,245,779.49	52,700,618.49
经营活动现金流入小计		1,471,983,622.92	2,854,894,942.05
购买商品、接受劳务支付的现金		6,575,272,417.20	2,150,765,483.45
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		55,916,980.06	44,311,073.75
支付的各项税费		604,159,992.28	1,804,329,689.91
支付其他与经营活动有关的现金		274,936,840.34	31,935,066.74
经营活动现金流出小计		7,510,286,229.88	4,031,341,313.85
经营活动产生的现金流量净额		-6,038,302,606.96	-1,176,446,371.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,949,000,000.00	4,312,453,258.00
取得投资收益收到的现金		428,730,250.39	40,088,800.07
处置固定资产、无形资产和其		1,087.61	900.00

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		2,377,731,338.00	4,352,542,958.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,701,246.99	3,648,965.79
投资支付的现金		918,999,999.43	4,550,361,174.65
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		922,701,246.42	4,554,010,140.44
投资活动产生的现金流量净额		1,455,030,091.58	-201,467,182.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		440,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		440,000,000.00	
取得借款收到的现金		5,922,270,457.64	1,938,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		612,234,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,974,504,457.64	1,938,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,462,284,672.94	2,193,295,327.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,439,867.02	133,302,019.76
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		2,604,724,539.96	2,326,597,346.82
筹资活动产生的现金流量净额		4,369,779,917.68	-388,597,346.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			121,685.93
五、现金及现金等价物净增加额		-213,492,597.70	-1,766,389,215.06
加：期初现金及现金等价物余额		2,627,445,855.30	4,204,964,798.79
六、期末现金及现金等价物余额		2,413,953,257.60	2,438,575,583.73

公司负责人：王颖 主管会计工作负责人：佟洁 会计机构负责人：戚昕睿

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		568,893,564.94	656,000,358.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,943,866.59	55,899,311.51
经营活动现金流入小计		624,837,431.53	711,899,669.95
购买商品、接受劳务支付的现金		214,096,863.98	118,060,812.25
支付给职工及为职工支付的现金		38,138,759.05	29,782,782.62
支付的各项税费		194,493,446.36	156,534,758.98
支付其他与经营活动有关的现金		67,878,391.73	36,259,134.29
经营活动现金流出小计		514,607,461.12	340,637,488.14
经营活动产生的现金流量净额		110,229,970.41	371,262,181.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		900,000,000.00	4,012,453,258.00
取得投资收益收到的现金		887,855,933.12	37,845,260.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00	900.00
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		2,016,517,400.00	
投资活动现金流入小计		3,804,373,633.12	4,050,299,418.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,140,288.74	2,925,637.42
投资支付的现金		449,999,999.43	2,800,361,174.65
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		5,877,000,000.00	
投资活动现金流出小计		6,329,140,288.17	2,803,286,812.07
投资活动产生的现金流量净额		-2,524,766,655.05	1,247,012,606.27
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		4,567,000,000.00	1,778,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,567,000,000.00	1,778,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,803,000,000.00	1,978,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,101,600.69	83,699,114.84
支付其他与筹资活动有关的现金			771,200,000.00
筹资活动现金流出小计		1,892,101,600.69	2,832,899,114.84
筹资活动产生的现金流量		2,674,898,399.31	-1,054,899,114.84

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			92,015.29
五、现金及现金等价物净增加额		260,361,714.67	563,467,688.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,216,327,636.95	818,554,916.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,476,689,351.62	1,382,022,605.20

公司负责人：王颖 主管会计工作负责人：佟洁 会计机构负责人：戚昕睿

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,122,412,893.00				1,708,961,241.26		735,960,485.46		1,571,297,116.54		7,673,126,901.21		12,811,758,637.47	2,445,384,969.44	15,257,143,606.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,122,412,893.00				1,708,961,241.26		735,960,485.46		1,571,297,116.54		7,673,126,901.21		12,811,758,637.47	2,445,384,969.44	15,257,143,606.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-71,865,852.89				1,157,501,402.82		1,085,635,549.93	420,862,553.58	1,506,498,103.51
（一）综合收益总额							134,773,290.39				1,512,068,706.04		1,646,841,996.43	-19,137,446.42	1,627,704,550.01
（二）所有者投入和减少资本														440,000,000.00	440,000,000.00
1.所有者投入的普通股														440,000,000.00	440,000,000.00
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											-561,206,446.50		-561,206,446.50		-561,206,446.50
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											-561,206,446.50		-561,206,446.50		-561,206,446.50
4.其他															
（四）所有者权益内部结转							-206,639,143.28				206,639,143.28				
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本															

2023 年半年度报告

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-561,206,446.50	-561,206,446.50	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-561,206,446.50	-561,206,446.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益									-206,639,143.28	206,639,143.28	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,122,412,893.00				3,243,329,289.21		669,426,378.49		1,564,577,221.77	5,193,898,908.07	11,793,644,690.54

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,122,412,893.00				3,243,329,289.21		1,301,863,947.97		1,319,032,705.10	4,025,687,074.42	11,012,325,909.70
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,122,412,893.00				3,243,329,289.21		1,301,863,947.97		1,319,032,705.10	4,025,687,074.42	11,012,325,909.70
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-560,571,716.59		245,544,516.67	830,212,481.29	515,185,281.37
(一) 综合收益总额							-549,819,756.01			1,626,211,483.88	1,076,391,727.87
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2023 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								243,931,722.58	-805,138,169.08	-561,206,446.50
1. 提取盈余公积								243,931,722.58	-243,931,722.58	
2. 对所有者(或股东)的分配									-561,206,446.50	-561,206,446.50
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益								-10,751,960.58	1,612,794.09	9,139,166.49
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	1,122,412,893.00				3,243,329,289.21		741,292,231.38	1,564,577,221.77	4,855,899,555.71	11,527,511,191.07

公司负责人：王颖 主管会计工作负责人：佟洁 会计机构负责人：戚昕睿

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1.1.1 注册地：中国（上海）自由贸易试验区新金桥路 28 号

1.1.2 组织形式：股份有限公司（中外合资、上市）

1.1.3 总部地址：中国（上海）自由贸易试验区新金桥路 27 号 18 号楼

1.1.4 公司设立情况

上海金桥出口加工区开发股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由上海金桥（集团）有限公司（原名为上海金桥出口加工区开发公司）和上海国际信托投资有限公司发起设立，于 1992 年 5 月 19 日经上海市建设委员会“沪建经（92）第 431 号”文批准采用公开募集方式在上海注册成立的股份有限公司。本公司成立时股本为 3 亿元，股票于 1993 年 3 月 26 日在上海证券交易所上市交易。1993 年 8 月 13 日，经上海市外国投资工作委员会发出的《关于上海金桥出口加工区开发股份有限公司由股份制变更为中外合资股份制企业 and 增资的批复》，同意本公司发行人民币特种股票（B 股）1.1 亿股，股本由 3 亿元增加为 4.1 亿元。本公司的营业执照注册号为 913100001322093592。

经过历年数次配股和股票股利分配等，至 2021 年末本公司的总股本为 1,122,412,893.00 元，计 1,122,412,893 股。其中人民币普通股为 850,236,703 股，占总股份的 75.75%；境内上市的外资股为 272,176,190 股，占总股份的 24.25%。以上股份于 2021 年 12 月 31 日全部为无限售条件的流通股份。

本公司的母公司为上海金桥（集团）有限公司，最终控制方为上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。

1.1.5 企业的业务性质和主要经营活动

1.1.5.1 业务性质：房地产业。

1.1.5.2 营业范围：一般项目：在依法取得的地块上从事房地产开发、经营、销售、出租和中介（含侨汇、外汇房）；物业管理；停车场（库）经营管理；市政基础设施建设；工程承包和建筑装饰；保税仓库；仓储运输、服装、家电、办公用品、日用百货的批发；娱乐业、餐饮旅馆业（仅限分支机构）、出租车；转口贸易和各类咨询。【除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动】

1.1.5.3 主要经营活动：在上海从事房地产开发、经营、销售及出租。

1.1.6 本财务报告的批准报出日：2023 年 4 月 13 日。本公司的营业期限：1993 年 10 月 7 日至不约定期限。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表范围包括本公司、子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司、上海金桥出口加工区房地产发展有限公司、上海新金桥广场实业有限公司、上海北郊未来产业园开发运营有限公司、上海由川企业管理有限公司、上海由鹏资产管理有限公司、上海由宏企业管理有限公司、上海盛讯投资有限公司、上海综奥建设开发有限公司、上海综诺建设开发有限公司及上海综舜建设开发有限公司。公司于报告期内设立了控股子公司上海综舜建设开发有限公司，合并范围增加了该公司。本年度合并范围的变更具体详见本报告九所述。子公司情况详见本报告九所述。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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. 持续经营

适用 不适用

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

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。

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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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。

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。

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。

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。

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, 其余部分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。

6.6 特殊交易会计处理

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。

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。

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。

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(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、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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, 其他直接计入当期损益。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。

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，采用当期平均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，在其他综合收益中以单独项目列示。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当期平均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。

10. 金融工具

适用 不适用

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
 - 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风

险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款组合：

组合名称 确定组合依据

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 合并范围内关联方组合

5) 其他应收款减值

按照 10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	合并范围内关联方组合

6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报告五、10 金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见 3.10 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本财务报告五、10 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货的分类

本公司的存货分为开发产品、开发成本及低值易耗品等。开发产品包括达到预定可销售状态的房地产开发产品、物业（房屋）开发产品；开发成本包括未达到预定可销售状态的房地产开发成本、物业（房屋）开发成本、公共配套设施等。低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

15.2 存货成本的核算方法

存货按照购建时的实际成本进行初始计量。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

（1）土地开发成本的核算：开发用土地在取得及投入开发建设时，记入“土地开发成本”。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的，直接计入“土地开发成本”；需在各地块间分摊的间接费用，按土地或建筑受益面积分摊计入。不符合资本化条件的间接费用，于实际发生时直接计入当期营业成本。在转让土地结转土地开发成本时，对于尚未支付的开发成本，按照对工程预算成本的最佳估计予以计提，待未来实际发生时结转相关计提的项目。

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

（3）公共配套设施费用的核算：商品住宅区中非营业性的配套设施费用计入商品住宅成本。

（4）为土地开发、房地产开发项目借入资金，符合资本化条件的银行及其他金融机构借款费用，按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定处理，详见本报告五、25。

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

15.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报告五、10 金融工具

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 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。

21.2 初始投资成本的确定

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。与发行权益性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。

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1 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。

21.3.2 权益法后续计量

公司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。

21.3.3 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。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，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时的留存收益。

21.3.4 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财务报告“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，改按本财务报告“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，按照本财务报告“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

21.3.5 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。

21.3.6 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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、自行建造或开发完成后用于出租的建筑物等。

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

本公司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、年折旧（摊销）率列示如下：

类别	建筑物结构	预计使用寿命（年）	年折旧（摊销）率（%）
房屋及建筑物：			
高层办公楼	钢 混	40	2.5
商品住宅	钢 混	40	2.5
商品住宅	砖 木	20	5
商业用房	轻 钢	20	5
商业用房	钢 混	40	2.5

通用厂房	轻 钢	20	5
通用厂房	钢 混	20	5
土地使用权:			
工业用地	-	50	2
综合用地	-	50	2
科教用地	-	50	2
住宅用地	-	70	1.43

当投资性房地产剩余使用年限低于预计使用寿命时按剩余使用年限进行折旧（摊销）。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
固定资产装修	年限平均法	5		20
机器设备	年限平均法	4-10	5	9.5-23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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。在建投资性房地产项目在建造完成前于在建工程下核算，达到预定可使用状态后结转为投资性房地产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

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的房地产开发产品、投资性房地产和固定资产购建的借款费用，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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

28.1 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

28.2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

28.3 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权及软件使用权。除本公司自行开发建设的土地、以出售为开发目的之房产项目有关的土地以及与投资性房地产项目有关的土地以外，本公司取得的土地使用权计入“无形资产”，无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 33-70 年平均摊销。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。软件使用权按预计受益期限 10 年平均摊销。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5 年

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- 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。

2 本公司未设定受益计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司未设定其他重大的长期职工福利。

34. 租赁负债

适用 不适用

34.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

34.1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

34.1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；

- 2) “借款”的期限，即租赁期；
 - 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
 - 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
 - 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。
- 本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

34.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

34.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

35. 预计负债

适用 不适用

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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

38.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

38.2 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

38.3 收入确认的具体方法

38.3.1 按时点确认的收入

38.3.1.1 转让土地使用权、销售物业（房产）的收入

以签订有关转让销售合同，完成合同内订明的开发建设工程，将有关的土地、房产移交给买方，经买方验收取得土地、房产控制权，本公司取得土地、房产的结算证明，已经收回销售款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时，确认转让土地使用权、销售物业（房产）收入的实现。

38.3.1.2 出租土地使用权和物业（房产）收入

详见本报告五、42.3。

38.3.1.3 酒店公寓服务收入

本公司提供酒店公寓服务的，在酒店公寓服务已经提供且收到价款或取得收取服务费的权利时确认收入。

38.3.2 按履约进度确认的收入

本公司与客户之间的提供物业管理服务合同通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在履行履约义务的期间确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

39.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

39.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

39.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

40.1 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

40.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：
 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

42.1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

42.2 本公司作为承租人

42.2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见本报告“五、28 使用权资产”、“五、34 租赁负债”。

42.2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分拆，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- 2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

42.2.3 其他和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

42.3 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

42.3.1 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42.3.2 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42.4 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

42.5 售后租回

本公司按照“五、38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

42.5.1 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“3.10 金融工具”。

42.5.2 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“五、42.3 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“五、10 金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计

本公司在运用上述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

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

于资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

1) 土地和房屋开发成本

本公司确认土地开发成本和房屋开发成本时，由于存在跨期建设的情况，需要根据项目实际进度确认开发成本。本公司按照资产负债表日的项目状况和市场情况对项目进度进行估计时，这需要管理层运用大量的判断。当开发项目的实际进度和估计进度不一致时，其差额将影响当期资产账面余额与当期损益。

2) 投资性房地产的使用寿命

本公司至少于每年年度终了对投资性房地产的使用寿命进行复核。对使用寿命的估计是根据对类似性质及功能的投资性房地产的实际可使用年限历史经验为基础，并可能因使用情况发生变化等原因而有重大改变。当投资性房地产预计可使用年限与先前估计不同时，本公司将作为会计估计变更处理。

3) 土地增值税

本公司存在土地增值税应税行为尚未与税务部门进行土地增值税清算的情况，管理层需对土地增值税的计提作出重大估计。本公司所确认的土地增值税是基于管理层的最佳估计，最终土地增值税的清算结果可能与记录的金额不同，而该差异也将影响相关期间计提的所得税。

4) 递延所得税资产的确认

于本期末及期初，本公司已确认递延所得税资产分别为 1,083,487,156.66 元及 1,553,506,082.20 元。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及可抵扣暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如果未来产生的实际盈利高于或低于预期，则可能需要额外确认或转回递延所得税资产。此外，如本财务报告七、30.(4) 所示，于本期末及期初，由于未来是否很可能获得足够的应纳税所得额具有不确定性，部分子公司的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	6%、9%、13%
	销售（出租）房地产项目采用简易计税方法计税的应纳税额，以取得的全部价款和价外费用为销售额乘以征收率计算。	5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税	5%、7%
企业所得税	应税所得额	25%
土地增值税 ^注	销售在建房地产项目，于收到预收房款时，按照预收房款的 2% 和 3.5% 预交土地增值税。房地产项目开发完成，确认房地产项目销售收入的当期，将预计土地增值税额按适用税率计算的应纳税额与已预交土地增值税的差额计作应交土地增值税	按增值额对应各级税率
城镇土地使用税	应税土地面积	每平方米 1.5 元-10 元/年
房产税	依照房产余值或租赁收入	1.2%或 12%

注：根据国家税务总局国税发【2010】53号“关于加强土地增值税征管工作的通知”和上海市地方税务局公告【2010】1号“关于调整住宅开发项目土地增值税预征办法”，自2010年10月1日起按不同的销售价格确定土地增值税预征率。除保障性住房外，住宅开发项目销售均价低于项目所在区域（区域按外环内、外环外划分）上一年度新建商品住房平均价格的，预征率为2%；高于但不超过1倍的，预征率为3.5%；超过1倍的，预征率为5%。本公司按主管税务机关通知要求，按2%及3.5%预征率预交土地增值税。

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

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,635.20	47,236.28
银行存款	2,413,907,443.94	2,525,560,977.28
其他货币资金	178.46	101,837,641.74
合计	2,413,953,257.60	2,627,445,855.3
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,163,059.02	1,081,875,321.92
其中：		
债务工具投资	50,163,059.02	1,081,875,321.92
权益工具投资		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	50,163,059.02	1,081,875,321.92

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	237,787,471.78
1 年以内小计	237,787,471.78
1 至 2 年	12,221,695.00
2 至 3 年	1,199,333.93
3 年以上	1,431,324.17
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	164,209,311.27
合计	416,849,136.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,130,534.84	3.39	14,130,534.84	100.00		14,130,534.84	3.25	14,130,534.84	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	14,130,534.84	3.39	14,130,534.84	100.00		14,130,534.84	3.25	14,130,534.84	100.00	
按组合计提坏账准备	402,718,601.31	96.61	160,478,254.58	39.85	242,240,346.73	421,280,195.99	96.75	160,769,601.99	38.16	260,510,594.00
其中：										
组合 1：账龄组合	402,718,601.31	96.61	160,478,254.58	39.85	242,240,346.73	421,280,195.99	96.75	160,769,601.99	38.16	260,510,594.00
合计	416,849,136.15	/	174,608,789.42	/	242,240,346.73	435,410,730.83	/	174,900,136.83	/	260,510,594.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海浦东鱼美人大酒店经营管理有限公司	6,008,065.36	6,008,065.36	100.00	预计无法收回
上海索朗太阳能科技有限公司	3,280,036.40	3,280,036.40	100.00	预计无法收回
点视投资（上海）有限公司	4,842,433.08	4,842,433.08	100.00	预计无法收回
合计	14,130,534.84	14,130,534.84	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	237,787,471.78	7,332,922.15	3
1 至 2 年	12,221,695.00	1,833,254.25	15
2 至 3 年	1,199,333.93	431,760.21	36
3 至 5 年	1,431,324.17	801,541.54	56
5 年以上	150,078,776.43	150,078,776.43	100
合计	402,718,601.31	160,478,254.58	39.85

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见本财务报告五、10.7。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	14,130,534.84					14,130,534.84
按组合计提坏账准备						
其中：						
组合 1：账龄组合	160,769,601.99		291,347.41			160,478,254.58
合计	174,900,136.83		291,347.41			174,608,789.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其中本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期末应收账款前五名余额合计为 193,241,481.53 元，占期末应收账款总额的 46.36%。相应计提坏账准备 154,555,873.30 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末应收账款中应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项详见本财务报告十二、6.（1）所示。

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,584,808.40	100.00	1,832,783.33	83.11
1 至 2 年			372,419.53	16.89
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	19,584,808.40	100.00	2,205,202.86	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期末预付款项前五名余额合计为 16,845,423.18 元，占期末预付款项总额的 86.01%。

其他说明

√适用 □不适用

本报告期末预付款项中无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,813,092.52	
其他应收款	14,395,418.62	23,596,736.88
合计	17,208,511.14	23,596,736.88

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
交通银行股份有限公司	2,813,092.52	
合计	2,813,092.52	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	5,677,501.18
1年以内小计	5,677,501.18
1至2年	2,100,635.51
2至3年	9,930,838.74
3年以上	1,697,648.86
3至4年	
4至5年	
5年以上	2,035,330.28
合计	21,441,954.57

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫款	21,441,954.57	31,016,438.00
合计	21,441,954.57	31,016,438.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	7,419,701.12			7,419,701.12
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	373,165.17			373,165.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	7,046,535.95			7,046,535.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

详见本财务报告五、10.7

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准						
按组合计提坏账准备						
其中：						
组合 1：账龄组合	7,419,701.12		373,165.17			7,046,535.95
合计	7,419,701.12		373,165.17			7,046,535.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
OFFICE PARK II 现代软件园维修基金	代垫款	3,715,512.69	1-2 年	17.33	557,326.90
上海建工七建集团有限公司	代垫款	963,885.73	1 年以内	14.00	28,916.57
		1,172,943.49	1-2 年		175,941.52
		865,598.58	2-3 年		311,615.49
T31-02 地块由度工坊三期维修基金	代垫款	1,306,165.75	1-2 年	6.09	195,924.86
上海上房物业服务股份有限公司	代垫款	800,000.00	3-5 年	4.66	448,000.00
		200,000.00	5 年以上		200,000.00
南汇新城镇人民政府		445,620.00		2.08	13,368.60
合计	/	9,469,726.24	/	44.16	1,931,093.94

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末其他应收款中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方的款项。

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发成本	14,299,983,966.30		14,299,983,966.30	8,342,260,315.49		8,342,260,315.49
开发产品	2,412,302,136.91		2,412,302,136.91	3,152,684,458.85		3,152,684,458.85
低值易耗品				350.00		350.00
合计	16,712,286,103.21		16,712,286,103.21	11,494,945,124.34		11,494,945,124.34

1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	期初余额
上海临港综合区 ZH-02 单元地块住宅项目 ^注	2022 年 12 月	2026 年 12 月	约 140 亿	5,243,815,403.48	4,734,121,965.21
上海浦东新区周浦镇 08 单元 16-02 地块住宅项目	2022 年 12 月	2025 年 12 月	约 47.60 亿	3,358,734,716.36	3,226,794,300.00
上海虹口区嘉兴路街道住宅项目	2023 年 7 月	2026 年 3 月	约 70.50 亿	5,214,225,164.73	
T5-10 地块在建项目 ^注	2016 年 8 月		约 3 亿	124,002,561.08	123,563,801.43
29-04 地块中移动上海研究院	2019 年 12 月	2023 年 12 月	约 9.55 亿	279,363,079.68	175,623,377.38
9#地块在建项目	2007 年 6 月	未完工	约 500 万	5,053,650.40	5,053,650.40
区内滚动开发土地				74,789,390.57	77,103,221.07
合计				14,299,983,966.30	8,342,260,315.49

注：“临港综合区 ZH-02 单元地块”、“T5-10 地块在建项目”资产受限情况详见本财务报告十四、2.2 项下所述。

2) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
S11 碧云尊邸	2021 年 2 月	1,029,941,886.15		725,044,179.01	304,897,707.14
北郊未来产业园	2020 年 12 月	1,103,758,710.27			1,103,758,710.27
OFFICE PARK II 现代软件园二期地铁板块	2020 年 12 月	916,629,460.76			916,629,460.76
碧云壹零	2018 年 11 月	20,740,066.31		193,494.62	20,546,571.69

金桥及金杨街坊	1997 年至 1998 年	626,131.07			626,131.07
金桥地块	不适用	80,988,204.29		15,144,648.31	65,843,555.98
合 计		3,152,684,458.85		740,382,321.94	2,412,302,136.91

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

项 目	期初余 额	本期增加	本期转入开发产 品	本年销售转 出	期末余额
开发成本	33,856,586.48	819,285.15			34,675,871.63

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1) 本公司本期末存货经测试未发生减值而毋须计提跌价准备。

2) 截至 2023 年 6 月 30 日，开发产品中金额为 916,629,460.76 元的“OFFICE PARK II 现代软件园二期地铁板块”项目已作为本财务报告七、45.（2）所述银行借款之抵押物。

3) 截至 2023 年 6 月 30 日，开发产品中金额为 1,103,758,710.27 元的“北郊未来产业园”项目已作为本财务报告七、45.（4）所述银行借款之抵押物。

4) 截至 2023 年 6 月 30 日，开发成本中金额为 5,243,815,403.48 元的“上海临港综合区 ZH-02 单元地块”项目已作为本财务报告七、45.（4）所述银行借款之抵押物。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
内部交易形成的土地增值税	134,018,037.27	813,453,946.44
待抵扣进项税	266,258,260.81	190,596,493.05
预缴税金	156,601,700.87	152,027,011.89
商品住房用地土地出让金定金		
合计	556,877,998.95	1,156,077,451.38

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海新金桥物业管理 有限公司	13,483,817.91									13,483,817.91
上海盛盛投资管理 有限公司	3,703,134.88									3,703,134.88
上海新金桥物业管理 有限公司注										
上海博瑞吉信息科技 有限公司	492,994.46									492,994.46
小计	17,679,947.25									17,679,947.25
合计	17,679,947.25									17,679,947.25

其他说明

注：截至 2023 年 6 月 30 日，上海新金桥物业管理有限公司未确认的超额亏损份额为 1,131,697.28 元。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
东方证券股份有限公司	1,205,990,058.40	1,429,057,757.34

国泰君安证券股份有限公司	67,500,910.60	65,570,934.60
交通银行股份有限公司	43,742,457.40	35,748,146.22
上海华德美居建材装饰仓储有限公司	3,310,840.00	3,310,840.00
国泰君安投资管理股份有限公司	5,259,936.00	5,259,936.00
上海华德美居超市有限公司		
上海东申企业(集团)有限公司		
合计	1,325,804,202.40	1,538,947,614.16

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东方证券股份有限公司	18,649,330.80	919,741,071.27		206,639,143.28	初始确认时指定	部分出售
国泰君安证券股份有限公司	2,557,218.20	64,393,775.91			初始确认时指定	不适用
交通银行股份有限公司	2,813,092.52	28,274,436.24			初始确认时指定	不适用
上海华德美居建材装饰仓储有限公司					初始确认时指定	不适用
国泰君安投资管理股份有限公司					初始确认时指定	不适用
上海华德美居超市有限公司注					初始确认时指定	不适用
上海东申企业(集团)有限公司			7,500,000.00		初始确认时指定	不适用
合计	24,019,641.52	1,012,409,283.42	7,500,000.00	206,639,143.28		

注：上海华德美居超市有限公司系中外合作企业，根据投资合同，上海华德美居超市有限公司自正式开业之日起，将给予本公司相应的投资回报以先行收回公司的投资成本。截止 2009 年年末，投资成本已全部收回，以后年度的投资回报全部确认为投资收益。

上述本公司持有的东方证券股份有限公司（“东方证券”）、国泰君安证券股份有限公司（“国泰君安”）和交通银行股份有限公司（“交通银行”）的股票，期末公允价值按照上海证券交易所 2023 年 6 月最后一个交易日收盘价确定。

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：债务工具投资		
权益工具投资 ^注	660,880,521.42	660,880,521.42
合计	660,880,521.42	660,880,521.42

其他说明：

注：权益工具投资系公司作为有限合伙人出资参与设立的上海浦东科技创新投资基金合伙企业（有限合伙）。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,848,031,839.01	278,593,975.26		17,126,625,814.27
2. 本期增加金额	1,372,819,216.92			1,372,819,216.92
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,372,819,216.92			1,372,819,216.92
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,220,851,055.93	278,593,975.26		18,499,445,031.19
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,050,623,369.53	87,430,839.47		5,138,054,209.00
2. 本期增加金额	221,293,753.13	2,867,165.52		224,160,918.65
(1) 计提或摊销	221,293,753.13	2,867,165.52		224,160,918.65
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,271,917,122.66	90,298,004.99		5,362,215,127.65
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	12,948,933,933.27	188,295,970.27		13,137,229,903.54
2. 期初账面价值	11,797,408,469.48	191,163,135.79		11,988,571,605.27

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(3) 于 2023 年 6 月 30 日，净值为 2,042,733,747.07 元的投资性房地产尚待办理产证。管理层认为公司可以在合理的时间内取得产证（2022 年 12 月 31 日上述资产的净值为 2,086,481,794.33 元）。

(4) 截至 2023 年 6 月 30 日，投资性房地产“金闽园”项目中净值为 2,134,504,675.84 元的房屋产权已作为本财务报告七、45.（1）所述银行借款之抵押物。

(5) 截至 2023 年 6 月 30 日，投资性房地产“OFFICE PARK II 现代软件园二期地铁板块”项目中净值为 988,491,138.57 元的房屋产权及土地使用权已作为本财务报告七、45.（2）所述银行借款之抵押物。

(6) 截至 2023 年 6 月 30 日，投资性房地产“北郊未来产业园”项目中净值为 1,110,113,534.07 元的房屋产权已作为本财务报告七、45.（4）所述银行借款之抵押物。

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	993,637,277.13	1,016,062,957.83
固定资产清理		
合计	993,637,277.13	1,016,062,957.83

其他说明:

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	1,385,891,933.79	134,940,953.65	5,404,271.06	4,034,536.91	79,372,535.82	46,730,966.02	1,656,375,197.25
2. 本期增加金额			4,761.06	9,823.01	2,859,281.91	3,449,860.87	6,323,726.85
(1) 购置			4,761.06	9,823.01	2,859,281.91	3,449,860.87	6,323,726.85
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							

3. 本期减少金额					109,784.40	59,200.00	168,984.40
(1) 处置或报废					109,784.40	59,200.00	168,984.40
4. 期末余额	1,385,891,933.79	134,940,953.65	5,409,032.12	4,044,359.92	82,122,033.33	50,121,626.89	1,662,529,939.70
二、累计折旧							
1. 期初余额	393,874,244.48	130,952,763.01	4,864,396.89	3,421,126.57	65,597,818.85	41,601,889.62	640,312,239.42
2. 本期增加金额	22,519,497.00	1,994,095.38	41,211.76	110,328.86	3,584,479.75	491,345.58	28,740,958.33
(1) 计提	22,519,497.00	1,994,095.38	41,211.76	110,328.86	3,584,479.75	491,345.58	28,740,958.33
3. 本期减少金额					104,295.18	56,240.00	160,535.18
(1) 处置或报废					104,295.18	56,240.00	160,535.18
4. 期末余额	416,393,741.48	132,946,858.39	4,905,608.65	3,531,455.43	69,078,003.42	42,036,995.20	668,892,662.57
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	969,498,192.31	1,994,095.26	503,423.47	512,904.49	13,044,029.91	8,084,631.69	993,637,277.13
2. 期初账面价值	992,017,689.31	3,988,190.64	539,874.17	613,410.34	13,774,716.97	5,129,076.40	1,016,062,957.83

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(6) 本公司认为：上述期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

(7) 于2022年12月31日，净值为561,182,952.53元的固定资产尚待办理产证。管理层认为公司可以在合理的时间内取得产证(2022年12月31日上述资产的净值为575,399,473.37元)。

(8) 截至2023年6月30日，固定资产“北郊未来产业园”项目中净值为21,742,888.19元的房屋产权已作为本财务报告七、45.(4)所述银行借款之抵押物。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	481,083,006.40	1,321,132,133.35
工程物资		
合计	481,083,006.40	1,321,132,133.35

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
T4-02 通用厂房				891,453,487.67		891,453,487.67
T17B-06 新建商办楼（第五中心）	362,761,719.10		362,761,719.10	348,042,796.97		348,042,796.97
T30-02 地块通用厂房改扩建	88,329,076.73		88,329,076.73	56,044,914.94		56,044,914.94
T12B-03 地块通用厂房改扩建	16,496,789.46		16,496,789.46	15,237,878.03		15,237,878.03
S7 地块碧云E·商业中心	9,267,396.94		9,267,396.94	8,890,981.85		8,890,981.85
其他	4,228,024.17		4,228,024.17	1,462,073.89		1,462,073.89
合计	481,083,006.40		481,083,006.40	1,321,132,133.35		1,321,132,133.35

(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
T4-02 通用厂房	183,200 万	891,453,487.67	468,402,399.06	1,359,855,886.73				完工	11,474,669.05	3,758,427.78	3.23	自有资金/借款
T17B-06 新建商办楼（第五中心）	259,900 万	348,042,796.97	14,718,922.13					施工中	5,093,977.77	3,615,577.77	3.08	自有资金/借款

S7 地块碧云 E·商业中心	930,000 万	8,890,981.85	376,415.09					前期阶段				自有资金
T30-02 地块通用厂房改扩建	61,100 万	56,044,914.94	32,284,161.79					施工中				自有资金
T12B-03 地块通用厂房改扩建	13,300 万	15,237,878.03	1,258,911.43					施工中				自有资金
其他		1,462,073.89	2,765,950.28									自有资金
合计	1,447,500 万	1,321,132,133.35	519,806,759.78	1,359,855,886.73			/	/	16,568,646.82	7,374,005.55	/	/

截至 2023 年 6 月 30 日，“T17B-06 新建商办楼（第五中心）”中余额为 362,761,719.10 元的在建工程及土地使用权已作为本财务报告七、45.（3）所述银行借款之抵押物。

（3）本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

（1）无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	348,242,808.62			9,152,583.85	357,395,392.47

2. 本期增加 金额				627,358.50	627,358.50
(1) 购置				627,358.50	627,358.50
(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	348,242,808.62			9,779,942.35	358,022,750.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	84,794,937.25			8,564,074.19	93,359,011.44
2. 本期增加 金额	3,748,397.40			81,978.35	3,830,375.75
(1) 计提	3,748,397.40			81,978.35	3,830,375.75
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	88,543,334.65			8,646,052.54	97,189,387.19
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	259,699,473.97			1,133,889.81	260,833,363.78
2. 期初账面 价值	263,447,871.37			588,509.66	264,036,381.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	10,224,357.47		2,906,471.75		7,317,885.72
合计	10,224,357.47		2,906,471.75		7,317,885.72

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实	373,586,963.08	93,396,740.77	1,806,827,670.37	451,706,917.57

现利润				
可抵扣亏损				
房地产特殊涉税事项-视同销售	213,396,797.52	53,349,199.38	1,627,790,830.29	406,947,707.57
预提未缴纳的土地增值税	1,025,175,421.04	256,293,855.26	381,492,732.78	92,318,627.62
递延收益	305,803,622.52	76,450,905.63	310,792,432.41	77,698,108.09
应收款项坏账准备	181,370,454.12	45,342,613.53	182,035,370.44	45,508,842.60
存货预计成本差异	15,517,535.96	3,879,383.99	15,517,535.96	3,879,383.99
其他非流动金融资产	11,776,819.71	2,944,204.93	11,776,819.71	2,944,204.93
其他权益工具投资公允价值变动	7,500,000.00	1,875,000.00	7,500,000.00	1,875,000.00
其他预提费用	2,337,855.65	584,463.91	2,337,855.65	584,463.91
职工住房基金	95,601.50	23,900.38	95,601.50	23,900.38
合计	2,136,561,071.10	534,140,267.78	4,346,166,849.11	1,083,487,156.66

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	892,568,504.88	223,142,126.22	988,389,641.90	247,097,410.48
内部交易形成的土地增值税	164,329,112.96	41,082,278.24	813,453,946.44	203,363,486.61
其他非流动金融资产公允价值变动	20,880,521.41	5,220,130.35	20,880,521.41	5,220,130.35
固定资产税会差异	16,886,957.88	4,221,739.47	13,834,810.57	3,458,702.64
交易性金融资产公允价值变动	728,646.60	182,161.65	1,875,321.92	468,830.49
合计	1,095,393,743.73	273,848,435.93	1,838,434,242.24	459,608,560.57

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	284,467.51	284,467.51
可抵扣亏损	317,339,319.72	317,339,319.72
视同销售形成的可抵扣暂时性时间差异	76,260,017.04	76,260,017.04
合计	393,883,804.27	393,883,804.27

(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
2023 年	16,665,226.67	16,665,226.67	
2024 年	22,845,477.08	22,845,477.08	
2025 年	33,177,457.02	33,177,457.02	
2026 年	125,593,699.62	125,593,699.62	
2027 年	119,057,459.33	119,057,459.33	
合计	317,339,319.72	317,339,319.72	/

其他说明：

适用 不适用

税前可弥补亏损额以主管税务机关认定数为准。

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	753,344,672.94	753,344,672.94
信用借款	2,829,000,000.00	2,259,000,000.00
借款利息	2,594,736.40	2,485,019.83
合计	3,584,939,409.34	3,014,829,692.77

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

上述期末保证借款系子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司借入，由本公司提供保证。

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程及项目款	1,580,197,869.38	1,396,622,306.62
合计	1,580,197,869.38	1,396,622,306.62

(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
上海建工四建集团有限公司	385,235,522.63	尚未完成结算
上海建工七建集团有限公司	346,474,651.44	尚未完成结算
上海建工一建集团有限公司	52,628,975.14	尚未完成结算
合计	784,339,149.21	/

其他说明：

适用 不适用

本报告期末应付账款中无应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项，应付其他关联方款项详见本财务报告十二、6.（2）所示。

37、预收款项

(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
预收租金款	163,895,993.81	149,328,870.81
合计	163,895,993.81	149,328,870.81

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

报告期末预收款项中无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，预收其他关联方款项详见本财务报告十二、6.（2）所示。

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房产销售款	345,225,462.68	3,958,939,518.93
酒店房费	22,402,414.17	11,297,061.19
代建管理费	10,000,000.00	10,000,000.00
物业管理费	466,210.14	6,118,983.82
合计	378,094,086.99	3,986,355,563.94

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
房产销售款	-3,613,714,056.25	结转收入
合计	-3,613,714,056.25	/

其他说明：

√适用 □不适用

房产销售预收款具体如下：

项目	期末余额	期初余额	预计交付时间	预售比例
S11 碧云尊邸	115,656,087.94	3,897,914,589.36	现房销售	不适用
北郊未来产业园	229,569,374.74	50,786,834.33	现房销售	不适用
T31-01 地块	-	10,238,095.24	2023 年	不适用
合计	345,225,462.68	3,958,939,518.93		

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,733,737.58	32,104,017.72	44,464,566.02	20,373,189.28
二、离职后福利-设定提存计划		8,587,698.33	8,587,698.33	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,733,737.58	40,691,716.05	53,052,264.35	20,373,189.28

(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	11,054,717.40	20,916,115.17	30,892,897.94	1,077,934.63
二、职工福利费	19,678,362.59	1,429,421.94	2,012,617.94	19,095,166.59
三、社会保险费	1,069,196.40	3,139,970.39	4,209,166.79	
其中：医疗保险费	1,069,196.40	3,097,022.94	4,166,219.34	
工伤保险费		42,947.45	42,947.45	
生育保险费				
四、住房公积金	710,000.00	5,838,646.00	6,548,646.00	
五、工会经费和职工教育经费	221,461.19	779,864.22	801,237.35	200,088.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,733,737.58	32,104,017.72	44,464,566.02	20,373,189.28

(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		6,981,085.98	6,981,085.98	
2、失业保险费		223,161.09	223,161.09	
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险		1,383,451.26	1,383,451.26	
合计		8,587,698.33	8,587,698.33	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地增值税	1,064,033,906.71	429,499,383.55
增值税	14,782,327.61	16,645,982.81
消费税		
营业税		
企业所得税	81,962,540.31	47,049,411.38
个人所得税	28,693.56	369,229.77
城市维护建设税	668,392.69	11,599,490.17
房产税	42,815,530.07	41,360,590.86
教育费附加	2,415,737.18	13,353,302.19
印花税	2,910,767.20	3,197,291.56
土地使用税	2,884,194.56	2,956,842.38
合计	1,212,502,089.89	566,031,524.67

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	561,206,446.50	
其他应付款	1,718,411,444.97	1,290,975,524.07
合计	2,279,617,891.47	1,290,975,524.07

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	478,775,268.90	481,620,846.11
专项工程款	416,673,700.00	454,944,409.29
暂收款	73,253,012.17	162,456,486.37

关联方往来款	612,234,000.00	58,625,108.82
代收代付款	21,425,975.65	27,680,243.44
应付养吸劳人员费用	9,759,204.00	19,488,924.00
房屋维修基金	13,328,247.20	15,932,310.44
购房意向金	18,178,898.72	10,794,118.72
应付土地拆迁补偿	6,983,172.40	6,983,172.40
其他	67,799,965.93	52,449,904.48
合计	1,718,411,444.97	1,290,975,524.07

(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
福达控股集团有限公司	26,494,043.45	尚未完成结算
中国移动通信集团上海有限公司	208,523,700.00	尚未完成结算
合计	235,017,743.45	/

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末其他应付款中应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项详见本财务报告十二、6.（2）所示。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的抵押借款	143,000,000.00	176,000,000.00
一年内到期的保证借款	41,800,000.00	41,800,000.00
中期票据利息	21,094,000.00	26,589,000.00
公司债券利息	34,226,361.02	4,966,722.13
长期借款利息	3,054,799.06	3,307,165.22
合计	243,175,160.08	252,662,887.35

其他说明：

上述期末一年内到期的长期借款的抵押物及担保情况详见本财务报告七、45。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
短期融资债券	1,430,000,000.00	1,430,000,000.00
待转销项税	33,393,442.25	192,815,343.51
短期融资债券利息	22,528,458.33	2,037,750.00
合计	1,485,921,900.58	1,624,853,093.51

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 金桥开发 SCP002	100	2022-12-14	268 日	1,430,000,000.00	1,430,000,000.00					1,430,000,000.00
合计	/	/	/	1,430,000,000.00	1,430,000,000.00					1,430,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,001,420,457.64	2,187,530,000.00
保证借款	1,964,620,000.00	855,520,000.00
信用借款		
合计	4,966,040,457.64	3,043,050,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(1) 上述期末抵押借款中, 借款 295,000,000.00 元与本财务报告七、12 项下抵押借款 75,000,000.00 元系本公司借入, 借款总额度 990,000,000.00 元, 借款期限 10 年, 自 2015 年 11 月 27 日至 2025 年 11 月 26 日, 自 2017 起分期偿还。借款抵押物系本公司“金闽园”项目的房屋产权, 详见本财务报告七、20.(3) 所述。

(2) 上述期末抵押借款中, 借款 239,000,000.00 元系本公司借入, 借款总额度 400,000,000.00 元, 借款期限 9 年, 自 2020 年 5 月 18 日至 2029 年 4 月 18 日, 自 2025 年 4 月起分期偿还。借款抵押物系本公司“OFFICE PARK II 现代软件园二期地铁板块”项目的房屋产权, 详见本财务报告七、20.(4).2) 与七、20.(4) 所述。

(3) 上述期末抵押借款中, 借款 260,000,000.00 元系本公司借入, 借款总额度为 2,000,000,000.00 元, 借款期限 20 年, 自 2021 年至 2041 年止, 自 2027 年 3 月起分期偿还。借款的抵押物系本公司“T17B-06 新建商办楼(第五中心)”在建工程及土地使用权, 详见本财务报告七、22.(2) 所述。

(4) 上述期末抵押借款中, 借款 1,385,490,000.00 元与本本财务报告七、12 项下抵押借款 68,000,000.00 元系子公司上海北郊未来产业园开发运营有限公司借入, 为银团借款, 借款总额度为 2,000,000,000.00 元, 借款期限 10 年, 自 2018 年 5 月 29 日至 2027 年 12 月 31 日止, 自 2020 年 4 月起分期偿还。借款抵押物系该公司“北郊未来产业园”项目的房屋产权, 详见本财务报告七、9.(4).3)、七、20.(6) 以及七、21.(8) 所述。

(5) 上述期末保证借款中, 借款 434,620,000.00 元与本本财务报告七、12 项下保证借款 41,800,000.00 元系子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司借入, 借款总额度为 700,000,000.00 元, 借款期限 15 年, 自 2018 年 8 月 10 日至 2033 年 7 月 20 日止, 自 2020 年 10 月起分期偿还。该借款由本公司提供担保。

(6) 上述期末保证借款中, 借款 530,000,000.00 元系子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司借入, 借款总额度为 990,000,000.00 元, 借款期限 20 年, 自 2021 年 1 月 28 日至 2041 年 1 月 27 日止, 将于 2024 年 1 月起分期偿还。该借款由本公司提供担保。

(7) 上述期末保证借款中, 借款 143,630,786.00 元系子公司上海综奥建设开发有限公司借入, 借款总额度为 1,130,000,000.00 元, 借款期限 5 年, 自 2023 年 6 月 15 日至 2028 年 6 月 14 日止。借款抵押物系该公司“临港综合产业区 ZH-02 单元 E05-04 地块、E06-01 地块”项目的土地使用权。

(8) 上述期末保证借款中, 借款 287,703,641.75 元系子公司上海综诺建设开发有限公司借入, 借款总额度为 2,900,000,000.00 元, 借款期限 4.5 年, 自 2023 年 6 月 15 日至 2027 年 12 月 19 日止。借款抵押物系该公司“临港综合产业区 ZH-02 单元 E01-04、E02A-01、E03A-01 地块”项目的土地使用权。

(9) 上述期末保证借款中, 借款 290,596,029.89 元系子公司上海综诺建设开发有限公司借入, 借款总额度为 3,300,000,000.00 元, 借款期限 5 年, 自 2023 年 3 月 3 日至 2028 年 3 月 2 日止。借款抵押物系该公司“临港综合产业区 ZH-02 单元 E03-01、E04A-01、E04B-01、E07-01、E08-01 地块”项目的土地使用权。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,498,170,000.00	1,498,170,000.00
公司债	2,299,081,333.34	2,299,081,333.34
合计	3,797,251,333.34	3,797,251,333.34

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 金桥债	100	2022-11-15	5 年	1,300,000,000.00	1,299,081,333.34					
19 金桥开发 MTN001	100	2019-12-3	5 年	500,000,000.00						
20 金桥开发 MTN001	100	2020-5-9	5 年	900,000,000.00	898,740,000.00					
21 金桥开发 MTN001	100	2021-8-19	3 年	600,000,000.00	599,430,000.00					
23 金桥 01	100	2023-03-07	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,716,666.67			1,000,000,000.00
合计	/	/	/	4,300,000,000.00	2,797,251,333.34	1,000,000,000.00	9,716,666.67			1,000,000,000.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕2596 号文《关于同意上海金桥出口加工区开发股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》，本公司于 2022 年 11 月 15 日完成公开发行 13 亿元债券，本期债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。票面利率 2.99%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本。经上海证券交易所同意，上述公司债于 2022 年 11 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“22 金桥债”，债券代码“138579”。

(2) 2019 年 10 月 8 日，公司收到中国银行间市场交易商协会印发的《接受注册通知书》（中市协注〔2019〕MTN573 号），获准面向全国银行间债券市场机构投资者发行总额不超过 5 亿元的中期票据。公司于 2019 年 12 月 3 日发行了第一期中期票据（简称“19 金桥开发 MTN001”，代码“101901657”）。2019 年实际发行金额 5 亿元，期限为 3+2 年，起息日为 2019 年 12 月 5 日，兑付日为 2024 年 12 月 5 日，发行价格为 100 元，票面利率为 3.59%。募集资金已经于 2019 年 12 月 5 日全额到账。本期公司将上述中期票据提前偿还。

(3) 2020年4月14日,公司收到中国银行间市场交易商协会印发的《接受注册通知书》(中市协注[2020]MTN362号),获准面向全国银行间债券市场机构投资者发行总额不超过15亿元的中期票据。公司分别于2020年5月9日及2021年8月19日发行了中期票据(简称“20金桥开发MTN001”及“21金桥开发MTN001”,代码“102000982”及“102101592”)。2020年实际发行金额9亿元,期限为5年,起息日为2020年5月9日,兑付日为2025年5月9日,发行价格为100元,票面利率为3.28%。募集资金已经于2020年5月11日全额到账。于2021年实际发行金额6亿元,期限为3年,起息日为2021年8月19日,兑付日为2024年8月18日,发行价格为100元,票面利率为3.18%。募集资金已经于2021年8月19日全额到账。

(4) 经中国证券监督管理委员会证监许可(2022)2596号文《关于同意上海金桥出口加工区开发股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》,本公司于2023年03月03日完成公开发行10亿元债券,本期债券期限为5年,附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。票面利率2.99%,采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本。经上海证券交易所同意,上述公司债于2023年03月13日起在上海证券交易所挂牌交易,债券简称“23金桥01”,债券代码“138948”。

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	365,439,826.57	365,439,826.57
专项应付款		
合计	365,439,826.57	365,439,826.57

其他说明:

无

长期应付款

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
金桥北区存量土地开发成本	213,910,452.84	213,910,452.84
土地动拆迁养老吸劳人员费用 ^注	151,529,373.73	151,529,373.73
合计	365,439,826.57	365,439,826.57

其他说明:

注:土地动拆迁养老吸劳人员费用系子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司预估的应付金桥出口加工区土地动拆迁养老吸劳人员的安置费用,用于支付被征用土地的人均落实保障费用,每月支付直至退休为止。该等款项的估计需要管理层运用判断和估计,以上海市最低工资标准为基础,根据历年的人员社会保障费用的增长、养老吸劳人员费用的历年支付情况以及考虑政府宏观政策的影响,合理估计包括工资增长率、折现率和其他因素等,以确定土地动拆迁养老吸劳人员费用的最佳估计,确定长期应付款,并相应计提土地开发成本。

本公司管理层认为所采用的假设是合理的，但实际经验值及假设条件的变化将影响该等土地开发成本和负债的余额。其中预计未来一年以内需要支付的金额计入其他应付款，详见本报告七、41。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	310,792,432.41	10,314,400.00	5,125,726.66	315,981,105.75	补助资金
合计	310,792,432.41	10,314,400.00	5,125,726.66	315,981,105.75	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金桥新兴金融综合服务平台项目补贴	258,262,886.51			3,896,670.24		254,366,216.27	与资产相关
T68 一期由度慧谷二期	9,000,000.00					9,000,000.00	与资产相关
吴昌硕纪念馆项目	7,049,730.84			111,311.52		6,938,419.32	与资产相关
T25 由度空间 III 期扩建项目	6,126,180.05			836,288.22		5,289,891.83	与资产相关
T25 由度空间 III 期园区	6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
T28 厂房建设项目	5,241,564.92			91,689.18		5,149,875.74	与资产相关
T12B 由度工场配套项目	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
张江基金污水项目补贴	4,620,000.00					4,620,000.00	与收益相关
网络文化平台建设项目	3,794,000.00					3,794,000.00	与资产相关
T28 由度工坊园区服务平台项目	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
T17-B2 公共停车场项目	1,025,000.39			49,999.98		975,000.41	与资产相关
T52 地块厂房项目	1,100,000.00					1,100,000.00	综合性项目的政府补助，根据立项时各子项目的性质分为与资产相关和与收益相关的政府补

							助。
新能源汽车补贴	2,850.70			2,850.70			与资产相关
环境综合整治经费补贴	570,219.00					570,219.00	与收益相关
老年公寓补贴		10,314,400.00		136,916.82		10,177,483.18	
合计	310,792,432.41	10,314,400.00		5,125,726.66		315,981,105.75	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,122,412,893.00						1,122,412,893.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,720,497,422.62			1,720,497,422.62
其他资本公积	-11,536,181.36			-11,536,181.36
合计	1,708,961,241.26			1,708,961,241.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、 库存股

适用 不适用

57、 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	735,667,231.37	148,430,022.04		183,188,369.42	37,107,505.51	-71,865,852.89		663,801,378.48
其中：重新计量设定受益计划变动额	735,667,231.37	148,430,022.04		183,188,369.42	37,107,505.51	-71,865,852.89		663,801,378.48
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	293,254.09							293,254.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	293,254.09							293,254.09
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	735,960,485.46	148,430,022.04		183,188,369.42	37,107,505.51	-71,865,852.89		664,094,632.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
本期处置原持有的东方证券股票 35,520,989 股，前期计入其他综合收益，本期结转至留存收益。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,102,031,313.96			1,102,031,313.96
任意盈余公积	469,265,802.58			469,265,802.58
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,571,297,116.54			1,571,297,116.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	7,673,126,901.21	6,885,551,968.05
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	7,673,126,901.21	6,885,551,968.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,512,068,706.04	1,583,573,935.75
其他	206,639,143.28	9,139,166.49
减：提取法定盈余公积		162,621,148.39
提取任意盈余公积		81,310,574.19
提取一般风险准备		
应付普通股股利	561,206,446.50	561,206,446.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,830,628,304.03	7,673,126,901.21

根据 2023 年 5 月 25 日召开的股东大会审议通过的利润分配方案：按 2022 年末总股本 1,122,412,893 股为分配基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税）。其中 B 股股东派发现金红利按照股东大会决议日下一工作日（即 2023 年 5 月 26 日）中国人民银行公布的美元对人民币的中间价折算，每股派发现金红利 0.070661 美元（含税）。总计分配人民币 561,206,446.50 元。

“其他”系公司本期出售了其他权益工具投资中的部分股票，按照新金融工具准则将处置收益直接计入留存收益。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,841,667,007.77	1,171,475,641.16	3,009,134,497.93	928,039,594.52
其他业务	3,225,232.80		127,324.49	
合计	4,844,892,240.57	1,171,475,641.16	3,009,261,822.42	928,039,594.52

其中：主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产销售	3,861,043,119.90	740,644,340.82	2,177,267,722.72	492,937,000.30
房地产租赁	891,567,730.37	368,029,757.62	762,663,459.30	386,184,257.48
酒店公寓收入	83,135,326.43	55,049,733.27	65,071,525.71	46,125,956.94
物业管理	5,920,831.07	7,751,809.45	4,131,790.20	2,792,379.80
合计	4,841,667,007.77	1,171,475,641.16	3,009,134,497.93	928,039,594.52

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

详见本财务报告十六、6.（2）报告分部的财务信息。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

详见本财务报告五、38.（1）.3.1.1/2/3 所述。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	1,384,461,546.48	585,767,122.03
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,794,390.91	8,249,209.08
教育费附加	1,836,735.57	8,217,122.54
资源税		
房产税	84,321,632.97	81,725,622.84
土地使用税	5,798,577.02	5,678,540.47
车船使用税		
印花税	4,544,790.24	8,107,738.37
车船税	4,800.00	1,560.00
合计	1,482,762,473.19	697,746,915.33

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	5,613,856.04	2,792,746.25
广告宣传费	1,619,017.77	3,803,931.54
业务招待费	180,199.09	223,770.45
其他	248,851.52	491,230.02
合计	7,661,924.42	7,311,678.26

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,164,797.12	30,396,275.72
中介机构费	905,471.70	1,075,661.92
折旧摊销费	2,158,279.91	2,902,695.79
差旅费	293,453.34	2,277,889.30
办公费	969,226.54	295,253.05
董事会务费	242,600.00	208,292.00
业务招待费	66,619.33	38,201.79
其他	8,423,352.79	4,992,908.21
合计	49,223,800.73	42,187,177.78

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入		
利息净支出	161,359,514.55	136,970,163.92
汇兑净损失	-116,631.11	-110,470.16
银行手续费	1,638,560.42	1,022,365.08
合计	162,881,443.86	137,882,058.84

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄浦区财政扶持资金	840,000.00	
递延收益结转	5,125,726.66	5,133,629.64
个税返还	183,321.84	
进项税加计扣除	35,051.29	24,064.80
其他		14,880.13
合计	6,184,099.79	5,172,574.57

其他说明：

无

68、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		1,858,916.63
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,421,514.33	29,448,031.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	27,330,643.52	45,920,770.64
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,303,138.85
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	33,752,157.85	78,530,857.42

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-983,615.75	836,003.89
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-983,615.75	836,003.89

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	291,347.41	-4,771,594.77
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失	373,165.17	-200,479.51
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	664,512.58	-4,972,074.28

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	1,087.61	900.00
合计	1,087.61	900.00

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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			
其他	921,320.28	1,430.00	921,320.28
合计	921,320.28	1,430.00	921,320.28

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	400,000.00	400,000.00	
其他	8,541.39	298,315.39	
合计	408,541.39	698,315.39	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	326,573,638.47	257,338,758.40
递延所得税费用	191,513,080.09	78,883,030.35
合计	518,086,718.56	336,221,788.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,011,017,978.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	502,754,494.55
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-6,004,910.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	227,832.75
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	21,109,301.65
所得税费用	518,086,718.57

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报告七、57

78、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	23,989,563.87	18,983,639.92
保证金押金	5,101,373.91	24,027,091.69
代收暂收款项		8,089,382.64
政府补助	854,999.48	14,643.05
其他	299,842.23	1,585,861.19
合计	30,245,779.49	52,700,618.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还专项款	237,678,385.84	
退还保证金		12,000,000.00
支付与销售费用及管理费用有关的现金	18,486,456.84	15,670,408.98
代付物业费	12,904,098.31	
捐赠支出	400,000.00	400,000.00
银行手续费等	1,638,517.05	1,022,348.53
其他	3,829,382.30	2,842,309.23
合计	274,936,840.34	31,935,066.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到上海北商发企业服务有限公司往来款	612,234,000.00	
合计	612,234,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,492,931,259.62	938,743,985.15
加：资产减值准备		
信用减值损失	-664,512.58	4,972,074.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,740,958.33	28,348,693.56
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,830,375.75	4,186,530.77
长期待摊费用摊销	2,906,471.75	2,346,263.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,087.61	-900.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	983,615.75	-836,003.89
财务费用（收益以“-”号填列）	183,733,674.88	155,953,803.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,752,157.85	-78,530,857.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	549,346,888.88	211,145,888.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	476,367.99	83,628.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,957,723,300.81	446,649,403.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,167,720.13	-1,792,424,398.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,926,297,599.80	-1,308,582,648.28
其他	-295,645,841.13	211,498,164.14
经营活动产生的现金流量净额	-6,038,302,606.96	-1,176,446,371.80
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	2,413,953,257.60	2,438,575,583.73
减：现金的期初余额	2,627,445,855.30	4,204,964,798.79
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	-213,492,597.70	-1,766,389,215.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,413,953,257.60	2,627,445,855.30
其中：库存现金	45,635.20	47,236.28
可随时用于支付的银行存款	2,413,907,443.94	2,525,560,977.28
可随时用于支付的其他货币资 金	178.46	101,837,641.74
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	2,413,953,257.60	2,627,445,855.30
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、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	7,264,203,574.51	借款抵押物
固定资产	21,742,888.19	借款抵押物
无形资产		
投资性房地产	4,233,109,348.48	借款抵押物
在建工程	362,761,719.10	借款抵押物
合计	11,881,817,530.28	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	436,845.73	7.2258	3,156,559.88
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	63,115.22	7.2258	456,057.96
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
金桥新兴金融综合服务平台项目补贴	254,366,216.27	递延收益	3,896,670.24
T68 一期由度慧谷二期	9,000,000.00	递延收益	
吴昌硕纪念馆项目	6,938,419.32	递延收益	111,311.52
T25 由度空间 III 期扩建项目	5,289,891.83	递延收益	836,288.22
T25 由度空间 III 期园区	6,000,000.00	递延收益	
T28 厂房建设项目	5,149,875.74	递延收益	91,689.18
T12B 由度工场配套项目	5,000,000.00	递延收益	
张江基金污水项目补贴	4,620,000.00	递延收益	
网络文化平台建设项目	3,794,000.00	递延收益	
T28 由度工场园区服务平台项目	3,000,000.00	递延收益	
T17-B2 公共停车场项目	975,000.41	递延收益	49,999.98
T52 地块厂房项目	1,100,000.00	递延收益	
新能源车辆补贴		递延收益	2,850.70
环境综合整治经费补贴	570,219.00	递延收益	
老年公寓补贴收入	10,177,483.18	递延收益	136,916.82
黄浦区财政扶持金	840,000.00	其他收益	840,000.00
合计	316,821,105.75		5,965,726.66

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）本期子公司上海金桥出口加工区房地产发展有限公司（以下简称“金桥房产公司”）设立了子公司上海耘北置业有限公司（以下简称“耘北公司”）。期末合并范围增加了上述新设立的子公司。

（2）本期新纳入合并范围的子公司

子公司全称	期末净资产	本期净利润
上海耘北置业有限公司	2,197,715,451.59	-2,284,548.41

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司 ^{注1}	上海市	上海市	房地产经营	86.00	14.00	设立
上海新金桥广场实业有限公司	上海市	上海市	房地产、酒店租赁	100.00		设立
上海金桥出口加工区联合发展有限公司	上海市	上海市	房地产经营	100.00		同一控制下企业合并
上海盛讯投资有限公司	上海市	上海市	项目投资	100.00		设立
上海由鹏资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理、物业管理	100.00		设立
上海北郊未来产业园开发运营有限公司 ^{注2}	上海市	上海市	项目投资	60.00		设立
上海由川企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理、物业管理	100.00		设立
上海由宏企业管理有限公司	上海市	上海市	企业管理、物业管理	100.00		设立
上海综奥建设开发有限公司 ^{注3}	上海市	上海市	房地产经营		51.00	设立
上海综诺建设开发有限公司 ^{注3}	上海市	上海市	房地产经营		51.00	设立
上海综舜建设开发有限公司 ^{注3}	上海市	上海市	房地产经营		51.00	设立
上海耘北置业有限公司 ^{注4}	上海市	上海市	房地产经营		80.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注1：对子公司金桥房产公司间接的持股比例由本公司全资子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司持有。

注 2：子公司上海北郊未来产业园开发运营有限公司系本公司与上海宝山工业园投资管理有限公司于 2016 年 5 月 11 日共同出资成立的子公司，本公司持股比例 60%，上海宝山工业园投资管理有限公司持股比例 40%。

注 3：子公司上海综奥建设开发有限公司、上海综诺建设开发有限公司及上海综舜建设开发有限公司皆系子公司金桥房产公司与母公司上海金桥（集团）有限公司（以下简称“金桥集团公司”）共同出资成立的子公司，金桥房产公司持股比例 51%，金桥集团公司持股比例 49%。

注 4：子公司上海耘北置业有限公司系子公司金桥房产公司与上海北商发企业服务有限公司（以下简称“北商发公司”）共同出资成立的子公司，金桥房产公司持股比例 80%，北商发公司持股比例 20%。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海北郊未来产业园开发运营有限公司	40%	-17,534,093.34		973,402,732.82
上海综奥建设开发有限公司	49%	-457,889.26		514,042,110.74
上海综诺建设开发有限公司	49%	-126,164.63		583,132,904.36
上海综舜建设开发有限公司	49%	-379,552.96		987,144,977.78
上海耘北置业有限公司	20%	-640,725.81		1,085,006,316.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海北郊未来产业园开发运营有限公司	1,296,572.23 9.52	1,136,934.59 2.52	2,433,506.83 2.04	730,404,090.50	1,385,490.00 0.00	2,115,894.09 0.50	1,301,249.28 4.13	1,152,358.55 7.40	2,453,607.84 1.53	559,629,866.63	1,532,530.00 0.00	2,092,159,866.63

营 有 限 公 司												
上海 综 奥 建 设 开 发 有 限 公 司	1,190, 067.15 1.75		1,190, 067.15 1.75	-2,371 ,687.5 4	143,63 0,786. 00	141,25 9,098. 46	1,056, 259.94 8.05		1,056, 259.94 8.05	7,194, 415.93		7,194, 415.93
上海 综 诺 建 设 开 发 有 限 公 司	2,014, 581.58 7.30		2,014, 581.58 7.30	-20,66 6,425. 44	287,70 3,641. 75	267,03 7,216. 31	1,755, 581.75 7.16		1,755, 581.75 7.16	7,262, 788.29		7,262, 788.29
上海 综 舜 建 设 开 发 有 限 公 司	2,214, 298.60 6.08		2,214, 298.60 6.08	26,872 ,681.9 2	290,59 6,029. 89	317,46 8,711. 81	1,940, 040.58 2.24		1,940, 040.58 2.24	41,903 ,084.2 8		41,903 ,084.2 8
上海 耘 北 置 业 有 限 公 司	5,261, 356.44 0.85		5,261, 356.44 0.85	3,063, 640.98 9.26		3,063, 640.98 9.26						

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 流量
上海北郊未来产业园 开发运营有限公司	9,006,847.17	-43,835,233.36	-43,835,233.36	170,863,610.76	10,523,322.85	-49,084,180.59	-49,084,180.59	66,238,548.43
上海综奥建设开发有 限公司		-257,478.83	-257,478.83	-146,858,761.20				
上海综诺建设开发有 限公司		-774,597.88	-774,597.88	-282,974,147.31				
上海综舜建设开发有 限公司		-1,307,603.69	-1,307,603.69	-129,616,796.90				
上海耘北置业有限公 司		-2,284,548.41	-2,284,548.41	-2,765,102,723.88				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	17,524,212.88	17,679,947.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,040,477.52	1,858,916.63
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,040,477.52	1,858,916.63

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海新金桥物业管理有限公司	-1,131,539.41		-1,131,697.28

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付债券、其他应收款、其他应付款、其他流动负债、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本财务报告七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 信用风险

2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司严格控制信用额度和信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，除在本财务报告七、5.（5）中披露的应收账款前五名客户外，本公司无其他重大信用集中风险。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1.2 市场风险

1.2.1 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的业务绝大部分以人民币进行交易，因此外币汇率波动对公司的经营成果影响甚微。

1.2.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款及公司债券。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

1.2.3 其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司的其他权益工具投资承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

其他权益工具投资	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交通银行股票	35,748,146.22	7,994,311.18		43,742,457.40
东方证券股票	1,429,057,757.34	101,398,229.35	324,465,928.29	1,205,990,058.40
国泰君安股票	65,570,934.60	1,929,976.00		67,500,910.60
合计	1,530,376,838.16	111,322,516.53	324,465,928.29	1,317,233,426.40

假设在其他条件不变的情况下，股票价格上升或下降10%，对公司当期净利润无影响，会影响当期其他综合收益增加或减少9,879.25万元。

1.3 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款、所有者投入资金、企业债券等作为重要的资金来源。

本公司通过采取以下措施来降低流动性风险：

- 2023 年 6 月 30 日，本公司可向银行申请使用的授信合同额度合计为 116 亿元（2022 年 12 月 31 日为 48 亿元）。
- 本公司的日常经营可以产生足够的经营活动现金流以如期偿还未来 12 个月内到期的借款。
- 本公司在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，确保维持充裕的现金储备，包括在必要时处置部分有价证券。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险并不重大。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	期末余额		
	一年以内	一年以上	合 计
金融负债			
短期借款	3,584,939,409.34		3,584,939,409.34
应付账款	757,564,747.83	822,633,121.55	1,580,197,869.38
其他应付款	1,625,615,862.02	654,002,029.45	2,279,617,891.47
一年内到期的非流 动负债	243,175,160.08		243,175,160.08
其他流动负债	1,485,921,900.58		1,485,921,900.58
应付债券		3,797,251,333.34	3,797,251,333.34
长期借款		4,966,040,457.64	4,966,040,457.64
长期应付款		365,439,826.57	365,439,826.57
金融负债合计	7,697,217,079.85	10,605,366,768.55	18,302,583,848.40

上表系根据本公司金融负债可能的最早偿还日的未折现现金流编制的。合同到期日基于本公司可能被要求偿付的最早之日。

2. 资本管理

本公司通过优化负债与股东权益的结构来管理资本，以确保集团内的主体能够持续经营，并同时最大限度增加股东回报。本公司自 2016 年起采用的整体策略保持不变。

本公司的资本结构由本公司的净债务（财务报告七、32、七、43 至七、46 中披露的借款、债券与现金和银行存款余额抵减后的净额）和股东权益（包括在财务报告七、53 至七、60 中披露的股本、资本公积、其他综合收益、盈余公积、未分配利润和少数股东权益）组成。

本公司并未受制于外部强制性资本管理要求。本公司的风险管理委员会定期复核本公司的资本结构。作为复核的一部分，该委员会会考虑资本成本以及与各类资本相关的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		50,163,059.02		50,163,059.02
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		50,163,059.02		50,163,059.02
(1) 债务工具投资		50,163,059.02		50,163,059.02
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,317,233,426.40		8,570,776.00	1,325,804,202.40
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			660,880,521.42	660,880,521.42
持续以公允价值计量的资产总额	1,317,233,426.40	50,163,059.02	669,451,297.42	2,036,847,782.84
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司持有的其他权益工具投资系上市公司股票，其期末公允价值参照上海证券交易所 2022 年度最后一个交易日之收盘价确定。本公司无非持续第一层次公允价值计量的资产和负债。

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

适用 不适用

本公司持有的交易性金融资产-债务工具主要系银行理财产品，采用现金流量折现法确定其公允价值，使用的重要参数包括预期收益率等。本公司无非持续第二层次公允价值计量的资产和负债。

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

适用 不适用

金融资产	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数
其他权益工具投资、其他非流动金融资产	第三层级	公司的其他权益工具投资、其他非流动金融资产主要为非上市股权，估值技术包括市场法及收益法	未来现金流量、流动性折扣等

本公司无非持续第三层次公允价值计量的资产和负债。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海金桥(集团)有限公司	上海	房地产经营	407,286.01	49.37	49.37

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是上海市浦东新区国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司情况详见本财务报告九、1所示。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海新金桥物业经营管理有限公司	受同一母公司控制的联营企业
上海新金桥物业管理有限公司	受同一母公司控制的联营企业
上海博瑞吉信息科技有限公司	联营企业
上海盛盛投资管理有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海新金桥建设发展有限公司	母公司的控股子公司
上海市民办平和学校	母公司的控股子公司
上海浦东新区格霖教育培训中心	母公司的控股子公司
上海平和教育发展集团有限公司	母公司的控股子公司
上海工宇物业管理有限公司	母公司的控股子公司
上海金桥再生资源市场经营管理有限公司	母公司的控股子公司
上海新金桥国际物流有限公司	母公司的控股子公司

上海新金桥能源科技有限公司	母公司的控股子公司
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	其他
上海浦东建设股份有限公司	其他

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海新金桥物业经营管理有限公司	接受劳务	13,900,890.81			6,661,618.65
上海新金桥建设发展有限公司	接受劳务				123,064.00
上海工字物业管理有限公司	接受劳务	198,467.46			

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

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
上海金桥再生资源市场经营管理有限	投资性房地产	4,214.27	171,921.28

公司			
上海市民办平和学校	投资性房地产	18,670,973.22	17,773,698.94
上海浦东新区格霖教育培训中心	投资性房地产		897,274.28
上海新金桥物业经营管理有限公司	投资性房地产	3,001,211.26	
上海金桥（集团）有限公司	投资性房地产	8,700,629.94	6,916,120.32

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

公司 2019 年作为有限合伙人参与出资设立“上海浦东科技创新投资基金合伙企业（有限合伙）”（以下简称“基金”）。基金认缴出资总额为人民币 55.01 亿元。本公司认缴出资额人民币 8 亿元，累计已出资 6.4 亿元。公司的母公司金桥集团公司、关联方上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司和上海浦东建设股份有限公司也分别作为有限合伙人参与出资基金，基金合伙人及出资情况如下表所示：

名称	合伙人类型	认缴出资额（万元）	出资方式
上海东鑫恒信投资管理有限公司	普通合伙人（GP）	100	货币
上海浦东投资控股（集团）有限公司	有限合伙人（LP）	100,000	货币
上海张江（集团）有限公司		80,000	货币
上海浦东科创集团有限公司		80,000	货币
上海金桥出口加工区开发股份有限公司		80,000	货币
上海金桥（集团）有限公司		50,000	货币
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司		40,000	货币
上海外高桥集团股份有限公司		40,000	货币
上海张江高科技园区开发股份有限公司		40,000	货币
上海浦东建设股份有限公司		40,000	货币
合计			550,100

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海金桥（集团）有限公司			1,830,024.28	54,900.73

--	--	--	--	--	--

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海新金桥物业经营管理有限公司	6,118,921.28	6,124,591.17
应付账款	上海新金桥建设发展有限公司	1,122,590.77	730,128.81
应付账款	上海新金桥国际物流有限公司	44,700.00	44,700.00
应付账款	上海新金桥能源科技有限公司	271,385.63	204,698.46
预收款项	上海金桥（集团）有限公司	394,181.56	381,466.03
预收款项	上海市民办平和学校	6,223,648.77	
其他应付款	上海市民办平和学校		1,573,150.00
其他应付款	上海金桥再生资源市场经营管理有限公司		210,377.14
其他应付款	上海新金桥物业经营管理有限公司	1,731,173.68	1,717,802.68
其他应付款	上海金桥（集团）有限公司	319,198,592.52	55,123,779.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 资本承诺（金额单位为人民币万元）

项 目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	263,893	251,941

2. 除上述事项外，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1) 截至 2022 年 12 月 31 日，子公司上海金桥出口加工区房地产发展有限公司为按揭购房者的贷款 126,289.93 万元提供担保，担保期限为购房者办妥所购住房的《房屋所有权证》及房屋抵押登记，并将《房屋他项权证》等房屋权属证明文件交给房贷银行保管之日止。

2) 2022 年 5 月，福达控股集团有限公司因与子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司两者之间的项目转让合同纠纷一案申请财产保全。经法院准许，子公司上海金桥出口加工区联合发展有限公司名下的福达集团上海投资大厦新建项目（位于上海浦东新区金桥出口加工区 5 街坊 1/6 丘）的土地使用权及其全部在建工程被查封。截至 2022 年 12 月 31 日，该案尚在审理过程中。

3) 除上述事项外，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为4个报告分部。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部,分别为房地产销售业务、房地产租赁业务、酒店公寓业务及物业管理业务。这些报告分部是以公司的业务性质为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房地产销售业务	房地产租赁业务	酒店公寓业务	物业管理业务	未分配项目	分部间抵销	合计
营业收入	2,177,267,722.72	762,663,459.30	65,071,525.71	4,131,790.20	127,324.49		3,009,261,822.42
营业成本	492,937,000.30	386,184,257.48	46,125,956.94	2,792,379.80			928,039,594.52
资产总额	13,817,882,685.47	15,438,921,170.08	1,649,772,520.95	12,928,996.67	3,628,173,587.95		34,547,678,961.12
负债总额	6,708,555,041.39	11,591,538,853.65	62,925,348.55	6,859,634.28	920,656,476.34		19,290,535,354.21

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

本公司的对外交易收入均来源于中国上海，资产亦均位于中国上海。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

除上述事项外，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	113,411,490.29
1 年以内小计	113,411,490.29
1 至 2 年	9,077,618.63
2 至 3 年	926,325.87
3 年以上	451,821.81
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	156,639,447.59
合计	280,506,704.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,288,101.76	3.31	9,288,101.76	100.00		9,288,101.76	3.61	9,288,101.76	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	9,288,101.76	3.31	9,288,101.76	100.00		9,288,101.76	3.61	9,288,101.76	100.00	
按组合计提坏账准备	271,218,602.43	96.69	152,701,830.85	56.30	118,516,771.58	248,323,104.98	96.39	151,998,348.21	61.21	96,324,756.77
其中：										
组合1：账龄组合	271,218,602.43	96.69	152,701,830.85	56.30	118,516,771.58	247,769,181.00	96.18	151,998,348.21	61.21	95,770,832.79
组合2：合并范围内关联方组合						553,923.98	0.21			553,923.98
合计	280,506,704.19	/	161,989,932.61	/	118,516,771.58	257,611,206.74	/	161,286,449.97	/	96,324,756.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海浦东鱼美人大酒店经营管理有限公司	6,008,065.36	6,008,065.36	100.00	预计无法收回
上海索朗太阳能科技有限公司	3,280,036.40	3,280,036.40	100.00	预计无法收回
合计	9,288,101.76	9,288,101.76	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,411,490.29	3,402,344.71	3.00

1 至 2 年	9,077,618.63	1,361,642.79	15.00
2 至 3 年	926,325.87	333,477.31	36.00
3 至 5 年	451,821.81	253,020.21	56.00
5 年以上	147,351,345.83	147,351,345.83	100.00
合计	271,218,602.43	152,701,830.85	56.30

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见本财务报告五、10.7。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	9,288,101.76					9,288,101.76
按组合计提坏账准备						
其中：						
组合 1：账龄组合	151,998,348.21	703,482.64				152,701,830.85
组合 2：合并范围内关联方组合						
合计	161,286,449.97	703,482.64				161,989,932.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期末应收账款前五名余额合计为 192,113,869.11 元，占期末应收账款总额的 68.49%。相应计提坏账准备 154,522,044.93 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,813,092.52	
其他应收款	8,606,065,611.14	4,617,689,966.75
合计	8,608,878,703.66	4,617,689,966.75

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,285,848,424.16
1 年以内小计	8,285,848,424.16
1 至 2 年	22,670,121.07
2 至 3 年	150,168,265.70
3 年以上	132,823,695.57
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
	15,705,246.58
合计	8,607,215,753.08

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	8,605,643,322.62	4,612,380,047.49
应收代垫款	1,572,430.46	7,378,235.34
合计	8,607,215,753.08	4,619,758,282.83

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,068,316.08			2,068,316.08
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	918,174.14			918,174.14
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,150,141.94			1,150,141.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

详见本财务报告五、10.7

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准						
按组合计提坏账准备						
其中：						
组合 1：账龄组合	2,068,316.08		918,174.14			1,150,141.94
组合 2：合并范围内关联方组合						
合计	2,068,316.08		918,174.14			1,150,141.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海金桥出口加工区房地产发展有限公司	子公司往来款	8,236,208,649.18	1年以内	95.69	
		1,116,110.63	1-2年	0.01	
上海金桥出口加工区联合发展有限公司	子公司往来款	5,383,482.14	1年以内	0.06	
		5,375,838.90	1-2年	0.06	
上海由川企业管理有限公司	子公司往来款	20,474,000.00	1年以内	0.24	
		8,183,500.00	1-2年	0.10	
		81,497,200.00	2-3年	0.95	
		123,502,670.00	3-5年	1.43	
		14,858,455.44	5年以上	0.17	
上海由鹏资产管理有 限公司	子公司往来款	18,012,300.00	1年以内	0.21	
		3,881,300.00	1-2年	0.05	
		67,771,400.00	2-3年	0.79	

		8,873,500.00	3-5 年	0.10	
上海由宏企业管理有 限公司	子公司往来款	10,504,916.33	1 年以内	0.12	
合计	/	8,605,643,322.62	/	99.98	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

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	3,397,108,783.29		3,397,108,783.29	3,397,108,783.29		3,397,108,783.29
对联营、合营 企业投资	3,703,134.88		3,703,134.88	3,703,134.88		3,703,134.88
合计	3,400,811,918.17		3,400,811,918.17	3,400,811,918.17		3,400,811,918.17

(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
上海金桥出口 加工区房地产 发展有限公司	134,617,212.28			134,617,212.28		
上海新金桥广 场实业有限公司	275,058,000.00			275,058,000.00		
上海金桥出口 加工区联合发 展有限公司	2,461,433,571.01			2,461,433,571.01		
上海盛讯投资						

有限公司 ^注						
上海北郊未来产业园开发运营有限公司	360,000,000.00			360,000,000.00		
上海由鹏资产管理有限公司 ^注	56,000,000.00			56,000,000.00		
上海由川企业管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海由宏企业管理有限公司 ^注	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	3,397,108,783.29			3,397,108,783.29		

注：这些公司系本公司的全资子公司，截至 2022 年 12 月 31 日资本金尚未全部到位。

(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											
小计											
二、联营企业											
上海盛盎投资管理有限公司	3,703,134.88									3,703,134.88	
小计	3,703,134.88									3,703,134.88	
合计	3,703,134.88									3,703,134.88	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	579,353,192.19	232,404,090.81	420,892,595.00	193,797,636.27
其他业务	140,443,900.00		15,436,500.00	
合计	719,797,092.19	232,404,090.81	436,329,095.00	193,797,636.27

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
房地产租赁	528,964,201.35	216,997,423.62	419,848,566.00	193,797,636.27
房地产销售	50,388,990.84	15,406,667.19	1,044,029.00	
合计	579,353,192.19	232,404,090.81	420,892,595.00	193,797,636.27

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	466,160,224.43	
权益法核算的长期股权投资收益		-1,297,778.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,581,078.77	27,409,155.61
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,019,641.52	45,920,770.64
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,303,138.85
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	493,760,944.72	73,335,286.55

其他说明：无
无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,087.61	
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	6,184,099.79	
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	6,421,514.33	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-983,615.75	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	512,778.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,071,442.86	

少数股东权益影响额（税后）	118,250.25	
合计	8,946,171.76	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.01%	1.3472	1.3472
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.94%	1.3392	1.3392

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王颖

董事会批准报送日期：2023年8月29日

修订信息

适用 不适用