



**腾达建设集团股份有限公司**

**600512**

**2009 年年度报告**

**二〇一〇年三月二十九日**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	12
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	21
十一、财务会计报告.....	27
十二、备查文件目录.....	79

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	叶洋友
主管会计工作负责人姓名	叶林富
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	季书战

公司负责人叶洋友、主管会计工作负责人叶林富及会计机构负责人（会计主管人员）季书战声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	腾达建设集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	腾达建设
公司的法定英文名称	TENGDA CONSTRUCTION GROUP CO., LTD.
公司法定代表人	叶洋友

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐笑白	张龙
联系地址	上海市浦东新区向城路 58 号 11 楼	上海市浦东新区向城路 58 号 11 楼
电话	021-68406906	021-68406906
传真	021-68406906	021-68406906
电子信箱	zqb@tengdajs.com	zqb@tengdajs.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省台州市路桥区路桥大道东一号
注册地址的邮政编码	318050
办公地址	浙江省台州市路桥区路桥大道东一号
办公地址的邮政编码	318050
公司国际互联网网址	http://www.tengdajs.com
电子信箱	zqb@tengdajs.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区向城路 58 号(东方国际科技大厦)11 楼 董事会办公室

(五) 公司股票简况

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	腾达建设	600512	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1995 年 8 月 21 日
公司首次注册登记地点		浙江省台州市路桥区路桥大道东一号
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 1 月 4 日
	企业法人营业执照注册号	330000000028356 (1/8)
	税务登记号码	33100470469053X
	组织机构代码	70469053-X
公司聘请的会计师事务所名称		天健会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		浙江省杭州市西溪路新湖商务大厦 6-10 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	48,426,845.40
利润总额	54,614,653.98
归属于上市公司股东的净利润	41,196,720.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,469,929.06
经营活动产生的现金流量净额	41,203,573.89

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-87,286.38
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,251,826.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	137,965.10
所得税影响额	-1,575,713.82
合计	4,726,791.46

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	1,934,921,548.46	1,813,731,589.99	6.68	1,574,881,932.33
利润总额	54,614,653.98	41,002,053.41	33.20	84,449,572.58
归属于上市公司股东的净利润	41,196,720.52	29,598,127.43	39.19	51,128,248.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,469,929.06	25,954,815.12	40.51	53,688,261.88
经营活动产生的现金流量净额	41,203,573.89	-141,987,812.33	不适用	126,495,286.43

	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	2,988,449,555.14	2,664,878,971.92	12.14	1,894,691,726.62
所有者权益 (或股东权益)	1,060,957,711.16	1,019,760,990.64	4.04	563,200,019.45

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.11	0.08	37.50	0.16
稀释每股收益 (元 / 股)	0.11	0.08	37.50	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.10	0.07	42.86	0.17
加权平均净资产收益率 (%)	3.96	2.91	增加 1.05 个百分点	9.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.51	2.55	增加 0.96 个百分点	9.53
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.11	-0.39	不适用	0.40
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.88	2.77	3.97	1.76

1、公司本年利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别比去年上升 33.20%、39.19%、40.51%。主要原因是 2008 年度由于金融危机、原材料价格上升、劳动力成本增加的影响，导致公司 2008 年度主营业务利润下降，2009 年度上述不利因素有所减少，公司主营业务利润有所提高。

2、公司本年基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别比去年上升 37.50%、37.50%、42.86%，主要原因是由于公司净利润的上升所致。

3、公司本年经营活动产生的现金流量净额为 41,203,573.89 元、每股经营活动产生的现金流量净额为 0.11 元/股，去年同期分别为-141,987,812.33 元、-0.39 元/股，主要原因为公司去年投资开发的昆明城中村改造项目前期资金投入较大，而本年度该项目前期投入资金比上年度有所减少。

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 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、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2008 年 1 月 14 日	9.56	49,000,000	2008 年 1 月 25 日	49,000,000	

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				51,222 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
叶洋友	境内自然人	4.49	16,539,680	0	0	无
叶立春	境内自然人	3.75	13,820,466	0	0	无
叶小根	境内自然人	3.31	12,211,242	0	0	无
叶林富	境内自然人	3.16	11,655,994	0	0	无
叶洋增	境内自然人	2.13	7,838,250	0	0	无
徐君明	境内自然人	1.81	6,660,954	0	0	无
叶世君	境内自然人	1.51	5,558,800	0	0	无
陈华才	境内自然人	1.51	5,550,962	0	0	无
项兆云	境内自然人	1.51	5,550,962	0	0	无
王福东	境内自然人	1.36	4,995,884	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
叶洋友	16,539,680		人民币普通股	16,539,680		
叶立春	13,820,466		人民币普通股	13,820,466		
叶小根	12,211,242		人民币普通股	12,211,242		
叶林富	11,655,994		人民币普通股	11,655,994		
叶洋增	7,838,250		人民币普通股	7,838,250		
徐君明	6,660,954		人民币普通股	6,660,954		
叶世君	5,558,800		人民币普通股	5,558,800		
陈华才	5,550,962		人民币普通股	5,550,962		
项兆云	5,550,962		人民币普通股	5,550,962		
王福东	4,995,884		人民币普通股	4,995,884		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件的流通股股东中叶洋友与叶林富系父子关系，叶洋友、叶小根、叶洋增系兄弟关系，其他股东之间不存在关联关系，且都不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 实际控制人情况

○ 自然人

姓名	叶洋友
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业负责人(董事长)

叶洋友家族 8 人共计持有的股份占本公司总股本的 15.29%，叶洋友为本公司实际控制人。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
叶洋友	董事长	男	66	2007年10月16日	2010年10月15日	16,539,680	16,539,680		90	否
叶立春	副董事长、副总经理	男	54	2007年10月16日	2010年10月15日	13,820,466	13,820,466		86	否
叶小根	副董事长、副总经理	男	59	2007年10月16日	2010年10月15日	12,211,242	12,211,242		84	否
叶林富	董事、总经理	男	43	2007年10月16日	2010年10月15日	11,655,994	11,655,994		87	否
陈华才	董事	男	61	2007年10月16日	2010年10月15日	5,550,962	5,550,962		48	否
张 军	独立董事	男	46	2007年10月16日	2010年10月15日	0	0		7	否
张维宾	独立董事	女	62	2007年10月16日	2010年10月15日	0	0		7	否
胡华伟	独立董事	男	36	2007年10月16日	2010年10月15日	0	0		7	否
徐君明	董事、副总经理	男	53	2008年3月24日	2010年10月15日	6,660,954	6,660,954		45	否
叶洋增	副总经理	男	54	2007年10月16日	2010年10月15日	7,838,250	7,838,250		48	否
杨 晖	监事长	男	35	2007年10月16日	2010年10月15日	3,053,612	3,053,612		13.1	否
项兆云	监事	男	56	2007年10月16日	2010年10月15日	5,550,962	5,550,962		37	否

任 康	监事	男	36	2007年 10月16 日	2010年 10月15 日	3,436	3,436		6.96	否
辛晓东	审计总监	男	63	2008年 7月14 日	2010年 10月15 日	0	0		10.5	否
徐笑白	董事会秘书	女	48	2007年 10月16 日	2010年 10月15 日	0	0		17	否
季书战	总会计师	男	42	2008年 4月12 日	2010年 10月15 日	0	0		22	否
孙连祖	总工程师	男	49	2007年 10月16 日	2010年 10月15 日	0	0		26	否
合计	/	/	/	/	/	82,885,558	82,885,558	/	641.56	/

1、叶洋友：中共党员，高级经济师。1995 年至今任本公司董事长。

2、叶立春：中共党员，高中学历，工程师。1998 年至今任本公司副董事长、副总经理。

3、叶小根：中共党员，高中学历，工程师，一级项目经理。1995 年至今任本公司副董事长、副总经理。

4、叶林富：工商管理硕士，高级经济师、工程师，一级项目经理。1998 年至今任本公司董事、总经理，是浙江省台州市第二届人民代表大会代表、第七届“浙江省十大杰出青年”、浙江省青年企业家联合会副会长。

5、陈华才：中共党员，高中学历，高级经济师、工程师，一级项目经理。2008 年 8 月起任云南腾达运通置业有限公司法定代表人。1995 年至今任本公司董事。

6、张 军：中共党员，博士。曾任复旦大学经济学院副院长，现任复旦大学经济学教授，博士生导师，复旦大学中国经济研究中心主任，国务院特殊津贴获得者，长江学者特聘经济学教授。2007 年 10 月至今任本公司独立董事。

7、张维宾：大专学历，曾任上海市第九、十、十一、十二届人大代表，上海市司法会计鉴定专家委员会委员，国务院特殊津贴获得者，现任立信会计研究院副院长。2007 年 10 月至今任本公司独立董事。

8、胡华伟：硕士，2000 年至 2003 年，在中国证监会浙江证监局工作； 2005 年 3 月至 2007 年 12 月，在北京市天元律师事务所任专职律师； 2007 年 12 月至今任北京大成律师事务所合伙人。2007 年 10 月至今任本公司独立董事。

9、徐君明：中共党员，高中学历，工程师，一级项目经理。曾历任本公司董事、监事长。2004 年 10 月与 2008 年 3 月起至今先后任本公司副总经理和董事。

10、叶洋增：中共党员，高中学历，工程师，一级项目经理。1995 年-2001 年任本公司董事，2001-2006 任本公司监事，2006 年 7 月至今任本公司副总经理。

11、杨 晖：大专学历，工程师。2000 年 6 月至今任本公司杭州分公司经营部经理。2006 年 6 月至今任本公司监事长。

12、项兆云：中共党员，高中学历，工程师。2005 年至今任本公司杭州分公司工程部副经理。2006 年 6 月至今任本公司监事。

13、任 康：中共党员，本科学历，经济师。2001 年至今任本公司监事。

14、辛晓东：中共党员，大专学历，会计师。2001 年 5 月—2008 年 7 月任本公司财务总监。2008 年 7 月至今任本公司审计总监。

15、徐笑白：民建会员，工商管理硕士。1996 年 8 月—2006 年 11 月任上海开开实业股份有限公司董事会秘书，2006 年 11 月至今任本公司董事会秘书。

16、季书战：中共党员，硕士，高级会计师，注册会计师，注册资产评估师、国际注册内部审计师。2003 年起任中国华源生命产业有限公司事业部副总会计师、上海医疗器械（集团）有限公司总会计师。2008 年 4 月至今任本公司总会计师。

17、孙连祖：中共党员，本科学历，高级工程师。1995 年至今任本公司总工程师。

## （二）在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
叶洋友	台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司	监事	2005 年 8 月 10 日		否
叶立春	上海博佳投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2005 年 1 月 15 日		否
叶立春	上海城道市政建设有限公司	董事	2004 年 3 月 18 日		否
叶立春	台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司	执行董事兼经理	2005 年 8 月 10 日		否
叶小根	上海博佳投资管理有限公司	董事	2005 年 1 月 15 日		否
叶小根	台州市广厦房地产开发有限公司	董事	2005 年 3 月 5 日		否
叶小根	杭州钱江四桥经营有限公司	执行董事	2005 年 10 月 10 日		否
叶林富	上海腾达投资有限公司	法定代表人	2007 年 4 月 19 日		否
叶林富	上海汇业海运有限公司	法定代表人	2008 年 7 月 14 日		否
叶林富	浙江爱仕达电器股份有限公司	监事	2007 年 12 月	2010 年 12 月	否
叶林富	宜春市腾达宜工置业有限公司	法定代表人	2010 年 1 月 5 日		否
陈华才	云南腾达运通置业有限公司	法定代表人	2008 年 8 月 13 日		否
张 军	复旦大学经济学院	复旦大学中国经济研究中心主任	2003 年		是
张 军	华丽家族股份有限公司	独立董事	2008 年 4 月 20 日	2011 年 4 月 19 日	是
张 军	中海发展股份有限公司	独立董事	2009 年 5 月 25 日	2012 年 5 月 24 日	是
张维宾	上海立信会计学院立信会计研究院	副院长	2007 年 1 月		是
张维宾	上海益民商业股份有限公司	独立董事	2007 年 4 月 2 日	2010 年 4 月 1 日	是
张维宾	上海徐家汇商城股份有限公司	独立董事	2007 年 10 月	2010 年 10 月	是
张维宾	华丽家族股份有限公司	独立董事	2008 年 4 月 20 日	2011 年 4 月 19 日	是
张维宾	江苏新宁现代物流股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月 26 日	2012 年 11 月 25 日	是
胡华伟	北京市大成律师事务所	律师、合伙人	2008 年 12 月 10 日		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司第五届董事会第十次会议通过并报 2008 年年度股东大会审议批准的《董事、监事、高级管理人员 2009 年度报酬和激励考核方案》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按各自完成年度目标、责任、业绩考核的各项指标进行评估，在评估基础上实行基本工资加奖金的激励制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 641.56 万元（税后）。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	522
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	84
工程技术人员	405
其他人员	33
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	216
大学专科	179
中专	127

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

2009 年公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》的规定，以 2007 年、2008 年公司治理专项活动开展为基础，落实整改措施，巩固整改成果，推进公司治理的进一步深入。从完善法人治理结构，加强内部控制，增强公司规范运作意识等方面入手，逐步提高公司治理水平，提升公司经济运行质量。

## 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司股东大会议事规则》等要求，召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。2009 年，公司召开了 2008 年度股东大会和 4 次临时股东大会，形成决议 21 项，各项决议均得到较好的贯彻执行。

## 2、关于公司与控股股东

公司大股东行为规范，严格按照《公司法》要求依法行使权利并承担义务。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

## 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据相关法规和制度规定开展工作，认真出席董事会和股东大会会议，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规政策规定。董事会严格按照有关规定，审慎履行职责，根据公司实际需要，一年共召开董事会会议 12 次，形成决议 45 项，各项决议均得到认真的实施。

## 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务情况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督。

## 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司按照完成的建筑产值、目标利润和费用控制等指标，对高级管理人员建立了一套目标责任考核体系。在每个经营年度末，对高管人员的工作业绩进行评估，在绩效评估的基础上实行基本工资加奖金的激励制度。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护建设方（业主）、银行及其他债权人、职工等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续，健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，负责公司信息披露与投资者关系的管理，接待股东来访和咨询。指定《中国证券报》、《上海证券报》和 <http://www.sse.com> 为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律、法规规定和《公司信息披露事务管理制度》真实、准确、完整、及时、公平披露信息。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
叶洋友	否	12	2	10	0	0	否
叶立春	否	12	2	10	0	0	否
叶小根	否	12	2	10	0	0	否
叶林富	否	12	2	9	0	1	否
陈华才	否	12	2	8	0	2	否
徐君明	否	12	1	10	1	0	否
张 军	是	12	0	10	2	0	是
张维宾	是	12	2	10	0	0	否
胡华伟	是	12	2	10	0	0	否

独立董事张军先生因健康原因无法亲自参加董事会会议。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司独立董事勤勉尽职，充分履行了独立董事的职责。报告期内，他们均能亲自出席或委托其他独立董事出席董事会会议，认真审议各项议案，提出合理审议意见和建议，并行使独立的表决权。他们积极了解公司各项经营和运作情况，对一些涉及公司经营管理、变更部分募集资金投资、制度建设等重大事项，从不同场合和渠道提出建议。独立董事在公司年报编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，认真审阅公司编制的财务报表及相关材料，参加了部分施工现场和投资项目现场的考察。全体独立董事参加了董事会审计委员会与年审会计师的沟通会，审阅经审计的财务报表，并发表书面意见。报告期内还就公司使用部分闲置募集资金补充流动资金、变更部分募集资金投向等重大事项发表了独立意见。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，为公司的长远发展和管理出谋划策，提出了规范化运作的要求和有价值的建议。为提高履职水平，按规定参加了独立董事后续培训。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司自主经营，业务结构完整，具有独立完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，且均未在股东单位担任其他职务。
资产方面独立完整情况	是	公司与股东之间的产权权属明确。公司发起人股东出资全部及时到位。公司的房屋、固定资产、机器设备、土地使用权等资产，产权清晰，均属公司自有。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织结构，董事会、监事会等内部机构独立运行。公司办公场所及生产经营场所与股东和关联企业完全分开，不存在混合经营、机构重叠或合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，有独立的财务人员，建立了独立的财会核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，公司依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司将从建立健全内控制度、完善内控体系，优化内部资源配置、提高制度执行力等方面入手，结合有效的监督检查机制，加强内部控制机制建设，促进企业经营管理合法合规，保障资产安全，确保财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司长期、稳定、健康、快速发展。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司严格按照董事会关于加强公司内部控制建设要求，结合公司内控监督监察部门定期检查结果，逐步完善企业内部控制制度。2009 年，公司修改《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》，制定《公司重大信息内部报告制度》等制度。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司审计部为公司内部控制检查监督部门。审计总监为公司审计部负责人，审计部在董事会下设的审计委员会领导下，独立开展工作。审计部作为公司的常设机构，进一步强化了风险管理的职能，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司建立了《内部审计制度》。报告期内对公司及公司所属分子公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督，并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会以《企业内部控制规范》的颁布和执行为契机，建立由董事长为主任委员、总经理为副主任委员的企业内部控制体系委员会，组织各职能部门根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》的要求，结合公司实际情况，对现有的业务流程及规章制度进行梳理，健</p>

	全完善内控制度，提高制度的覆盖力度； 促进企业规范经营，提高经济运行质量与效率；提高制度的执行力，健全监督检查部门职能。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司按照国家有关法律法规和财政部门关于内部会计控制的有关规定，建立了与财务核算相关的内部控制制度。公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	加强对会计信息的内部稽核力度，配备人员，逐步规范对现场稽核的记录，提升内部审计质量。进一步深化成本费用管理，及时对比实际业绩和计划目标，努力降低成本费用，提高经济效益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

负责经营的高级管理人员报酬由年薪加经营目标考核奖组成,其他高级管理人员的报酬以上年年薪为基数并根据当年公司经营业绩增长比例在年终考核调整。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告： 否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第五届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过了《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

**七、股东大会情况简介**

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 3 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 17 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 6 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 25 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 9 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 15 日
2009 年第四次临时股东大会	2009 年 12 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 29 日

会议审议通过了通知中所列全部议案。

**八、董事会报告**

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况回顾

(1) 报告期内的总体经营情况

公司经营范围是：市政公用工程、房屋建筑工程、公路工程、桥梁工程、公路路面工程、公路路基工程、城市轨道交通工程、建筑装修装饰工程，实业投资，房地产投资，投资管理、投资咨询。

2009 年度，公司面对金融危机带来的冲击和挑战，全体员工坚定信心，从容应对各种困难，求真

务实，克难奋进。按照公司董事会年初制定的“一体两翼”的发展战略，全力拓展市场规模，狠抓施工质量，努力降低运营成本，积极攻克技术难关，较好地完成了公司全年生产经营计划，取得了预期的经营业绩。报告期内，公司实现营业收入 193,492 万元，比上年增长 6.68%；实现归属于母公司股东的净利润 4,120 万元，比上年增长 39.19%；每股收益 0.11 元，比上年增长 37.50%。

报告期内，公司工程质量继续保持稳定，安全生产处于受控状态。

公司参建的上海市浦东新区五洲大道（浦东北路～外环线）新建工程，荣获 2009 年度国家优质工程银质奖。杭州市“留石快速路一期工程 A 合同段”被评为 2009 年度浙江省市政金奖示范工程。

公司 2009 年度被浙江省市政行业协会评为“2009 年度浙江省市政行业先进单位”，并荣获“杭州市平安建筑施工企业”、“杭州市平安示范建筑施工企业”称号。

## (2) 报告期内财务状况、资产构成、现金流量情况说明

2009 年末公司总资产为 298,845 万元，比上年末增加了 32,357 万元，主要原因为公司 2009 年度新增银行借款所致。其中：流动资产期末余额 197,013 万元，比上年末增加 32,634 万元，主要原因是货币资金增加 16,522 万元，应收款项减少 2,691 万元，存货（施工开发成本）增加 18,896 万元；非流动资产期末余额 101,832 万元，比上年末减少 276 万元，主要原因是杭州钱江四桥经营权无形资产的摊销额使无形资产余额减少。

2009 年末总负债为 190,293 万元，比上年末增加 28,393 万元，主要原因为公司借款和应付账款有所增加。其中短期借款期末余额为 52,000 万元，比 2008 年末增加 19,020 万元；应付账款期末余额为 43,985 万元，比 2008 年末增加 3,971 万元；长期借款期末余额为 44,100 万元，比 2008 年末增加 4,540 万元。

2009 年末归属于母公司的股东权益为 106,096 万元，比上年末增加 4,120 万元，主要是公司 2009 年度实现净利润 4,120 万元所致。

2009 年度公司共实现营业收入 193,492 万元，比去年同期增加 12,119 万元，增长 6.68%；实现归属于上市公司股东净利润 4,120 万元，比去年同期增加 1,160 万元，较上年同期增长 39.19%，主要原因为母公司主营业务毛利率有所提高。

2009 年母公司实现净利润 3,822 万元，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 382 万元；加上年初未分配利润 8,040 万元，本次可供股东分配利润 11,480 万元。

2009 年度公司现金及现金等价物净增加额 16,274 万元。其中：经营活动产生的现金流量净额为 4,120 万元；投资活动产生的现金流量净额为 -6,463 万元；筹资活动产生的现金流量净额为 18,617 万元。经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因为公司在 2009 年度收到的工程款有所增加所致，投资活动现金流量净额减少主要是由于公司 2009 年购买固定资产增加所致，筹资活动现金流量净额大幅增加主要是由于 2009 年新增借款所致。

## (3) 公司主要控股子公司的经营情况

1) 上海博佳投资管理有限公司：为本公司的控股子公司，成立于 1998 年 1 月，由本公司和台州广厦房地产开发有限公司共同投资设立，注册资本 1,300 万元，其中本公司出资 1,100 万元人民币，占该公司总股本的 84.62%，台州广厦房地产开发有限公司出资 200 万元，占该公司总股本的 15.38%。经营范围为：企业投资、收购、兼并、管理、咨询服务等。该公司 2009 年实现营业收入 198.18 万元，净利润 5.61 万元，2009 年末总资产 1,388.02 万元，净资产 1,388.02 万元。

2) 台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司：为本公司的控股子公司，由本公司与控股子公司上海博佳投资管理有限公司于 2002 年 8 月共同投资组建，注册资本 9,030 万元，经营范围为路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资。本公司出资 8,730 万元人民币，占该公司总股本的 96.68%，上海博佳投资管理有限公司出资 300 万元，占该公司总股本的 3.32%。该公司 2009 年实现营业收入 3,558.74 万元，净利润 726.04 万元。该公司 2009 年末总资产为 26,894.47 万元，净资产 11,267.61 万元。

3) 杭州钱江四桥经营有限公司：为本公司的控股子公司，由本公司与控股子公司台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司于 2005 年 10 月共同投资组建，注册资本 15,300 万元，经营范围为钱江四桥的经营与管理，本公司出资 11,475 万元人民币，占该公司总股本的 75%，台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司出资 3,825 万元，占该公司总股本的 25%。该公司 2009 年实现营业收入 7,862.90 万元，净利润 962.01 万元。该公司 2009 年末总资产为 61,971.64 万元，净资产 18,826.98 万元。

4) 上海腾达投资有限公司：为本公司的控股子公司，由本公司与上海博佳投资管理有限公司于 2007 年 4 月共同投资组建，注册资本为 5,000 万元，其中本公司出资 4,500 万元，占注册资本的 90%；上

海博佳投资管理有限公司公司出资 500 万元，占注册资本的 10%。经营范围为实业投资等。该公司 2009 年净利润 4.74 万元。该公司 2009 年末总资产为 4,933.21 万元，净资产 4,933.21 万元。

5) 腾达建设集团合肥工程建设有限公司: 为本公司的控股子公司。由本公司与上海博佳投资管理有限公司于 2007 年 4 月共同出资组建，注册资本为 300 万元，其中本公司出资 270 万元，占注册资本的 90%；上海博佳投资管理有限公司公司出资 30 万元，占注册资本的 10%。经营范围为建筑施工等。该公司 2009 年净利润-3.54 万元。该公司 2009 年末总资产为 473.05 万元，净资产 202.15 万元。

6) 云南腾达运通置业有限公司，为本公司的控股子公司。注册资本 5000 万元。2008 年 8 月由本公司出资人民币 2550 万元，占注册资本总额的 51%；吴建国先生出资人民币 1600 万元，占注册资本总额的 32%，管瑜先生出资人民币 650 万元，占注册资本总额的 13%；周万春先生出资人民币 200 万元，占注册资本总额的 4%，共同投资组建。公司的经营范围是：房地产开发及经营；项目投资及对所投资项目进行投资。该公司 2009 年净利润-317.88 万元。该公司 2009 年末总资产为 41,749.90 万元，净资产 4,577.19 万元。

7) 台州腾达建设置业有限公司，为本公司的全资子公司。注册资本 1000 万元。成立于 2009 年 1 月，本公司出资人民币 1000 万元，占注册资本总额的 100%。公司的经营范围是：房地产开发经营。该公司 2009 年净利润-13.06 万元。该公司 2009 年末总资产为 6,703.41 万元，净资产 986.94 万元。

8) 上海汇业海运有限公司，为本公司的控股子公司上海腾达投资有限公司的全资子公司。注册资本 4000 万元。成立于 2008 年 7 月，由上海腾达投资有限公司出资人民币 4000 万元，占注册资本总额的 100%。公司的经营范围是：海运专业领域内的技术开发，货运代理等。该公司 2009 年实现营业收入 1,093.73 万元，净利润-365.54 万元。该公司 2009 年末总资产为 6,580.20 万元，净资产 3,428.99 万元。

#### (4) 公司主要供应商、客户情况

公司向前 5 名客户销售额合计为 70,071.24 万元，占公司销售总额的比例为 36.21%。

#### 2、对公司未来发展的展望

##### (1) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

###### 1) 行业发展趋势

###### ①建筑业

建筑业是国民经济的重要支柱产业，我国刺激经济的政策，使国民经济持续稳定增长，为建筑业的发展提供良好的经济环境和空间，以国家重点项目建设、城市公共交通等基础设施建设、交通能源建设、社会主义新农村建设为主体的建筑市场继续呈现生机勃勃的局面；长三角、珠三角、环渤海湾区域建设、西部大开发、东北工业振兴、中部崛起仍然是最繁荣的建筑市场；对国外建筑市场的开拓正在快速发展，市场层次逐渐细化，区域范围更加明显。

###### ②房地产业

2009 年房地产市场的快速增长对恢复国内经济增长影响显著，但由于部分城市房价增长过快引起政府对房地产市场的担忧，引发政府对房地产市场新一轮的调控。2010 年，在宏观经济进一步好转的背景下，对通胀预期管理将可能促使宏观经济政策进一步收紧。同时随着各地政府加大经济适用房的供应，都将给房地产市场带来诸多不确定性。但公司认为，政府出台一系列针对房地产市场的调控措施，目的是为促进房地产市场健康平稳发展，从短期看可能会给 2010 年的房地产市场带来阶段性和局部的影响，但从长远来看并不影响房地产行业在国民经济中的支柱性产业地位，且更有利于房地产行业的长期健康、稳健的发展。

###### 2) 市场竞争格局

###### ①建筑业

建筑行业市场规模庞大，建筑企业数量众多，建筑业已处于完全竞争状态。建筑市场供给大于市场需求，市场集中度过低。生产能力相对过剩，建筑施工价格竞标竞争激烈。华东、长三角、珠三角、沿海等经济发达地区建筑市场份额相对较高，该类地区建筑业市场环境较好。在市场竞争中具有技术、管理、装备、专业等独特优势的大型企业日益显示强劲的竞争力。

###### ②房地产业

目前，国内房地产企业规模普遍偏小，资金实力不够，行业集中度较低。房地产行业属于资金密集型行业，土地占用资金量较大，占用期较长。随着土地出让市场制度的不断完善，对于项目资源获取的竞争将转化为资金实力和资金使用效率的竞争。在资本市场中积累了良好信用品牌的房地产开发企业，将凭借多元化的融资渠道获得竞争优势。

##### (2) 公司发展战略

公司以市场为导向，不断调整、优化产业结构和提升产业能级。为适应高端建筑市场发展的要求，

公司抓住国家大力加强基础设施建设，以及新建铁路、高速公路、加快城市轨道交通等基本建设投资的战略机遇，涉足更多的 BT 或 BOT、BOOT 和 EPC 等基础设施投资建设项目，努力打造公司在地铁、轨道交通施工方面的核心品牌；将主营业务范围由市政工程建设领域向房地产开发领域逐步延伸，在符合国家调控政策的前提下，大力推进内地主要城市特别是二、三线城市的发展力度，扩大房地产的市场份额。努力把公司打造成以建筑施工与房地产两大行业为主导，以投资、海运等为两翼的多元化大型企业集团。

(3) 公司 2010 年的工作计划

1) 加强业务拓展力度，强化主业核心品牌

①加强业务拓展力度。围绕主业不断向外拓展，发挥项目经理作用，做好每一个项目，拓展一片市场；加强联合营销，实现互补共赢，推动公司可持续发展。

②强化主业核心品牌。地铁业务已成为公司今后的主要发展方向，牢牢地把握好每一次机遇，努力把地铁、轨道交通的高水平施工打造成为公司主业中的核心品牌。

③加快现有房地产项目——腾达·汇鑫广场项目的开发，适度增加土地储备，拓展新项目，使房地产业务收入成为公司营业收入的又一个主要来源，为公司未来保持快速发展奠定基础。

2) 强化核心装备管理，努力提高企业核心技术

①强化对大型装备的专业化管理。公司成立专门的技术装备管理机构，对大型专业技术装备（如盾构机设备）实行专业化集中管理。通过强化装备的管理、使用、维修和保养，延长技术装备的使用寿命，降低使用成本。

②不断推进企业技术进步和创新。强化在建项目科研攻关、工法开发和专利申报工作，在项目竣工后及时总结施工过程中的新工艺、新工法，并提炼成企业工法。同时，做好特级资质受位准备工作，保证特级资质的顺利受位。

3) 树质量保安全，造精品创品牌

①注重现场管理，确保施工安全。严格执行贯标程序，加强对施工作业过程的监控和对人员素质、进场设备、材料供应、作业方法、验工计价等全方位、全过程的监控，形成网络型安全保障体系，完善以责任制为核心的安全管理机制，消除影响安全的不利因素。

②注重工程质量，打造精品工程。在施工过程中，不仅注意外观的质量，还要注意内在的质量问题，对承建的项目坚持高标准、严要求，以项目的品质赢得市场。

③树立人本理念，开展文明施工。树立起以人为本的理念，树立起文明施工的意识，打造有序、整洁的施工现场，促进文明施工。

4) 完善内部控制制度，确保公司股东利益

为保护广大股东的权益，提高经营效益，公司继续做好内部控制工作，完善适合本企业特点和符合管理要求的内部控制系统。严格实行项目成本核算，进一步提升公司成本控制管理水平。

5) 加强人才引进培养，提高企业的竞争力

人才是企业核心竞争力中的重中之重，它直接影响到公司的生存和发展。根据公司业务拓展需要，加大引进人才力度。在人才的培养上加大资金投入，制定培养计划，通过多种途径促使人才的迅速成长，扎扎实实地培养出一大批优秀人才，为企业的跨越式发展提供人力资源保证。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
工程施工	1,809,753,266.04	1,655,750,768.90	8.51	7.01	6.10	增加 0.79 个百分点
公路通行费	33,511,684.00	17,770,138.62	46.97	2.32	18.21	减少 7.13 个百分点
钱江四桥经营权	78,629,038.05	38,250,000.00	51.35	-10.24	0	减少 4.99 个百分点

内河沿海船运	10,937,280.37	14,797,439.17	-35.29			
分产品						
工程施工	1,809,753,266.04	1,655,750,768.90	8.51	7.01	6.10	增加 0.79 个百分点
公路通行费	33,511,684.00	17,770,138.62	46.97	2.32	18.21	减少 7.13 个百分点
钱江四桥经营权	78,629,038.05	38,250,000.00	51.35	-10.24	0	减少 4.99 个百分点
内河沿海船运	10,937,280.37	14,797,439.17	-35.29			

内河沿海船运为公司 2009 年新增业务。

(2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	180,560.39	28.01
华中地区	10,187.11	-48.64
华南地区	2,744.66	-86.60
西南地区		

西南地区本年度没有业务收入。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,292.17
投资额增减变动数	-14,114.65
上年同期投资额	15,406.82
投资额增减幅度 (%)	-91.61

1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	增发	456,440,470.00	12,921,689.84	131,489,862.87	324,950,607.13	存于专户银行
合计	/	456,440,470.00	12,921,689.84	131,489,862.87	324,950,607.13	/

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)492号文核准,公司于2008年1月14日公开增发4900万股A股股票,募集资金净额为456,440,470.00元,本期已使用12,921,689.84元,已累计使用131,489,862.87元,其中,包括购置市政工程施工设备80,364,862.87元,购置公路工程施工设备1,125,000.00元,补充公司和合肥子公司流动资金50,000,000元。2009年末尚未使用的募集资金余额为324,950,607.13元。

1、2009年2月27日召开五届九次董事会,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》,该议案经公司2009年3月16日召开2009年第一次临时股东大会审议通过。在不影响本次募集资金使用的情况下,公司将该闲置募集资金21,000万元用于补充流动资金,使用期限不超过6个月(2009年3月24日---2009年9月23日)。公司实际使用20,799万元。并已于2009年9月23日将上述资金全部还入募集资金专用账户。

2、2009年8月26日召开五届十二次董事会，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，该议案经公司2009年9月14日召开的2009年第三次临时股东大会审议通过。在不影响本次募集资金使用的情况下，公司将该闲置募集资金21,000万元用于补充流动资金，使用期限不超过6个月（2009年9月24日—2010年3月23日）。公司实际使用20,799万元。2009年12月25日，公司根据实际情况需要，决定提前归还上述募集资金，并将上述资金全部转入募集资金专用账户。

## 2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
购置市政工程施工设备技改项目	否	192,000,000.00	80,364,862.87	否						
购置公路工程施工设备技改项目	否	116,000,000.00	1,125,000.00	否						
购置桥梁工程施工设备技改项目	否	112,000,000.00	0	否						
补充公司及合肥子公司流动资金	否	50,000,000.00	50,000,000.00	是						
合计	/	470,000,000.00	131,489,862.87	/	/		/	/	/	/

公司在增发A股的招股意向书中披露募集资金投资金额为470,000,000元,公司实际募集资金净额为456,440,470元。

公司的募集资金项目尚处于投资和购置阶段,根据行业的特点,公司募集资金项目产生收益的情况要在项目大部分完成后方能体现。

由于本次募集资金大部分用于购置相关的工程施工设备,因此募集资金投入需根据公司承揽的具体项目需要进行。由于金融危机等宏观经济环境变化的原因,导致公司承接项目受到一定影响。为防

范经营风险,相关募集资金项目的投入进度放缓。

2010年1月14日公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》,决定将剩余募集资金中的29,895万元改投于新项目——腾达·汇鑫广场项目。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于2009年2月27日召开第五届董事会第九次会议,审议通过了《关于修订公司审计委员会年报工作规程的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》及《关于召开2009年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在2009年2月28日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)公司于2009年3月30日召开第五届董事会第十次会议,审议通过了《2008年度总经理工作报告》、《2008年度董事会工作报告》、《2008年度财务决算报告》、《2008年度利润分配预案》、《2008年年度报告及摘要》、《关于调整坏账准备计提方法的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于修改信息披露事务管理制度的议案》、《关于修改股东大会议事规则的议案》、《关于修改关联交易决策制度的议案》、《董事、监事、高级管理人员2009年度报酬和激励考核方案》《关于制定公司重大信息内部报告制度的议案》、《关于2009年续聘会计师事务所及支付2008年度审计费用的议案》及《关于召开2008年年度股东大会的议案》。决议公告刊登在2009年4月1日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)公司于2009年4月24日召开第五届董事会第十一次会议,审议通过了《公司2009年第一季度报告全文及正文》,决议公告刊登在2009年4月27日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)公司于2009年6月5日召开第五届董事会2009年第一次临时会议,审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于拟发行公司债券的议案》、《关于本次公司债券发行偿还保障措施的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案》及《关于召开2009年第二次临时股东大会的议案》,决议公告刊登在2009年6月9日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5)公司于2009年6月14日召开第五届董事会2009年第二次临时会议,审议通过了《关于以钱江四桥经营权补偿费为本次公司债本息偿付可能需要的流动性支持贷款提供质押担保的议案》,决议公告刊登在2009年6月16日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6)公司于2009年6月24日召开第五届董事会2009年第三次临时会议,审议通过了《债券持有人会议规则》、《关于内部会计控制制度有关事项的说明》、《本次发行公司债券的募集资金用途》、《本次发行公司债券的债券期限》,决议公告刊登在2009年6月25日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7)公司于2009年8月24日召开第五届董事会2009年第四次临时会议,审议通过了《关于向华夏银行股份有限公司杭州和平支行分行申请授信的议案》。

(8)公司于2009年8月26日召开第五届董事会第十二次会议,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》《2009年半年度报告及摘要》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于为公司控股子公司杭州钱江四桥经营有限公司向银行借款提供担保的议案》及《关于召开2009年第三次临时股东大会的议案》,决议公告刊登在2009年8月28日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(9)公司于2009年9月3日召开第五届董事会2009年第五次临时会议,审议通过了《关于向招商银行股份有限公司台州黄岩支行申请综合授信的议案》、《关于向交通银行股份有限公司台州分行申请授信业务的议案》。

(10)公司于2009年10月29日召开第五届董事会第十三次会议,审议通过了《公司2009年第三季度报告全文及正文》。决议公告刊登在2009年10月31日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(11)公司于 2009 年 12 月 9 日召开第五届董事会 2009 年第六次临时会议,审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于为公司控股子公司杭州钱江四桥经营有限公司向银行借款提供担保的议案》、《关于投资设立宜春市腾达宜工置业有限公司的议案》、《关于召开 2009 年第四次临时股东大会的议案》,决议公告刊登在 2009 年 12 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(12)公司于 2009 年 12 月 26 日召开第五届董事会第十四次会议,审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》,决议公告刊登在 2009 年 12 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定,认真执行股东大会的各项决议。董事会在履职过程中未超越股东大会授权范围。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会按照《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》,认真执行《审计委员会工作细则》,发挥了审计委员会在年报相关工作中的监督作用,保证了 2009 年年报的按时披露。报告期内,审计委员会积极参与并指导公司财务工作,对公司的业绩报告、定期报告事先作了认真的审阅,尤其是在年度审计工作过程中发挥了较大的作用。

公司审计委员会认真审阅了公司的审计工作计划,在年审注册会计师进场审计的同时审阅了公司编制的财务会计报表,检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序,并与审计机构天健会计师事务所有限公司的审计人员进行了充分的交流。审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排,并保持与年审会计师的沟通,督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表,认为公司财务会计报表如实反映了公司的整体情况。并出具了如下关于本次年报审计的专项意见:

公司对外披露的财务报告信息经天健会计师事务所有限公司审计,客观、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。同时,审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议,认为 2009 年度,公司聘请的天健会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好地完成了公司委托的各项工作,因此,以决议形式,建议公司继续聘请天健会计师事务所有限公司作为本公司 2010 年度审计机构,并提交董事会、股东大会审议。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作,对公司董事、高管人员 2009 年度薪酬发放进行了审核,认为董事、监事、高级管理人员 2009 年度的报酬符合公司《2009 年度经营目标及激励考核办法》的规定。公司没有实施股权激励计划。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所审计,腾达建设集团股份有限公司 2009 年度母公司共实现净利润 38,222,007.71 元,根据《公司法》和公司《章程》及企业会计准则的有关规定,按母公司实现的净利润计提 10%的法定盈余公积 3,822,200.77 元;加上年初未分配利润 80,401,137.30 元,本次可供股东分配利润为 114,800,944.24 元。母公司 2009 年 12 月 31 日的资本公积余额为 474,518,025.63 元。因公司投资的个别项目所需资金较大,根据公司实际情况和发展的需要,本年度不进行现金利润分配。未分配利润余额 114,800,944.24 元结转下一年度。

以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 368,470,328 股为基数,以资本公积转增股本方式,向全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 368,470,328 股。转增后的公司注册资本变更为 736,940,656 元,股本总数为 736,940,656 股。

上述利润分配预案尚需提交 2009 年年度股东大会审议通过。

## (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
因公司投资的个别项目所需资金较大,根据公司实际情况和发展的需要。	用于公司生产经营。

## (七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	63,894,065.60	61,687,232.13	103.58
2007	29,477,626.24	51,128,248.10	57.65
2008	0	29,598,127.43	0

## (八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步加强对外部单位报送信息的管理和披露，根据相关监管要求，公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》，严格对向外部报送信息进行登记和备案，防止有关人员利用内幕信息从事内幕交易的行为。该制度已经 2010 年 3 月 3 日召开的第五届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过。

## 九、监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

召开会议次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 30 日召开第五届监事会第八次会议	会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告及摘要》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于调整坏账准备计提方法的议案》
2009 年 4 月 24 日召开第五届监事会第九次会议	会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告全文及正文》
2009 年 8 月 26 日召开第五届监事会第十次会议	会议审议通过了《2009 年半年度报告及摘要》、《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
2009 年 10 月 29 日召开第五届监事会第十一次会议	会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告全文及正文》
2009 年 12 月 26 日召开第五届监事会第十二次会议	会议审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司能按照《公司法》、《公司章程》及有关规定要求规范运作，董事会成员和高级管理人员认真执行股东大会和董事会决议，为提高公司持续经营能力，完善公司治理结构，规范公司的运作作出了努力的工作。在执行公司职务过程中，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司的财务管理规范，不存在编报虚假财务信息的情况。公司 2009 年度财务决算报告经会计师事务所审计，公允、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2008 年募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发生募集资金变更用途情况，未发现其中存在损害公司和全体股东利益的情形。

公司 2009 年 12 月 26 日召开的第五届董事会和 2010 年 1 月 14 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》。决定将剩余募集资金中的 29,895 万元改投于新项目——腾达·汇鑫广场项目。本次变更部分募集资金投向有助于公司提高募集资金的使用效率，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合相关法律法规关于上市公司募集资金使用的有关规定；该事项决策和审议程序合法、合规。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司及控股子公司发生的日常关联交易决策程序符合相关法律法规，公司按相关要求对关联交易及时履行信息披露义务，关联交易遵循了公正、公平的原则，无损害上市公司和股东利益的行为。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

姚汉昭、姚汉林因与本公司就承包广东省清连高速路 A5 标段施工发生纠纷，分别向广东省清远市中级人民法院提起诉讼。2009 年 8 月 14 日，广东省清远市中级人民法院下达（2007）清中法民二初字第 56 号《民事判决书》，判决本公司需支付两原告工程款项计 7,361,528.54 元，并支付从 2007 年 10 月 23 日起的银行同期贷款利息，同时承担案件受理费、财产保全费、鉴定费 etc 费用计 33.08 万元。本公司因不服该判决，已向广东省高级人民法院提起上诉。截至本财务报告签署日，该案二审尚未判决。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

#### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### 4、其他重大合同

本公司报告期内执行的超过 5,000 万元人民币的重大工程承包合同共计 29 项，其中至报告期末已经履行完毕的 4 项，仍在履行的 25 项。项目简介如下：

(1) 2004 年 11 月 16 日，公司与湖北随岳南高速公路有限公司签订《合同协议书》，该合同项下的工程为“随（州）至岳（阳）高速公路湖北省南段一期土建工程”，合同总价 19,548 万元，工期 30 个月。报告期末该合同仍在执行过程中。

(2) 2005 年 6 月 15 日，公司与上海浦东工程建设管理有限公司签订《建设工程施工合同》，该合同项下的工程为“浦东北路（五莲路~五洲大道）新建工程”，合同总价 7,818 万元，工期 400 日历

天。工程质量标准要求一次验收合格率 100%，各单位工程均达到优良等级。报告期末，因甲方原因该合同仍在执行过程中。

(3) 2006 年 5 月 19 日，本公司与江西省交通厅武宁至吉安高速公路建设项目办公室签订了《合同协议书》。根据该合同协议书，“大庆至广州高速公路江西武宁（鄂赣界）至吉安建设项目 CP2 合同”由本公司中标施工，合同价款 15,901 万元，施工工期 20 个月。施工质量要求为确保工程质量达到优良工程标准。报告期末该合同已履行完毕。

(4) 2006 年 6 月 10 日，本公司与上海轨道交通申嘉线发展有限公司签订了《施工承包合同》。根据该合同，“上海市轨道交通 11 号线北段一期 11.1.2 标工程高架区间、地铁车站土建工程”由本公司中标施工，合同价款 15,293 万元，施工工期为 360 天。施工质量要求必须合格并争创优良工程。报告期末该合同仍在执行过程中。

(5) 2006 年 8 月，本公司与广东清连公路发展有限公司签订了《工程承包合同》。根据该合同，“广东省清（远）连（州）一级公路升级改造（高速）项目首期工程土建施工 A5 合同段”由本公司中标施工，合同价款 17,344 万元，施工工期 19 个月。报告期末该合同仍在执行过程中。

(6) 2006 年 8 月，本公司和上海市第二市政工程有限公司联合体共同与上海市轨道交通十号线发展有限公司签订了“上海市轨道交通 10 号线工程 9 标段（古北路、水城路两站两区间）土建工程施工承包合同”，该项工程的合同价款为 23,590 万元，工期 699 日历天，工程质量要求必须合格并争创优质结构工程，报告期末该合同仍在执行过程中。

(7) 2006 年 11 月 28 日，本公司与上海市城市建设投资开发总公司签订了《建设工程施工合同》。根据该合同，“上海赵家沟航道整治工程 8 标”由本公司中标施工，合同价款 19,898 万元，竣工工期为 2008 年 11 月 27 日，工程质量等级须达到优良标准。报告期末该合同仍在执行过程中。

(8) 2006 年 12 月 9 日，本公司与肇庆市广贺高速公路有限公司签订了《施工承包合同》。根据该合同，“二广高速公路怀集至三水段第 6 合同段”由本公司中标施工，合同价款 11,497 万元，工期为 20 个月。报告期末该合同仍在执行过程中。

(9) 2006 年 12 月 1 日，公司与合肥市金寨路高架工程建设指挥部办公室签订了《建设工程施工合同》。根据该合同，“合肥市金寨路高架工程 5 标段道路桥梁工程”由本公司中标施工，合同价款 7,850 万元，竣工日期为 2008 年 2 月 19 日，工程质量标准要求为安徽省优质工程“黄山杯”奖（市政）。报告期末该合同已履行完毕。

(10) 2007 年 1 月，本公司与上海轨道交通申嘉线发展有限公司签订了《上海市轨道交通 11 号线北段一期 11.6 标上海西站站土建工程施工承包合同》。根据该合同，“上海市轨道交通 11 号线北段一期 11.6 标上海西站站土建工程”由本公司中标施工，合同价款 8,400 万元，竣工日期为 2008 年 1 月 20 日，工程质量要求经验收必须合格并争创优质结构工程。报告期末该合同已履行完毕。

(11) 2007 年 3 月 30 日，公司与上海公路建设总公司签订了《曹安公路拓宽改建工程 3 标段工程合同》。根据该合同，“曹安公路拓宽改建工程 3 标段”由本公司中标施工，合同价款 10,539 万元，工期 22 个月。报告期末该合同仍在执行过程中。

(12) 2007 年 6 月 6 日，公司与中国机械进出口（集团）有限公司和江西省交通厅瑞金至赣州高速公路世行贷款项目建设办公室签订了《瑞金至赣州高速公路路面工程 AP4 合同段合同文件》。根据该合同，“瑞金至赣州高速公路路面工程 AP4 合同段”由本公司中标施工，合同价款 19,672 万元，竣工日期为 2009 年 8 月 31 日，工程质量要求优良。报告期末该合同已履行完毕。

(13) 2007 年 8 月 24 日，公司与杭州市地铁集团有限责任公司签订了《杭州地铁 1 号线工程下沙西站～下沙中心站～下沙东站区间（9 号盾构）施工合同》。根据该合同，“杭州地铁 1 号线工程下沙西站～下沙中心站～下沙东站区间（9 号盾构）”由本公司中标施工，合同价款为 11,124 万元，竣工日期为 2010 年 2 月 28 日，工程质量标准：工程质量符合设计要求，满足国家规定的质量标准，且一次验收合格，力争优质工程。报告期末该合同仍在执行过程中。

(14) 2007 年 10 月 20 日，公司与上海浦东工程建设管理有限公司签订了《中环线浦东段（上中路越江隧道—申江路）新建工程 18 标段建设工程施工合同》。根据该合同，“中环线浦东段（上中路越江隧道—申江路）新建工程 18 标段”由本公司中标施工，合同价款为 31,931 万元，竣工日期为 2009 年 12 月 1 日，工程质量标准：一次验收合格率 100%并确保达到上海市“市政工程金奖”，争创中国“市政金杯示范工程”及国家优质工程。确保浦东新区“文明工地”，创建上海市“文明工地”。报告期末该合同仍在执行过程中。

(15) 2007 年 11 月 14 日，公司与杭州市地铁集团有限责任公司签订了《杭州地铁 1 号线工程龙翔桥站施工合同》。根据该合同，“杭州地铁 1 号线工程龙翔桥站”由本公司中标施工，合同价款为 6,668 万元，竣工日期为 2009 年 6 月 30 日。工程质量标准：工程质量符合设计要求，并满足招标文

件及国家、地方、部门和行业的规范、规程、标准等要求，且一次验收合格，争创优质工程。报告期末该合同仍在执行过程中。

(16)2007 年 11 月 14 日，公司与杭州市地铁集团有限责任公司签订了《杭州地铁 1 号线工程文化广场站施工合同》。根据该合同，“杭州地铁 1 号线工程文化广场站”由本公司中标施工，合同价款为 17,081.1593 万元，竣工日期为 2009 年 8 月 31 日，工程质量标准：工程质量符合设计要求，并满足招标文件及国家、地方、部门和行业的规范、规程、标准等要求，且一次验收合格，争创优质工程。报告期末该合同仍在执行过程中。

(17)2007 年 12 月 7 日，公司与上海浦东工程建设管理有限公司签订了《上海市东西通道浦东段拓建工程 2 标建设工程工程施工合同》。根据该合同，“上海市东西通道浦东段拓建工程 2 标工程”由本公司中标施工，合同价款为 86,418 万元，竣工日期为 2010 年 2 月 28 日，工程质量标准：一次验收合格率 100%并确保达到上海市“市政工程金奖”，争创中国“市政金杯示范工程”及国家优质工程。报告期末该合同仍在执行过程中。

(18)2008 年 3 月 5 日，公司与杭州市地铁集团有限责任公司签订了《杭州地铁 1 号七堡车辆基地 I 标施工合同》。根据该合同，“杭州地铁 1 号七堡车辆基地 I 标”由本公司中标施工，合同价款为 6,219.1111 万元，竣工日期为 2009 年 3 月 31 日，工程质量标准：工程质量符合设计要求，并满足招标文件及国家、地方、部门和行业的规范、规程、标准等要求，且一次验收合格，争创优质工程。报告期末该合同仍在执行过程中。

(19)2008 年 7 月，本公司与上海市虹口区建设和交通委员会签订了《宝山路—东江湾路—西体育会路改建广中路地道工程施工合同》。根据该合同，“宝山路—东江湾路—西体育会路改建广中路地道工程”由本公司中标施工，该项工程的合同价款为 9988.0003 万元，工期 511 日历天，要求工程质量标准：优良级、上海市市政金奖。报告期末该合同仍在执行过程中。

(20)2008 年 8 月 1 日，本公司与上海公路投资建设发展有限公司签订了《青虹路（暂名）新建工程施工 I 标施工合同》。根据该合同，“青虹路（暂名）新建工程施工 I 标”由本公司中标施工，该项工程的合同价款：29881.8608 万元，工期：490 日历天，要求工程质量为一次验收合格率 100%并创上海市“市政工程金奖”。报告期末该合同仍在执行过程中。

(21)2008 年 8 月 17 日，本公司与杭州市市政公用建设开发公司签订了《杭州市余杭塘路（莫干山路—丰潭路）02 标施工合同》。根据该合同，“杭州市余杭塘路（莫干山路—丰潭路）02 标”，由本公司中标施工，中标标价为 8521.4594 万元，中标工期 226 日历天，工程质量标准：合格。报告期末该合同仍在执行过程中。

(22)2008 年 10 月 15 日，本公司与台州滨海工业区块建设指挥部签订了《台州滨海工业区块东二路椒江段（洪三路—长浦河）路面及东 1 桥、七 4 桥、八 4 桥桥梁工程施工合同》。根据该合同，“台州滨海工业区块东二路椒江段（洪三路—长浦河）路面及东 1 桥、七 4 桥、八 4 桥桥梁工程”，由本公司中标施工，中标价为 11,250.93 万元；中标工期：238 日历天内竣工并移交整个工程；工程质量标准为合格。报告期末该合同仍在执行过程中。

(23)2008 年 12 月 10 日，本公司与杭州市基础设施建设发展中心签订了《留石快速路二期工程 03 标施工合同》。根据该合同，“留石快速路二期工程 03 标”，由本公司中标施工，中标价为 13,089.0727 万元；中标工期：300 日历天，工程质量标准：合格。报告期末该合同仍在执行过程中。

(24)2009 年 4 月 23 日，公司与无锡市城市重点工程建设办公室签订了《通江大道改造工程施工合同》。根据该合同：“通江大道改造工程”由本公司中标施工，合同中标价 9668 万元，工程工期 159 日历天，中标质量标准：合格以上。报告期末该合同仍在执行过程中。

(25)2009 年 7 月 6 日，公司与宁波经济技术开发区春晓开发建设指挥部签订《建设工程施工合同》。根据该建设工程施工合同：宁波春晓指挥部的春晓西八路、洋沙山西七路南延、春晓东八路东延、洋沙山东八路道路一标段工程，工程造价 72,353,431 元，工程工期 540 日历天，工程质量必须达到国家验收规范一次性合格标准。报告期末该合同仍在执行过程中。

(26)2009 年 7 月 6 日，公司与宁波市市政工程前期办公室签订《合同协议书》。根据该合同协议：宁波市福明路（长寿路—兴宁路）一期工程，中标造价：165,731,631 元，工程工期：540 日历天（具体开工日期以开工报告为准）。工程质量：达到国家施工验收规范一次性合格标准。报告期末该合同仍在执行过程中。

(27)2009 年 7 月 28 日，公司与武汉地铁集团有限公司签订《合同协议书》，根据该合同协议：武汉市轨道交通四号线一期工程区间及车站土建施工第五标段工程。工程造价为人民币：43575.6917 万元。工期：911 日历天。工程质量等级目标合格。报告期末该合同仍在执行过程中。

(28)2009 年 7 月 28 日公司与宁波海威建设投资有限公司签订《合同协议书》。该协议：世纪大

道北延一期工程 IV 标段项目，合同价款：76,271,063 元，合同工期：450 日历天（具体开工日期以开工报告为准）。质量要求：按国家验收标准一次性合格。安全要求：合格，并确保宁波市市政公用工程安全文明施工标准化工地。报告期末该合同仍在执行过程中。

(29) 2009 年 8 月，公司与上海轨道交通十二号线发展有限公司签署了《施工承包协议》，根据该协议：东兰路站、顾戴路站~东兰路站区间、东兰路站~虹梅路站区间土建工程。合同价款：18804.9696 万元，施工工期：2009 年 8 月 1 日—2011 年 10 月 30 日完成验收（含交通便道、管线搬迁等在内）。工程质量：必须合格并争创优质工程。报告期末该合同仍在执行过程中。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	10 年

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

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

(十) 其他重大事项的说明

详见财务报表附注十其他重要事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于会计师事务所名称变更的公告	《中国证券报》B05 版、《上海证券报》C11 版	2009 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》D056 版、《上海证券报》C58 版	2009 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第九次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》C007 版、《上海证券报》58 版	2009 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A11 版、《上海证券报》B2 版	2009 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
关于归还募集资金的公告	《中国证券报》D025 版、《上海证券报》C42 版	2009 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
2008 年度报告摘要	《中国证券报》C10 版、《上海证券报》C17 版	2009 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会的通知	《中国证券报》C10 版、《上海证券报》C17 版	2009 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》C10 版、《上海证券报》C17 版	2009 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》C10 版、《上海证券报》C17 版	2009 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》A29 版	2009 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》C16 版	2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
关于重大工程的中标公告	《中国证券报》A06 版、《上海证券报》C24 版	2009 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
第五届董事会 2009 年第一次临时会议决议公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》A14 版《上海证券报》C23 版	2009 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
关于重大工程的中标公告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》C18 版	2009 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn

关于增加股东大会议案的公告	《中国证券报》D002 版、《上海证券报》C12 版	2009 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C11 版、《上海证券报》C13 版	2009 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
第五届董事会 2009 年第三次临时会议决议公告	《中国证券报》C11 版、《上海证券报》C13 版	2009 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
关于重大工程的中标公告	《中国证券报》C007 版、《上海证券报》19 版	2009 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
关于重大工程的中标公告	《中国证券报》B03 版、《上海证券报》A11 版	2009 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
关于重大工程的中标公告	《中国证券报》D003 版、《上海证券报》C5 版	2009 年 7 月 7 日	www.sse.com.cn
2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》D169 版、《上海证券报》C169 版	2009 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》D169 版、《上海证券报》C169 版	2009 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》D169 版、《上海证券报》C169 版	2009 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》D169 版、《上海证券报》C169 版	2009 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》D169 版、《上海证券报》C169 版	2009 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
关于签订施工合同的公告	《中国证券报》D003 版、《上海证券报》B8 版	2009 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn
2009 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D016 版、《上海证券报》B18 版	2009 年 9 月 15 日	www.sse.com.cn
关于归还募集资金的公告	《中国证券报》B03 版、《上海证券报》B19 版	2009 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	《中国证券报》C031 版、《上海证券报》23 版	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
关于会计师事务所名称变更的公告	《中国证券报》A14 版、《上海证券报》B26 版	2009 年 11 月 24 日	www.sse.com.cn
第五届董事会 2009 年第六次临时会议决议公告暨召开 2009 年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》B10 版	2009 年 12 月 11 日	www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》B10 版	2009 年 12 月 11 日	www.sse.com.cn
关于投资设立宜春市腾达宜工置业有限公司（暂定名）的公告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》B10 版	2009 年 12 月 11 日	www.sse.com.cn
关于归还募集资金的公告	《中国证券报》C007 版、《上海证券报》27 版	2009 年 12 月 26 日	www.sse.com.cn
2009 年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》封十五版	2009 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》封十五版	2009 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn
关于变更部分募集资金投向公告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》封十五版	2009 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》封十五版	2009 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

# 审 计 报 告

天健审〔2010〕1758 号

腾达建设集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的腾达建设集团股份有限公司（以下简称腾达建设公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是腾达建设公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，腾达建设公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了腾达建设公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 吴懿忻

中国·杭州

中国注册会计师 李维

报告日期：2010 年 3 月 29 日

**(二) 财务报表****合并资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:腾达建设集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	602,800,870.40	437,576,407.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	615,000.00	
应收账款	3	515,815,425.64	508,318,189.16
预付款项	4	24,236,362.39	25,810,455.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	134,951,222.04	169,357,960.55
买入返售金融资产			
存货	6	691,523,220.41	502,556,723.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	185,181.12	173,607.30
流动资产合计		1,970,127,282.00	1,643,793,342.74
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	9	386,608,430.95	347,540,873.70
在建工程			1,562,219.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	609,542,500.00	651,950,160.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	247,795.95	389,393.55
递延所得税资产	12	18,923,546.24	16,642,981.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,018,322,273.14	1,021,085,629.18
资产总计		2,988,449,555.14	2,664,878,971.92
<b>流动负债:</b>			
短期借款	13	520,000,000.00	329,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	14	35,300,000.00	
应付账款	15	439,845,967.43	400,139,559.14
预收款项	16	127,243,609.31	187,037,010.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	17	77,177,430.02	56,219,514.32
应交税费	18	40,276,209.56	37,691,710.02
应付利息	19	1,711,402.08	1,479,673.84
应付股利			
其他应付款	20	141,353,500.71	134,948,680.67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	21	74,600,000.00	71,000,000.00
其他流动负债	22	4,420,702.69	5,089,829.25
流动负债合计		1,461,928,821.80	1,223,405,977.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	23	441,000,000.00	395,600,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		441,000,000.00	395,600,000.00
负债合计		1,902,928,821.80	1,619,005,977.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	24	368,470,328.00	368,470,328.00
资本公积	25	474,528,015.02	474,528,015.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	26	63,744,930.99	59,922,730.22
一般风险准备			
未分配利润	27	154,214,437.15	116,839,917.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,060,957,711.16	1,019,760,990.64
少数股东权益		24,563,022.18	26,112,003.84
所有者权益合计		1,085,520,733.34	1,045,872,994.48
负债和所有者权益总计		2,988,449,555.14	2,664,878,971.92

法定代表人：叶洋友 主管会计工作负责人：叶林富 会计机构负责人：季书战

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:腾达建设集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		591,410,504.26	396,620,579.16
交易性金融资产			
应收票据		615,000.00	
应收账款	1	504,036,727.09	493,102,990.72
预付款项		21,498,362.39	12,432,783.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	748,818,844.35	492,943,841.68
存货		225,649,805.61	210,284,620.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,092,029,243.70	1,605,384,815.76
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	296,250,000.00	296,250,000.00
投资性房地产			
固定资产		106,771,746.19	120,645,254.54
在建工程			1,562,219.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		730,000.00	4,887,660.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,475,855.71	18,147,339.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		422,227,601.90	441,492,474.61
资产总计		2,514,256,845.60	2,046,877,290.37
<b>流动负债:</b>			
短期借款		520,000,000.00	229,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据		35,300,000.00	

应付账款		439,082,096.06	396,961,934.16
预收款项		127,243,609.31	187,037,010.20
应付职工薪酬		76,114,285.13	55,844,767.81
应交税费		34,117,732.19	32,362,026.50
应付利息		986,057.50	408,406.58
应付股利			
其他应付款		135,458,133.86	156,061,094.72
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		4,420,702.69	5,089,829.25
流动负债合计		1,372,722,616.74	1,063,565,069.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		120,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		120,000,000.00	
负债合计		1,492,722,616.74	1,063,565,069.22
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		368,470,328.00	368,470,328.00
资本公积		474,518,025.63	474,518,025.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		63,744,930.99	59,922,730.22
一般风险准备			
未分配利润		114,800,944.24	80,401,137.30
所有者权益（或股东权益） 合计		1,021,534,228.86	983,312,221.15
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,514,256,845.60	2,046,877,290.37

法定代表人：叶洋友 主管会计工作负责人：叶林富 会计机构负责人：季书战

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	1,934,921,548.46	1,813,731,589.99
其中: 营业收入		1,934,921,548.46	1,813,731,589.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,886,583,603.06	1,777,575,157.28
其中: 营业成本	1	1,726,595,515.69	1,613,794,489.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	64,430,725.12	59,057,417.51
销售费用			19,570.00
管理费用		61,051,395.81	57,342,663.44
财务费用		35,013,399.34	38,104,797.44
资产减值损失	3	-507,432.90	9,256,219.76
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	4	88,900.00	88,900.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		48,426,845.40	36,245,332.71
加: 营业外收入	5	6,461,527.36	5,500,833.55
减: 营业外支出	6	273,718.78	744,112.85
其中: 非流动资产处置损失		98,672.08	
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		54,614,653.98	41,002,053.41
减: 所得税费用	7	14,966,915.12	11,895,918.65
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		39,647,738.86	29,106,134.76
归属于母公司所有者的净利润		41,196,720.52	29,598,127.43
少数股东损益		-1,548,981.66	-491,992.67
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.11	0.08
(二) 稀释每股收益		0.11	0.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,196,720.52	29,598,127.43
归属于少数股东的综合收益总额		-1,548,981.66	-491,992.67

法定代表人: 叶洋友 主管会计工作负责人: 叶林富 会计机构负责人: 季书战

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	1,805,084,026.14	1,692,182,452.06
减: 营业成本	1	1,650,863,435.02	1,560,875,798.11
营业税金及附加		57,504,972.15	52,250,417.56
销售费用			
管理费用		53,857,501.13	51,889,906.67
财务费用		-3,764,845.70	-2,548,341.65
资产减值损失		1,314,063.41	13,600,984.55
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		45,308,900.13	16,113,686.82
加: 营业外收入		5,137,171.89	4,263,388.07
减: 营业外支出		158,672.08	564,825.27
其中: 非流动资产处置损失		98,672.08	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		50,287,399.94	19,812,249.62
减: 所得税费用		12,065,392.23	5,352,518.24
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		38,222,007.71	14,459,731.38
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.10	0.04
(二) 稀释每股收益		0.10	0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		38,222,007.71	14,459,731.38

法定代表人: 叶洋友 主管会计工作负责人: 叶林富 会计机构负责人: 季书战

### 合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,868,066,730.93	1,729,249,735.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		80,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	1	65,817,205.42	76,891,034.98
经营活动现金流入小计		1,933,963,936.35	1,806,140,770.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,531,513,078.63	1,645,998,510.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		201,063,977.95	160,910,456.65
支付的各项税费		79,686,089.11	77,544,891.19
支付其他与经营活动有关的现金	2	80,497,216.77	63,674,724.36
经营活动现金流出小计		1,892,760,362.46	1,948,128,582.75
经营活动产生的现金流量净额		41,203,573.89	-141,987,812.33
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		88,900.00	88,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	
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	3	1,711,665.84	4,934,895.63
投资活动现金流入小计		1,816,565.84	5,023,795.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,449,178.75	97,386,028.71
投资支付的现金			
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		66,449,178.75	97,386,028.71
投资活动产生的现金流量净额		-64,632,612.91	-92,362,233.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			480,940,470.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			24,500,000.00
取得借款收到的现金		650,000,000.00	429,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		650,000,000.00	910,740,470.00
偿还债务支付的现金		410,800,000.00	342,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,032,483.68	72,453,861.74
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		463,832,483.68	414,853,861.74

筹资活动产生的现金流量净额		186,167,516.32	495,886,608.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		162,738,477.30	261,536,562.85
加：期初现金及现金等价物余额		431,929,214.70	170,392,651.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		594,667,692.00	431,929,214.70

法定代表人：叶洋友 主管会计工作负责人：叶林富 会计机构负责人：季书战

母公司现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,734,087,075.83	1,606,834,314.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		56,925,568.47	46,505,465.81
经营活动现金流入小计		1,791,012,644.30	1,653,339,780.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,385,723,969.18	1,312,965,380.87
支付给职工以及为职工支付的现金		197,238,260.34	158,052,388.68
支付的各项税费		68,558,799.49	64,043,748.06
支付其他与经营活动有关的现金		342,690,226.56	323,555,284.63
经营活动现金流出小计		1,994,211,255.57	1,858,616,802.24
经营活动产生的现金流量净额		-203,198,611.27	-205,277,021.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	
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		18,971,506.89	8,803,664.26
投资活动现金流入小计		18,987,506.89	8,803,664.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,572,408.75	83,522,237.76
投资支付的现金			35,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,572,408.75	119,022,237.76
投资活动产生的现金流量净额		7,415,098.14	-110,218,573.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			456,440,470.00
取得借款收到的现金		650,000,000.00	329,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		650,000,000.00	786,240,470.00
偿还债务支付的现金		239,800,000.00	169,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,112,547.50	31,988,081.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		260,912,547.50	200,988,081.73
筹资活动产生的现金流量净额		389,087,452.50	585,252,388.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		193,303,939.37	269,756,793.26
加：期初现金及现金等价物余额		390,973,386.49	121,216,593.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		584,277,325.86	390,973,386.49

法定代表人：叶洋友 主管会计工作负责人：叶林富 会计机构负责人：季书战

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末 余额	368,470,328.00	474,528,015.02			59,922,730.22		116,839,917.40		26,112,003.84	1,045,872,994.48
加：会 计政策变更										
前 期差错更正										
其 他										
二、本年初 余额	368,470,328.00	474,528,015.02			59,922,730.22		116,839,917.40		26,112,003.84	1,045,872,994.48
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					3,822,200.77		37,374,519.75		-1,548,981.66	39,647,738.86
(一)净利润							41,196,720.52		-1,548,981.66	39,647,738.86
(二)其他综 合收益										
上述(一)和 (二)小计							41,196,720.52		-1,548,981.66	39,647,738.86
(三)所有者 投入和减少 资本										
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配					3,822,200.77		-3,822,200.77			
1. 提取盈余 公积					3,822,200.77		-3,822,200.77			
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配										
4. 其他										
(五)所有者 权益内部结 转										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末 余额	368,470,328.00	474,528,015.02			63,744,930.99		154,214,437.15		24,563,022.18	1,085,520,733.34

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	319,470,328.00	67,087,545.02			58,476,757.08		118,165,389.35	2,103,996.51	565,304,015.96
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	319,470,328.00	67,087,545.02			58,476,757.08		118,165,389.35	2,103,996.51	565,304,015.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,000,000.00	407,440,470.00			1,445,973.14		-1,325,471.95	24,008,007.33	480,568,978.52
(一)净利润							29,598,127.43	-491,992.67	29,106,134.76
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							29,598,127.43	-491,992.67	29,106,134.76
(三)所有者投入和减少资本	49,000,000.00	407,440,470.00						24,500,000.00	480,940,470.00
1.所有者投入资本	49,000,000.00	407,440,470.00						24,500,000.00	480,940,470.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					1,445,973.14		-30,923,599.38		-29,477,626.24
1.提取盈余公积					1,445,973.14		-1,445,973.14		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-29,477,626.24		-29,477,626.24
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本期期末余额	368,470,328.00	474,528,015.02			59,922,730.22		116,839,917.40	26,112,003.84	1,045,872,994.48

法定代表人:叶洋友 主管会计工作负责人:叶林富 会计机构负责人:季书战

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	368,470,328.00	474,518,025.63			59,922,730.22		80,401,137.30	983,312,221.15
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	368,470,328.00	474,518,025.63			59,922,730.22		80,401,137.30	983,312,221.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,822,200.77		34,399,806.94	38,222,007.71
(一)净利润							38,222,007.71	38,222,007.71
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,222,007.71	38,222,007.71
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					3,822,200.77		-3,822,200.77	
1.提取盈余公积					3,822,200.77		-3,822,200.77	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	368,470,328.00	474,518,025.63			63,744,930.99		114,800,944.24	1,021,534,228.86

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	319,470,328.00	67,077,555.63			58,476,757.08		96,865,005.30	541,889,646.01
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	319,470,328.00	67,077,555.63			58,476,757.08		96,865,005.30	541,889,646.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	49,000,000.00	407,440,470.00			1,445,973.14		-16,463,868.00	441,422,575.14
(一)净利润							14,459,731.38	14,459,731.38
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							14,459,731.38	14,459,731.38
(三)所有者投入和减少资本	49,000,000.00	407,440,470.00						456,440,470.00
1.所有者投入资本	49,000,000.00	407,440,470.00						456,440,470.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					1,445,973.14		-30,923,599.38	-29,477,626.24
1.提取盈余公积					1,445,973.14		-1,445,973.14	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-29,477,626.24	-29,477,626.24
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	368,470,328.00	474,518,025.63			59,922,730.22		80,401,137.30	983,312,221.15

法定代表人:叶洋友 主管会计工作负责人:叶林富 会计机构负责人:季书战

# 腾达建设集团股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

腾达建设集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发[1995]122 号文批准,由叶洋友等 28 位自然人共同发起设立,于 1995 年 8 月 21 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 330000000028356 的《企业法人营业执照》,现有注册资本 368,470,328.00 元,股份总数 368,470,328 股(每股面值 1 元),均系流通股 A 股,已于 2002 年 12 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属建筑业,经营范围:市政公用工程(施工总承包特级)、房屋建筑工程(施工总承包壹级)、公路工程(施工总承包壹级)、桥梁工程(专业承包壹级)、公路路面工程(专业承包壹级)、公路路基工程(专业承包壹级)、城市轨道交通工程(专业承包资质)、建筑装饰装修工程(专业承包贰级)、实业投资、房地产投资、咨询和管理。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大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,确认为商誉;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	账龄较长收回风险较大的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 账龄分析法

账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3 年以上	20	20
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。	

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 工程施工成本的具体核算方法

按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。平时，按单个项目归集所发生的实际成本。期末，在按照完工百分比法确认收入的同时，以项目合同所确定的总造价扣除应缴纳的流转税金及附加以及本公司按照与项目管理部约定应收取的管理费之后的余额作为该项目实施过程中本公司应确认的该项目成本总额，按照与收入确认相同的完工百分比结转工程施工的营业成本。该成本超过实际已发生成本的部分，作为项目的暂估成本在应付账款列示，待工程决算后结转。

本公司定期对项目的实际成本与按上述方法核算的成本进行比较，并根据比较结果确定是否对核算结果进行调整。

如果实际成本低于核算成本时，在经建设单位对工程质量、安全目标和工期验收合格认可的情况下，本公司对项目实际发生的成本进行审核、分析。如实际成本低于核算成本主要因项目管理部在工程施工中节省材料及节约工期等原因所致，则本公司按与项目管理部签订的工程施工协议确认工程施工成本；如实际成本高于核算成本是因客观原因引起，经分析协商后确认工程施工成本。

如果实际成本高于核算成本，则分别情况处理：

(1) 由于项目外界客观原因造成实际成本高于核算成本，且项目的建设单位同意调整原合同总额，则本公司将根据建设单位追加的收入额按照原核算方法确认增加的营业收入以及营业成本；如项目的建设单位不同意调整原合同总额，实际成本高于核算成本的部分由本公司承担，并计入当期的营业成本。

(2) 由于项目管理不当等原因造成项目的实际成本高于核算成本，经落实责任后，由项目管理部或本公司承担。

### 3. 存货发出的核算方法

(1) 工程施工成本结转见本财务报表附注二存货所述。

(2) 发出原材料采用先进先出法；包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为工程施工而持有的材料等，如果用其施工的工程成本的可变现净值低于合同规定的工程施工收入，该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明工程成本已高于合同规定的工程施工收入，该材料按可变现净值计量。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 确认条件

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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧除盾构设备采用工作量法外，其他固定资产均采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
--------	---------	----------	---------

房屋及建筑物	5-40	1或5	19.80-2.475
公路及构筑物	25		4
通用设备	10	1或5	9.50-9.90
专用设备	10	1或5	9.50-9.90
运输工具	10	1或5	9.50-9.90
盾构设备	按工作 量法		
船舶	18	5	5.28

公路及构筑物不预留残值；盾构设备采用工作量法，不预留残值；其他固定资产的估计残值率为2006年1月1日以前购入的按原值的1%，2006年1月1日以后购入的按原值的5%。

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十）收入

##### 1. 工程合同收入

（1）工程合同在一个会计年度内开始并完工的，在工程已完工，经竣工验收合格，收到价款或取得收取款项的证据时，确认合同收入；

（2）工程合同的开始和完工分属不同的会计年度：固定造价合同在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益能够流入企业、在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定、为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量时，按完工百分比法在资产负债表日确认工程收入；成本加成合同在与合同相关的经济利益能够流入企业、实际发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量时，按完工百分比法在资产负债表日确认工程收入。

合同完工进度按公司已经完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定。在合同竣工决算后，公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

(3)如果工程合同的结果不能可靠地估计：合同成本能够收回的，工程合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为工程合同费用；合同成本不可能收回的，不能收回的金额在发生时立即作为工程合同费用，不确认收入。

## 2. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## 3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十三) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成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，每年均进行减值测试。
2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。
4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额（浙江地区）	2%
交通重点建设费附加	应缴流转税税额（重庆地区）	5%
河道工程修建维护管理费	主营业务收入（上海地区）	1‰

水利建设基金	主营业务收入（浙江、江苏地区）	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明

本公司分设在杭州、上海、宁波（2家分公司）的4家分公司经当地税务局批准由各分支机构按照当地税率核算应纳所得税额，并按当地税率计缴50%，另50%由本公司汇总后按总部所在地税率计缴。

（二）税收优惠及批文

上海分公司注册于上海市浦东新区，根据(2007)39号文《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。本期该分公司实际执行的企业所得税税率为20%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司	控股(博佳持股 3.32%)	台州	公路经营	9,030 万元	公路项目投资
上海博佳投资管理有限公司	控股	上海	投资	1,300 万元	投资等
杭州钱江四桥经营有限公司	控股(路泽太持股 25%)	杭州	桥梁经营	15,300 万元	桥梁经营
腾达建设集团合肥工程建设有限公司	控股(博佳持股 10%)	合肥	工程建设	300 万元	市政、公路、土建及轨道交通工程
上海腾达投资有限公司	控股(博佳持股 10%)	上海	实业投资	5,000 万元	实业投资
云南腾达运通置业有限公司	控股	昆明	房地产开发	5,000 万元	房地产开发
台州腾达建设置业有限公司	全资	台州	房地产开发	1,000 万元	房地产开发
上海汇业海运有限公司	全资	上海	船运	4,000 万元	国内普通货船运输

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
台州市路桥至泽国至太平一级公路路桥段项目投资有限公司	8,730 万元		96.68	100.00	是
上海博佳投资管理有限公司	1,100 万元		84.62	84.62	是
杭州钱江四桥经营有限公司	11,475 万元		75.00	100.00	是
腾达建设集团合肥工程建设有限公司	270 万元		90.00	100.00	是
上海腾达投资有限公司	4,500 万元		90.00	100.00	是
云南腾达运通置业有限公司	2,550 万元		51.00	51.00	是

台州腾达建设置业有限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是
上海汇业海运有限公司	4,000 万元		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海博佳投资管理有限公司	2,134,770.12		
云南腾达运通置业有限公司	22,428,252.06	2,071,747.94	
合 计	24,563,022.18	2,071,747.94	

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币	802,639.70		802,639.70	792,813.35		792,813.35
小 计	802,639.70		802,639.70	792,813.35		792,813.35
银行存款：						
人民币	594,865,052.30		594,865,052.30	431,136,401.35		431,136,401.35
小 计	594,865,052.30		594,865,052.30	431,136,401.35		431,136,401.35
其他货币资金：						
人民币	7,133,178.40		7,133,178.40	5,647,192.67		5,647,192.67
小 计	7,133,178.40		7,133,178.40	5,647,192.67		5,647,192.67
合 计	602,800,870.40		602,800,870.40	437,576,407.37		437,576,407.37

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

银行存款中 1,000,000.00 元系用于质押的定期存单，详见本附注或有事项之说明。

其他货币资金中 7,033,178.40 元系根据相关规定缴存的民工工资保证金，100,000.00 元系建设诚信保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	615,000.00		615,000.00			
合计	615,000.00		615,000.00			

(4) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至 2009 年 12 月 31 日，未到期已贴现的商业承兑汇票计 80,010,000.00 元。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	127,352,193.00	22.86	9,710,244.30	23.50	214,819,247.80	39.01	11,664,602.34	27.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,310,000.00	0.24	1,310,000.00	3.17	1,310,000.00	0.24	1,310,000.00	3.09
其他不重大	428,478,879.11	76.90	30,305,402.17	73.33	334,565,407.67	60.75	29,401,863.97	69.38
合计	557,141,072.11	100	41,325,646.47	100	550,694,655.47	100	42,376,466.31	100

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	373,672,789.51	67.07	18,683,639.48	372,248,681.11	67.60	18,612,434.06
1-2 年	137,860,261.24	24.74	13,786,026.12	110,675,945.21	20.10	11,067,594.52
2-3 年	26,272,468.10	4.72	3,940,870.22	38,111,361.91	6.92	5,716,704.29
3 年以上	19,335,553.26	3.47	4,915,110.65	29,658,667.24	5.38	6,979,733.44
合计	557,141,072.11	100	41,325,646.47	550,694,655.47	100	42,376,466.31

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
工程款	1,310,000.00	1,310,000.00	100%	收回风险较大
小计	1,310,000.00	1,310,000.00		

(3) 应收账款金额前 5 名情况

序号	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
1	非关联方	27,950,372.00	1 以内	11.57
		36,520,855.00	1-2 年	
2	非关联方	45,116,170.00	1 以内	11.29
		5,197,754.00	1-2 年	
		12,567,042.00	2-3 年	
3	非关联方	48,168,679.80	1-2 年	8.65
4	非关联方	18,554,419.00	1 年以内	7.42
		22,798,168.00	1-2 年	
5	非关联方	33,118,878.00	1 年以内	5.94
小 计		249,992,337.80		44.87

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	21,421,678.63	88.39		21,421,678.63	24,029,561.54	93.10		24,029,561.54
1-2 年	1,432,790.00	5.91		1,432,790.00	1,309,574.00	5.07		1,309,574.00
2-3 年	910,574.00	3.76		910,574.00	387,319.76	1.50		387,319.76
3 年以上	471,319.76	1.94		471,319.76	84,000.00	0.33		84,000.00
合 计	24,236,362.39	100		24,236,362.39	25,810,455.30	100		25,810,455.30

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
1	非关联方	8,722,500.00	1 年以内	预付设备款
2	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	预付材料款
3	非关联方	2,210,000.00	1 年以内	预付工程款
4	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付材料款
5	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付设备款
小 计		18,932,500.00		

(3) 无预付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大					38,000,000.00	20.33	1,900,000.00	10.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	3,132,770.51	2.05	3,132,770.51	17.28	4,213,376.51	2.25	3,013,376.51	17.14
其他不重大	149,945,607.57	97.95	14,994,385.53	82.72	144,728,353.14	77.42	12,670,392.59	72.06
合 计	153,078,378.08	100	18,127,156.04	100	186,941,729.65	100	17,583,769.10	100

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	69,330,000.17	45.29	3,466,500.01	118,662,762.76	63.48	5,933,138.13
1-2 年	31,649,583.25	20.68	3,164,958.33	35,306,060.27	18.89	3,530,606.02
2-3 年	28,605,552.61	18.69	4,290,832.89	12,905,151.67	6.90	1,935,772.75
3 年以上	23,493,242.05	15.34	7,204,864.81	20,067,754.95	10.73	6,184,252.20
合 计	153,078,378.08	100	18,127,156.04	186,941,729.65	100	17,583,769.10

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应

收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1	1,187,833.51	1,187,833.51	100%	收回风险较大
2	300,000.00	300,000.00	100%	收回风险较大
3	725,543.00	725,543.00	100%	收回风险较大
4	800,000.00	800,000.00	100%	收回风险较大
5	119,394.00	119,394.00	100%	收回风险较大
小 计	3,132,770.51	3,132,770.51		

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
1	非关联方	4,016,462.00	1 年以内	7.22	履约保证金
		4,158,276.00	1-2 年		

		2,871,643.00	2-3 年		
2	非关联方	10,200,000.00	1 年以内	6.66	投标保证金
3	非关联方	9,000,000.00	1 年以内	5.88	往来款
4	非关联方	1,450,000.00	1 年以内	4.45	往来款
		5,357,397.85	1-2 年		
5	非关联方	3,200,000.00	1 年以内	2.09	投标保证金
小 计		40,253,778.85			

(4) 无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 6. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在建工程施工成本	108,172,657.43		108,172,657.43	133,903,084.88		133,903,084.88
已完工尚未决算的工程施工成本	117,477,148.18		117,477,148.18	76,381,536.02		76,381,536.02
开发成本	465,603,108.63		465,603,108.63	292,255,052.16		292,255,052.16
原材料	270,306.17		270,306.17	17,050.00		17,050.00
合 计	691,523,220.41		691,523,220.41	502,556,723.06		502,556,723.06

### (2) 其他说明

1) 存货期末余额中含有的借款费用资本化金额 20,111,852.52 元。

2) 期末开发成本中已有账面价值 65,852,745.17 元的存货用于抵押，取得中国建设银行台州市分行路桥区支行 1.5 亿元短期借款，借款期限自 2009 年 4 月 15 日至 2010 年 9 月 16 日。

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
房 租	185,181.12	173,607.30
合 计	185,181.12	173,607.30

## 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海城道市政建设有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海城道市政建设有限公司	13.13	13.13				88,900.00
合计	13.13	13.13				88,900.00

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	467,994,687.54	71,408,898.00	9,952,638.00	529,450,947.54
房屋及建筑物	42,286,722.38			42,286,722.38
公路及构筑物	270,149,813.26			270,149,813.26
通用设备	60,770,074.43	2,359,465.00	9,587,138.00	53,542,401.43
专用设备	4,054,414.20	16,800.00		4,071,214.20
运输工具	23,311,444.24	1,876,355.00	365,500.00	24,822,299.24
盾构设备	67,422,219.03	1,221,778.00		68,643,997.03
船舶		65,934,500.00		65,934,500.00
2) 累计折旧小计	119,899,288.97	32,238,054.37	9,849,351.62	142,287,991.72
房屋及建筑物	10,989,600.09	1,780,167.11		12,769,767.20
公路及构筑物	50,746,135.73	10,805,992.53		61,552,128.26
通用设备	33,329,932.58	5,327,748.42	9,490,265.92	29,167,415.08
专用设备	3,189,870.24	801,070.22		3,990,940.46
运输工具	10,086,585.14	2,306,015.32	359,085.70	12,033,514.76
盾构设备	11,557,165.19	8,862,795.84		20,419,961.03
船舶		2,354,264.93		2,354,264.93
3) 账面净值小计	348,095,398.57	39,170,843.63	103,286.38	387,162,955.82
房屋及建筑物	31,297,122.29	-1,780,167.11		29,516,955.18
公路及构筑物	219,403,677.53	-10,805,992.53		208,597,685.00
通用设备	27,440,141.85	-2,968,283.42	96,872.08	24,374,986.35
专用设备	864,543.96	-784,270.22		80,273.74
运输工具	13,224,859.10	-429,660.32	6,414.30	12,788,784.48
盾构设备	55,865,053.84	-7,641,017.84		48,224,036.00
船舶		63,580,235.07		63,580,235.07
4) 减值准备小计	554,524.87			554,524.87
通用设备	100,000.00			100,000.00

运输工具	454,524.87			454,524.87
5) 账面价值合计	347,540,873.70	39,170,843.63	103,286.38	386,608,430.95
房屋及建筑物	31,297,122.29	-1,780,167.11		29,516,955.18
公路及构筑物	219,403,677.53	-10,805,992.53		208,597,685.00
通用设备	27,340,141.85	-2,968,283.42	96,872.08	24,274,986.35
专用设备	864,543.96	-784,270.22		80,273.74
运输工具	12,770,334.23	-429,660.32	6,414.30	12,334,259.61
盾构设备	55,865,053.84	-7,641,017.84		48,224,036.00
船舶		63,580,235.07		63,580,235.07

本期折旧额为 32,238,054.37 元。

(2) 其他说明

公路及构筑物均系路泽太公路公司的公路资产，该公路的收费权已由路泽太公路公司向中国建设银行台州路桥支行设定质押，以取得本金为 1.6 亿元的中长期贷款。贷款期限从 2005 年 6 月 3 日至 2012 年 6 月 2 日，浮动利率计息。截止 2009 年 12 月 31 日，该项贷款本金余额为 7,800 万元，其中路泽太公路公司应在 2010 年度归还 2,500 万元。

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	770,459,900.00	250,000.00	4,759,900.00	765,950,000.00
钱江四桥经营权	765,000,000.00			765,000,000.00
汇鑫广场土地使用权	4,759,900.00		4,759,900.00	
软 件	700,000.00			700,000.00
其 他		250,000.00		250,000.00
2) 累计摊销小计	118,509,739.04	38,453,082.71	555,321.75	156,407,500.00
钱江四桥经营权	117,937,500.00	38,250,000.00		156,187,500.00
汇鑫广场土地使用权	525,572.37	29,749.38	555,321.75	
软 件	46,666.67	140,000.00		186,666.67
其 他		33,333.33		33,333.33
3) 账面价值合计	651,950,160.96	-38,203,082.71	4,204,578.25	609,542,500.00
钱江四桥经营权	647,062,500.00	-38,250,000.00		608,812,500.00
汇鑫广场土地使用权	4,234,327.63	-29,749.38	4,204,578.25	
软 件	653,333.33	-140,000.00		513,333.33
其 他		216,666.67		216,666.67

本期摊销额 38,453,082.71 元。

(2) 其他说明

1) 期末无形资产中杭州市钱江四桥经营权已由钱江四桥公司向杭州银行设定质押,以取得本金为 2.5 亿元的中长期贷款。贷款期限从 2005 年 12 月 2 日至 2015 年 12 月 1 日,借款利率为基准利率下浮 5%。截止 2008 年 12 月 31 日,该项贷款本金尚余 15,880 万元,其中钱江四桥公司应在 2010 年度归还 2,480 万元。

2) 汇鑫广场土地使用权本期减少系转入台州置业公司开发成本,详见本附注其他重要事项之说明。

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	389,393.55		141,597.60		247,795.95	
合计	389,393.55		141,597.60		247,795.95	

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	14,767,157.48	14,718,592.91
固定资产减值准备	138,631.22	138,631.22
内部交易毛利抵销	4,017,757.54	1,785,757.59
合计	18,923,546.24	16,642,981.72

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	金额
坏账准备	59,068,629.92
固定资产减值准备	554,524.88
内部交易毛利抵销	16,071,030.16
小计	75,694,184.96

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		100,000,000.00

抵押借款	150,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	370,000,000.00	129,800,000.00
合 计	520,000,000.00	329,800,000.00

14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	35,300,000.00	
合 计	35,300,000.00	

下一会计期间将到期的金额为 35,300,000.00 元。

15. 应付账款

(1) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要系应付工程材料款。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	127,243,609.31	187,037,010.20
合 计	127,243,609.31	187,037,010.20

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
上海城道市政建设有限公司	780,060.26	780,060.26
小 计	780,060.26	780,060.26

17. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	54,784,906.26	214,740,285.20	193,698,925.27	75,826,266.19
职工福利费		4,675,224.25	4,675,224.25	
社会保险费		1,805,396.19	1,805,396.19	
住房公积金		197,994.00	197,994.00	
工会经费	353,528.19	429,552.21	92,747.00	690,333.40
职工教育经费	1,081,079.87	426,663.37	846,912.81	660,830.43
合 计	56,219,514.32	222,275,115.22	201,317,199.52	77,177,430.02

## 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	20,161,791.85	18,114,222.63
企业所得税	7,815,505.93	7,604,727.97
个人所得税	9,316,407.61	9,063,186.04
城市维护建设税	626,828.31	477,069.20
房产税	726,092.10	877,078.98
土地使用税	91,759.40	92,754.00
资源税	146,136.50	
教育费附加	829,357.08	832,452.25
地方教育附加	89,125.49	45,103.82
河道管理费	959.32	216,320.72
水利建设基金	423,871.29	275,083.15
交通重点建设费附加	8,522.41	8,522.41
其 他	39,852.27	85,188.85
合 计	40,276,209.56	37,691,710.02

## 19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,254,040.37	595,956.58
长期借款应付利息	457,361.71	883,717.26
合 计	1,711,402.08	1,479,673.84

## 20. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	107,872,105.22	83,239,354.12
拆借款	7,428,230.45	14,928,835.57
应付暂收款	10,807,131.44	19,942,079.43
其他	15,246,033.60	16,838,411.55
合 计	141,353,500.71	134,948,680.67

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
管 瑜		10,000,000.00

台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司	3,000,000.00	
小 计	3,000,000.00	10,000,000.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款均系项管部缴纳的工程质量保证金。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
蔡敦才	12,000,000.00	工程质量保证金
王加建	9,500,000.00	工程质量保证金
任 平	8,030,000.00	工程质量保证金
小 计	29,530,000.00	

21. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	74,600,000.00	71,000,000.00
合 计	74,600,000.00	71,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	49,800,000.00	47,000,000.00
保证借款	24,800,000.00	24,000,000.00
小 计	74,600,000.00	71,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
路泽太公路公司	2005.06.03	2010.06.03	RMB	5.643	25,000,000.00	23,000,000.00
钱江四桥公司	2005.12.02	2010.12.02	RMB	5.643	49,600,000.00	48,000,000.00
小 计					74,600,000.00	71,000,000.00

22. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	4,420,702.69	5,089,829.25
合 计	4,420,702.69	5,089,829.25

(2) 其他说明

系 2006 年度本公司收到的台州市财政局、台州路桥区财政局拨入的施工设备技术改造补助资金，本公司将资金用于购买盾构掘进机，并在设备交付使用时起，按该设备折旧期限平均分摊转入当期损益。本期减少额系按购入设备的折旧年限分摊转入损益。

23. 长期借款

(1) 长期借款情况

明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	187,000,000.00	236,800,000.00
保证借款	254,000,000.00	158,800,000.00
合 计	441,000,000.00	395,600,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利 率 (%)	期末数	期初数
腾达建设集团股 份有限公司	2009.08.27	2011.08.27	RMB	5.400	20,000,000.00	
	2009.09.01	2011.09.01	RMB	5.400	100,000,000.00	
钱江四桥公司	2005.12.02	2015.12.01	RMB	5.643	268,000,000.00	317,600,000.00
路泽太公路公司	2005.06.03	2012.06.02	RMB	浮动	53,000,000.00	78,000,000.00
小 计					441,000,000.00	395,600,000.00

24. 股本

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	
(一)							
)							
有							
限							
其中:							

售 条 件 股 份	境内法人持股						
	境内自然人持股						
	4. 外资持股						
	其中：						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
	有限售条件股份合计						
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	368,470,328					368,470,328
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	368,470,328					368,470,328
(三)	股份总数	368,470,328					368,470,328

25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	472,787,760.79			472,787,760.79
其他资本公积	1,740,254.23			1,740,254.23
合 计	474,528,015.02			474,528,015.02

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	59,922,730.22	3,822,200.77		63,744,930.99
合 计	59,922,730.22	3,822,200.77		63,744,930.99

(2) 其他说明

本期增加系，根据 2009 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 3,822,200.77 元。

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	116,839,917.40	—
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		—
加：本期归属于母公司所有者的净	41,196,720.52	—

利润		
减:提取法定盈余公积	3,822,200.77	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	154,214,437.15	

(2) 其他说明

根据 2010 年 3 月 29 日公司董事会五届十五次会议通过的 2009 年度利润分配预案,按 2009 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积,以 2009 年 12 月 31 日股本 368,470,328 股为基数,以资本公积转增资本方式,向全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 368,470,328 股。本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 3,822,200.77 元,上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

未分配利润期末余额中,包含子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积 1,692,799.18 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,932,831,268.46	1,811,493,069.99
其他业务收入	2,090,280.00	2,238,520.00
营业成本	1,726,595,515.69	1,613,794,489.13

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项目名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工程施工	1,809,753,266.04	1,655,750,768.90	1,691,141,252.06	1,560,511,433.86
公路通行费	33,511,684.00	17,770,138.62	32,752,587.00	15,033,055.27
钱江四桥经营权	78,629,038.05	38,250,000.00	87,599,230.93	38,250,000.00
内河沿海船运收入	10,937,280.37	14,797,439.17		
小 计	1,932,831,268.46	1,726,568,346.69	1,811,493,069.99	1,613,794,489.13

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	263,146,900.00	13.60
2	155,851,807.00	8.05
3	108,543,412.00	5.61

4	88,497,317.33	4.57
5	84,673,000.00	4.38
小计	700,712,436.33	36.21

## 2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	59,341,570.24	54,689,028.46	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	2,806,018.13	2,370,921.10	详见本附注税项之说明
教育费附加	1,818,949.52	1,681,520.44	详见本附注税项之说明
地方教育附加	464,187.23	315,947.51	详见本附注税项之说明
合计	64,430,725.12	59,057,417.51	

## 3. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-507,432.90	9,256,219.76
合计	-507,432.90	9,256,219.76

## 4. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	88,900.00	88,900.00
合计	88,900.00	88,900.00

## 5. 营业外收入

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	11,385.70	
其中：固定资产处置利得	11,385.70	
政府补助	6,251,826.56	5,463,600.00
其他	198,315.10	37,233.55
合计	6,461,527.36	5,500,833.55

## (2) 大额政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	说明
扶持款	3,912,700.00	3,953,600.00	上海市张江镇人民政府将本公司在当地缴纳的税金中张江镇实得部分的70%予以返还。

扶持款	1,290,000.00	1,210,000.00	杭州市西湖区财政局根据西财[2005]120号文,将钱江四桥公司缴纳的税金中西湖区实得部分的50%予以返还。
其他	1,049,126.56	300,000.00	
小计	6,251,826.56	5,463,600.00	

6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	98,672.08	
其中:固定资产处置损失	98,672.08	
对外捐赠	60,000.00	563,599.90
罚款支出	350.00	58,922.62
水利基金	114,696.70	121,590.33
合 计	273,718.78	744,112.85

7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,247,479.64	14,259,102.40
递延所得税调整	-2,280,564.52	-2,363,183.75
合 计	14,966,915.12	11,895,918.65

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到履约保证金	32,700,000.00
取得往来款	19,168,908.84
收到政府补助	5,582,700.00
取得退还的投标保证金	4,600,000.00
其他	3,765,596.58
合 计	65,817,205.42

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付往来款	31,478,356.07
支付投标保证金	26,369,662.64

付现经营管理费用支出	20,116,719.01
其他	2,532,479.05
合计	80,497,216.77

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数
利息收入	1,711,665.84
合计	1,711,665.84

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	39,647,738.86	29,106,134.76
加: 资产减值准备	-507,432.90	9,256,219.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,238,054.37	31,755,461.55
无形资产摊销	38,453,082.71	38,415,664.19
长期待摊费用摊销	141,597.60	35,399.40
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)	87,286.38	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	34,814,364.22	40,862,682.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-88,900.00	-88,900.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,280,564.52	-2,363,183.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-168,023,737.24	-376,484,699.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	22,020,968.29	-119,359,434.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	44,701,116.12	206,876,843.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,203,573.89	-141,987,812.33
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	594,667,692.00	431,929,214.70
减: 现金的期初余额	431,929,214.70	170,392,651.85

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	162,738,477.30	261,536,562.85

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	594,667,692.00	431,929,214.70
其中：库存现金	802,639.70	792,813.35
可随时用于支付的银行存款	593,865,052.30	431,136,401.35
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	594,667,692.00	431,929,214.70

## (3) 现金流量表补充资料的说明

2009 年年末，民工工资保证金 7,033,178.40 元，建设诚信保障金 100,000.00 元，用于质押的定期存款 1,000,000.00 元共计 8,133,178.40 元使用受限，故不界定为现金及现金等价物。

## (四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	59,960,235.41		507,432.90		59,452,802.51
固定资产减值准备	554,524.87				554,524.87
合 计	60,514,760.28		507,432.90		60,007,327.38

## 六、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

1. 最终控制方为叶洋友家族。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司	同受本公司发起人股东控制	71764038-x
台州市路桥区广厦房地产开发有限公司	同受本公司发起人股东控制	71619360-2

上海城道市政建设有限公司	本公司控股子公司的参股公司	13373315-2
管 瑜	发起人股东所投资企业的法定代表人	

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日
台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司	腾达建设集团股份有限公司	客房	58,200.00	2009年1月10日	2011年1月9日

(2) 其他说明

2001年12月10日本公司与台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司签约，台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司以对外标价五折的价格向本公司提供所需的各种客房服务，服务费在每年12月一次性支付，协议有效期为10年，本期支付金额为594,705.31元。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司	本公司	60,000,000.00	2009.03.17	2010.03.10	否
		40,000,000.00	2009.12.24	2010.05.23	否

3. 云南置业公司本期借用管瑜资金，并向其支付资金占用费753,000.00元。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	台州市路桥区广厦房地产开发公司		518,425.00
小 计			518,425.00
预收款项			
	上海城道市政建设有限公司	780,060.26	780,060.26
小 计		780,060.26	780,060.26
其他应付款			
	管 瑜		10,000,000.00
	台州市路桥鑫都国际大酒店有限公司	3,000,000.00	
小 计		3,000,000.00	10,000,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	税后报酬总额(万元)
本期数	17	17	641.56
上年同期数	19	19	597.84

## 七、或有事项

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

姚汉昭、姚汉林因与本公司就承包广东省清连高速路 A5 标段施工发生纠纷，分别向广东省清远市中级人民法院提起诉讼。2009 年 8 月 14 日，广东省清远市中级人民法院下达（2007）清中法民二初字第 56 号《民事判决书》，判决本公司需支付两原告工程款项计 7,361,528.54 元，并支付从 2007 年 10 月 23 日起的银行同期贷款利息，同时承担案件诉讼费、财产保全费、鉴定费等费用计 33.08 万元。本公司因不服该判决，已向广东省高级人民法院提起上诉。截至本财务报告签署日，该案二审尚未判决。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

云南腾达公司以存于招商银行昆明金碧路支行的 100 万元定期存单为自然人毛家学一家人提供质押担保，担保期限自 2009 年 2 月 24 日至 2010 年 2 月 24 日，截至 2009 年 12 月 31 日，该担保项下贷款为 90 万元。毛家学一家以其有权处理的房地产权属回迁面积协议书抵押给云南腾达公司，抵押期限自 2009 年 1 月 15 日至 2011 年 1 月 15 日。

## 八、承诺事项

本期本公司与湖北天地重工有限公司签约，作价 34,890,000.00 元向其购买土压平衡掘进机一台，截止本期期末已预付设备款 8,722,500.00 元。余款将在设备验收完毕后支付。

## 九、资产负债表日后事项

本公司 2010 年 1 月 5 日于江西省宜春市设立宜春市腾达宜工置业有限公司(以下简称宜工置业公司)，设立注册资本为 3,000 万元，其中本公司出资 2010 万元，占注册资本的 67%。后经本公司第五届董事会 2010 年第 2 次临时会议批准，本公司拟将所持有宜工置业公司 16%股权作价 480 万元转让给自然人叶仙辉。

经本公司第五届董事会 2010 年第 3 次临时会议批准，2010 年 3 月 15 日，宜工置业公司以人民币 24,000 万元的价格竞得一宗位于宜春市平安路南、宜春路西侧地段面积为 220 亩的国有建设用地使用权。

### 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 368470328 股。
-----------	---

## 十、其他重要事项

(一) 2008 年 7 月 14 日, 本公司与昆明市官渡区太和街道办事处吴井社区南窑村股份合作社签约, 承接南窑村 123 亩土地的拆迁改造, 并计划受让该地块的土地使用权进行商业开发。该项目由子公司云南置业公司具体实施。截止 2009 年 12 月 31 日, 该项目尚未完成前期拆迁, 云南置业公司已支付土地拆迁成本 362,698,391.20 元。

(二) 2005 年 11 月 26 日, 钱江四桥公司与杭州市城市建设资产经营有限公司签约作价 76,500 万元受让杭州市钱江四桥 20 年的经营权。杭州市城市建设资产经营有限公司在上述经营期内每年向钱江四桥公司支付补偿费 7,960 万元, 补偿费将随银行利率和税率的变动作同方向调整。2005 年 12 月 3 日, 钱江四桥公司全额支付上述经营权转让款, 记入无形资产, 并按 20 年期限平均摊销。2009 年度, 钱江四桥公司确认营运收入 78,629,038.05 元。

(三) 根据《收费公路管理条例》的有关规定, 经营性收费公路的收费年限不得超过 25 年。截至 2009 年 12 月 31 日, 路泽太公路公司经营已就路泽太公路的收费年限上报相关主管部门, 尚未取得正式批复。路泽太公路公司暂按 25 年的年限对该项公路资产计提折旧, 2009 年度共计提折旧 10,805,992.53 元。

(四) 根据浙江中州会计师事务所的审计结果, 路泽太公路公司因建造路泽太公路而发生土地、青苗、安置补偿费共计 76,391,262.83 元, 截至 2005 年 12 月 31 日, 路泽太公路公司已经承担上述成本中的 60,310,000.00 元。根据本公司与路桥区人民政府签订的补充协议, 工程建设总费用中第三部分工程建设其他费用项下的土地、青苗等补偿费和安置补助费超出包干使用的部分由路桥区人民政府承担, 路桥区人民政府按照经上报批准的该项指标以 1,709 万元为限在经营合作年限内作为投资参与路泽太公路建设的收益分配。截至 2009 年 12 月 31 日, 具体分配方案尚未确定并实施。

(五) 经本公司 2008 年第二次临时股东大会审议批准, 本公司拥有的路桥汇鑫广场土地使用权由台州市路桥区土地储备中心作价 22,678,353 元回购, 回购款已于 2009 年 1 月 23 日收到。该宗土地使用权变更性质并挂牌后, 本公司以 77,430,000.00 元的价格重新竞得, 并已于 2008 年 12 月 11 日与台州市国土资源局签订成交确认书。本期公司将上述土地使用权交由台州置业公司进行房地产项目的开发。本期台州置业公司与台州市国土资源局正式签约受让该宗土地使用权, 并已全额支付上述土地款。

(六) 本公司所承建的各个项目由下属的项目管理部负责实施。随着承接和施工的业务量不断增加, 本公司为各项目垫付的资金大幅增加。为督促各项目管理部确保质量和施工进度, 本公司根据各项目的垫款和施工量等情况, 向各项目管理部负责人收取一定的保证金。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司收取的该项保证金余额为 96,392,862.85 元。

(七) 2008 年度, 受材料和人工涨价的影响, 依据政府主管部门出台的相关补差文件的精神, 本公司将在规定范围内获取补差。本期通过结算收到部分项目的补差款金额为 3,044,930.00 元, 该部分项目原计算的补差款未能弥补的部分 2,058,344.00 元, 已记入主营业务成本。其余项目将在后续结算时进一步确认补差是否待补。

(八) 本公司的安全生产费由各项目管理部包干使用, 在确定工程目标成本时将安全生产费计算在

内，由管理部包干使用。截至 2009 年年末，该等包干使用的安全生产费均由各项目管部控制使用，结余部分已包含在本公司报表所列应付成本项下。本公司拟从 2010 年开始对安全生产费由原项目管理部包干使用改为集中使用。在项目中标后，按中标文件约定的收入计提安全生产费金额，计入专项储备，在实际使用时冲减专项储备。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	127,352,193.00	23.38	9,710,244.30	23.85	214,819,247.80	40.21	11,664,602.34	28.42
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,310,000.00	0.24	1,310,000.00	3.22	1,310,000.00	0.25	1,310,000.00	3.19
其他不重大	416,080,249.05	76.38	29,685,470.66	72.93	318,024,644.83	59.54	28,076,299.57	68.39
合 计	544,742,442.05	100	40,705,714.96	100	534,153,892.63	100	41,050,901.91	100

##### 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	361,274,159.45	66.32	18,063,707.97	365,678,443.37	68.46	18,283,922.17
1-2 年	137,860,261.24	25.31	13,786,026.12	100,705,420.11	18.85	10,070,542.01
2-3 年	26,272,468.10	4.82	3,940,870.22	38,111,361.91	7.14	5,716,704.29
3 年以上	19,335,553.26	3.55	4,915,110.65	29,658,667.24	5.55	6,979,733.44
合 计	544,742,442.05	100	40,705,714.96	534,153,892.63	100	41,050,901.91

##### (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
工程款	1,310,000.00	1,310,000.00	100%	收回风险较大
小 计	1,310,000.00	1,310,000.00		

##### (3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

序号	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
1	非关联方	27,950,372.00	1 以内	11.84
		36,520,855.00	1-2 年	
2	非关联方	45,116,170.00	1 以内	11.54
		5,197,754.00	1-2 年	
		12,567,042.00	2-3 年	
3	非关联方	48,168,679.80	1-2 年	8.84
4	非关联方	18,554,419.00	1 年以内	7.59
		22,798,168.00	1-2 年	
5	非关联方	33,118,878.00	1 年以内	6.08
小 计		249,992,337.80		45.89

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	471,470,728.58	60.33	9,074,707.29	27.80	314,980,000.00	60.12	12,919,000.00	41.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	3,132,770.51	0.40	3,132,770.51	9.60	4,213,376.51	0.80	3,013,376.51	9.72
其他不重大	306,858,528.26	39.27	20,435,705.20	62.60	204,734,397.81	39.08	15,051,556.13	48.58
合计	781,462,027.35	100	32,643,183.00	100	523,927,774.32	100	30,983,932.64	100

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	447,521,586.44	57.27	15,302,775.27	392,082,793.48	74.84	9,892,139.67
1-2 年	281,961,040.25	36.08	5,964,104.03	58,911,468.22	11.24	5,891,146.82
2-3 年	28,605,552.61	3.66	4,290,832.89	31,135,151.67	5.94	4,670,272.75
3 年以上	23,373,848.05	2.99	7,085,470.81	41,798,360.95	7.98	10,530,373.40
合 计	781,462,027.35	100	32,643,183.00	523,927,774.32	100	30,983,932.64

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1	1,187,833.51	1,187,833.51	100%	收回风险较大
2	300,000.00	300,000.00	100%	收回风险较大
3	725,543.00	725,543.00	100%	收回风险较大
4	800,000.00	800,000.00	100%	收回风险较大
5	119,394.00	119,394.00	100%	收回风险较大
小 计	3,132,770.51	3,132,770.51		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
云南置业公司	关联方	119,670,728.58	1 年以内	46.38	拆借款及利息
		242,800,000.00	1-2 年		
钱江四桥公司	关联方	101,400,000.00	1 年以内	13.95	往来款
		7,600,000.00	1-2 年		
路泽太公路公司	关联方	70,180,000.00	1 年以内	8.98	往来款
台州置业公司	关联方	57,161,872.78	1 年以内	7.31	往来款
汇业海运公司	关联方	31,024,079.20	1 年以内	3.97	往来款
小 计		629,836,680.56		80.59	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
云南置业公司	本公司子公司	362,470,728.58	46.38
钱江四桥公司	本公司子公司	109,000,000.00	13.95
路泽太公路公司	本公司子公司	70,180,000.00	8.98
台州置业公司	本公司子公司	57,161,872.78	7.31
汇业海运公司	本公司子公司	31,024,079.20	3.97
小 计		629,836,680.56	80.59

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
路泽太公路公司	成本法	87,300,000.00	87,300,000.00		87,300,000.00
上海博佳投资公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

钱江四桥公司	成本法	114,750,000.00	114,750,000.00		114,750,000.00
合肥工程建设公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
上海腾达投资公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
云南置业公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
台州置业公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计		296,250,000.00	296,250,000.00		296,250,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
路泽太公路公司	96.88	96.88				
上海博佳投资公司	84.62	84.62				
钱江四桥公司	75.00	75.00				
合肥工程建设公司	90.00	90.00				
上海腾达投资公司	90.00	90.00				
云南置业公司	51.00	51.00				
台州置业公司	100	100				
合计						

(二) 母公司利润表项目附注

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,805,054,026.14	1,691,141,252.06
其他业务收入	30,000.00	1,041,200.00
营业成本	1,650,863,435.02	1,560,875,798.11

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项目名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工程施工	1,805,054,026.14	1,650,863,435.02	1,691,141,252.06	1,560,875,798.11
小计	1,805,054,026.14	1,650,863,435.02	1,691,141,252.06	1,560,875,798.11

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	263,146,900.00	14.58
2	155,851,807.00	8.63
3	108,543,412.00	6.01
4	88,497,317.33	4.90
5	84,673,000.00	4.69
小 计	700,712,436.33	38.81

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	38,222,007.71	14,459,731.38
加: 资产减值准备	1,314,063.41	13,600,984.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,177,349.97	19,108,963.31
无形资产摊销	203,082.71	165,664.19
长期待摊费用摊销		
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)	87,286.38	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,952,037.05	-3,111,488.41
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-328,515.85	-3,400,246.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,160,606.46	-84,212,597.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-263,351,138.69	-367,177,332.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,589,896.60	205,289,299.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-203,198,611.27	-205,277,021.5

		1
(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	584,277,325.86	390,973,386.49
减: 现金的期初余额	390,973,386.49	121,216,593.23
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	193,303,939.37	269,756,793.26

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-87,286.38	
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(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)	6,251,826.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	137,965.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,302,505.28	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,575,713.82	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,726,791.46	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.96	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51	0.10	0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	41,196,720.52
非经常性损益	B	4,726,791.46
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,469,929.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,019,760,990.64
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,040,359,350.90
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.96%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.51%

## 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	41,196,720.52
非经常性损益	B	4,726,791.46
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,469,929.06
期初股份总数	D	368,470,328
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}$	368,470,328
基本每股收益	$M=A/L$	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

## 4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

## 资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数增加 37.76% (绝对额增加 1.65 亿元)，主要系本公司本年度 12 月份借入 1.6 亿短期借款，截止 2009 年 12 月 31 日尚未使用所致。

(2) 存货项目期末数较期初数增加 37.55% (绝对额增加 1.89 亿元)，主要系本公司子公司云南置业公司和台州置业公司的房产开发项目持续投入所致。

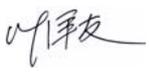
(3) 短期借款项目期末数较期初数增加 57.67% (绝对额增加 1.90 亿元)，主要系本公司房地产开发项目前期投入资金较大，增加短期借款所致。

(4) 应付职工薪酬项目期末数较期初数增加 37.28% (绝对额增加 2,095.79 万元)，主要系本公司本期收入增长，应付职工薪酬相应增长。

(5) 预收账款项目期末数较期初数减少 31.97% (绝对额减少 5,979 万元)，主要系本公司以预收款方式结算为主的项目本期部分已竣工决算。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长： 

腾达建设集团股份有限公司

2010年3月29日