

上海建工集团股份有限公司

600170

2010 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	9
七、 财务会计报告（未经审计）.....	20
八、 备查文件目录.....	122

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	徐征
主管会计工作负责人姓名	刘国林
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	丁钢

公司负责人徐征、主管会计工作负责人刘国林及会计机构负责人（会计主管人员）丁钢声明：保证半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	上海建工集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海建工
公司的法定英文名称	Shanghai Construction Group Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	SCG
公司法定代表人	徐征

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尤卫平	李胜
联系地址	上海市福山路 33 号	上海市福山路 33 号
电话	58885666	58885666
传真	58795500	58795500
电子信箱	sc@china-scg.com	sc@china-scg.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市福山路 33 号
注册地址的邮政编码	200120
办公地址	上海市福山路 33 号
办公地址的邮政编码	200120
公司国际互联网网址	www.shconstruction.cn
电子信箱	sc@china-scg.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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(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	上海建工	600170	G 建工

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	41,351,482,132.40	40,580,138,409.83	19,768,158,574.00	1.90
所有者权益(或股东权益)	7,179,151,906.67	6,834,795,794.10	3,843,838,558.00	5.04
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.89	6.56	5.34	5.03
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	542,706,497.74	404,064,469.74	179,581,399.00	34.31
利润总额	588,070,711.36	443,971,209.39	192,985,360.00	32.46
归属于上市公司股东的净利润	417,938,223.86	319,241,471.40	151,556,873.00	30.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	383,162,293.51	310,270,658.40	139,088,596.00	23.49
基本每股收益(元)	0.54	0.44	0.21	22.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.50	0.43	0.19	16.28
稀释每股收益(元)	0.54	0.44	0.19	22.73
加权平均净资产收益率(%)	5.93	4.79	3.93	增加1.14个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-2,385,175,382.83	1,113,220,545.89	886,570,503.00	-314.26
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-2.2889	1.5476	1.23	-247.90

报告期,公司非公开发行股份购买资产暨关联交易(以下简称重大资产重组)于2010年5月12日获得中国证券监督管理委员会核准。公司依照《发行股份购买资产协议》及其补充协议的约定向上海建工(集团)总公司非公开发行322,761,557股股票,收购其拥有12家公司股权以及9处土地房屋资产。

根据财政部颁布的《企业会计准则》相关规定,同一控制下的企业合并,在编制合并当期期末的比较报表时,应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。提供此报表时,应对前期比较报表进行调整。由于合并报表的范围发生了变化,因此,公司2009年度期末调增了总资产17,319,683,831.83元;调增了负债14,263,853,889.83元;调增了所有者权益3,055,829,942.00元(其中:资本公积2,223,794,734.44元;盈余公积-1.05元;未分配利润558,748,305.71元;外币折算差额-635,421元;少数股东权益273,922,323.90元)。

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,449,929.46

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）	44,171,312.31
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	3,249,386.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,257,028.15
所得税影响额	-6,773,609.25
少数股东权益影响额（税后）	-7,064,060.71
合计	34,775,930.35

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	366,841,980	51.00	322,761,557				322,761,557	689,603,537	66.18
1、国家持股									
2、国有法人持股	366,841,980	51.00	322,761,557				322,761,557	689,603,537	66.18
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股	352,456,020	49.00						352,456,020	33.82
1、人民币普通股	352,456,020	49.00						352,456,020	33.82
2、境内上市的外资股									
3、境外上市									

市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	719,298,000		322,761,557			322,761,557	1,042,059,557	

股份变动的批准情况

公司于 2009 年 10 月 28 日召开临时股东大会,会议以现场投票与网络投票相结合的表决方式审议通过公司发行股份购买资产暨关联交易相关方案,经中国证券监督管理委员会(证监许可[2010]615号)核准,公司于 2010 年 6 月 1 日实施非公开发行股份 322,761,557 股,增发后公司的总股本为 1,042,059,557 股。

股份变动的过户情况

公司已于 2010 年 6 月 2 日收到登记公司出具的证券变更登记证明。公司向上海建工(集团)总公司发行 322,761,557 股股份的相关证券登记手续已办理完毕。

(二) 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		101,944 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
上海建工(集团)总公司	国有法人	69.91	728,499,557	322,761,557	689,603,537	无
中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金	其他	0.30	3,085,106	3,085,106		无
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.25	2,595,389	254,864		无
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	其他	0.24	2,478,201	2,478,201		无
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.20	2,075,181	521,741		无
中国工商银行—天元证券投资基金	其他	0.10	1,077,309	1,077,309		无
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.09	890,596	890,596		无
朱广军	境内自然人	0.08	870,835	0		未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金	其他	0.08	841,200	276,494		无
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.07	758,735	56,138		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
上海建工（集团）总公司	38,896,020	人民币普通股
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金	3,085,106	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,595,389	人民币普通股
中国建设银行－南方盛元红利股票型证券投资基金	2,478,201	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证券投资基金	2,075,181	人民币普通股
中国工商银行－天元证券投资基金	1,077,309	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	890,596	人民币普通股
朱广军	870,835	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－汇添富上证综合指数证券投资基金	841,200	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－易方达沪深 300 指数证券投资基金	758,735	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东上海建工（集团）总公司与上述其他股东无关联关系。公司未知上述其他股东之间存在关联关系。	

报告期内，除公司控股股东上海建工（集团）总公司外，公司无其他持股 5%以上(含 5%)的股东。上海建工（集团）总公司在报告期增持的股份 322,761,557 股，为公司实施重大资产重组所增发的股份。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海建工（集团）总公司	38,896,020	2011 年 6 月 2 日	38,896,020	上海建工（集团）总公司所持该部分股份已于 2009 年 7 月 3 日上市流通，为无限售条件股份。报告期，公司实施重大资产重组，根据该股东的承诺，其持有的该部分股份自本次重组增发股份之日 2010 年 6 月 1 日起十二个月不转让。
2	上海建工（集团）总公司	366,841,980	2011 年 6 月 2 日	366,841,980	根据股改承诺，上海建工（集团）总公司自 2009 年 11 月 8 日起可申请将该部分股份上市流通，但截至本报告日，该股东尚未申请流通该部分股份。因此，该部分股份仍为有限售条件股份。报告期，公司实施重大资产重组，根据该股东的承诺，其持有的该部分股份自本次重组增发股份之日 2010 年 6 月 1 日起十二个月不转让。
3	上海建工（集团）总公司	322,761,557	2013 年 6 月 2 日	322,761,557	报告期，公司实施重大资产重组，根据上海建工（集团）

				总公司的承诺,本次重组中增发的上述股份自增发之日起 2010 年 6 月 1 日起三十六个月不转让。
--	--	--	--	--

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010 年 6 月 30 日,公司第四届董事会届满,原董事夏钧先生、林锦胜先生不再担任公司董事,原独立董事谭企坤先生、侯勤先生不再担任独立董事;根据股东大会表决选举,徐征先生、蒋志权先生、杭迎伟先生、范忠伟先生、刘国林先生、肖长松先生担任公司第五届董事会董事,吴红兵先生、徐君伦先生、黄昭仁先生担任公司独立董事。

2010 年 6 月 30 日,公司第四届监事会届满,原监事陈伟民先生、张香田先生、朱忠明先生、朱海根先生、沈维忠先生、王连云先生不再担任公司监事;根据股东大会表决选举,郭雪林先生、施正峰先生担任公司第五届监事会监事;根据公司职工民主选举,刘琰紫女士担任公司职工代表监事。

经公司五届一次董事会审议表决,公司聘任杭迎伟先生担任公司总裁,聘任童继生先生、林锦胜先生、房庆强先生、卞家骏先生担任公司副总裁,聘任刘国林先生担任公司总会计师,聘任尤卫平先生担任公司董事会秘书。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年度,公司围绕年初确定的工作目标,积极开拓市场,狠抓工程施工,全面完成了世博园区及其配套工程的建设;公司重大资产重组工作圆满完成,公司正式更名为“上海建工集团股份有限公司”,并产生了新一届董事会、监事会、经营层领导班子。

报告期,公司实现营业收入 346.19 亿元、净利润 4.18 亿元,分别比去年同期增长 25.6%、30.9%。

报告期,公司新接工程项目 974 个,总计新签合同金额 323.2 亿元人民币,比去年同期增加 16.98%,为公司持续、稳健经营奠定基础。在新签合同中,一般民用建筑项目 185 只,合计合同额 172.3 亿元人民币(包括:商业房产项目 83 只,合计合同额 90.4 亿元人民币;住宅项目 67 只,合计合同额 59.0 亿元人民币);工业建筑项目 63 只,合计合同额 16.8 亿元人民币;市政基础设施项目 72 只,合计合同额 63.8 亿元人民币;公共建筑项目 84 只,合计合同额 47.5 亿元人民币;其他项目 570 只,合计合同额 22.8 亿元人民币。上半年,公司新签国内上海以外地区项目 143 只,合计合同额 119.4 亿元人民币,占报告期新签合同总额的 36.9%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
城市基础设施投资建设	137,231,395.15	67,213,185.31	51.02	48.97	4.60	增加 20.77 个百分点
房产开发	410,794,756.24	211,600,469.48	48.49	-1.38	-19.07	增加 11.26 个百分点

						百分点
建筑业	2,674,277,357.02	2,315,523,979.22	13.41	37.56	32.78	增加 3.12 个百分点
建筑施工	31,255,053,230.06	29,600,930,801.52	5.29	24.88	26.02	减少 0.85 个百分点
其他	4,178,176.40	1,891,969.22	54.72	141.08	63.61	增加 21.44 个百分点
总计	34,481,534,914.87	32,197,160,404.75	6.62	25.47	25.96	减少 0.37 个百分点
分产品						
一般民用建筑	11,002,802,389.01	10,393,184,612.16	5.54	68.69	68.88	减少 0.11 个百分点
30-50 层民用建筑	392,265,349.66	377,181,074.42	3.85	-49.01	-49.07	增加 0.12 个百分点
50 层以上民用建筑	512,418,178.74	490,784,911.41	4.22	55.98	56.60	减少 0.38 个百分点
工业建筑	1,493,611,347.79	1,386,333,053.16	7.18	4.77	4.56	增加 0.19 个百分点
市政建筑	4,322,102,695.95	4,093,882,613.01	5.28	21.75	21.35	增加 0.31 个百分点
公共设施建筑	9,948,206,816.60	9,554,147,035.29	3.96	34.19	34.93	减少 0.53 个百分点
建筑装饰工程	879,876,377.95	808,103,962.43	8.16	-76.79	-77.33	增加 2.18 个百分点
总承包工程	1,746,010,314.07	1,643,561,948.06	5.87	247.95	307.69	减少 13.79 个百分点
石料销售	102,810,288.51	69,216,431.09	32.68	84.39	166.65	减少 20.77 个百分点
公路建设、运营 (BT 项目)	137,231,395.15	67,213,185.31	51.02	48.97	4.60	增加 20.77 个百分点
设计服务	65,689,695.22	43,917,434.70	33.14	73.68	101.08	减少 9.11 个百分点
销售商品混凝土材料	1,531,462,375.25	1,307,700,685.07	14.61	39.61	43.02	减少 2.04 个百分点
混凝土构件	308,661,064.92	288,196,210.82	6.63	82.68	76.27	增加 3.40 个百分点
混凝土加工设备	726,140,164.10	650,528,004.72	10.41	90.70	88.07	增加 1.25 个百分点
园林绿化	826,172,180.42	761,704,731.79	7.80	34.27	33.56	增加 0.49 个百分点
房地产开发	410,794,756.24	211,600,469.48	48.49	-1.38	-19.07	增加 11.26 个百分点
其他	75,279,525.29	49,904,041.83	33.71	-76.17	-78.98	增加 8.84 个百分点
小计:	34,481,534,914.87	32,197,160,404.75	6.62	25.47	25.96	减少 0.37 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 161,974.37 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
澳门地区	1,511,976,246.90	3,886.83
俄罗斯地区	133,984,888.02	-5.57
中国大陆地区	32,835,573,779.95	20.27
总计	34,481,534,914.87	25.47

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期，公司实施重大资产重组，收购了控股股东原持有的包括 5 家专业建筑施工企业、上海建工房产在内的 12 家公司股权。重组完成后，公司主营业务在纵向和横向上都得到了延伸和拓展。目前，公司主营业务已延伸到建筑施工、建筑相关工业、房地产开发与销售和基础设施工程投资与建设等四大板块。同时，公司的建筑施工业务取得了拓展，由此前以房屋建筑工程总承包为主，一举拓展到市政工程、公路工程、港口和航运工程、园林绿化工程总承包领域，覆盖了包括水上、水下施工、深基础施工、大型钢结构施工、专业安装施工、园林绿化设计施工在内的专业施工领域。公司力求通过产业联动，进一步改善公司盈利模式，调整公司利润结构，提高公司抵御市场波动和其他风险的能力。

4、公司在经营中出现的问题与困难

报告期，我国政府相继出台调控政策加快调整经济发展方式，对固定资产投资领域，特别是房地产行业带来较大的不确定性。这些调控政策对本公司部分建筑施工业务和房地产开发业务产生了一定程度的影响，因此，公司尚需加强对市场、政策的研究和应对能力。

报告期，2010 世博会如期在上海召开，上海中心区域建筑施工实施分级别管制，本公司多个在建项目停止施工或施工受限。同时，世博期间，上海新立项大型工程和招标项目减少，导致本公司新签本地工程项目合同金额有所下降。对此，公司加大了外埠市场开拓力度，以弥补本地项目新签合同金额的减少。报告期，公司以 BOT/BT 方式加大了在长三角区域的基础设施项目投资力度，通过投资带动建筑施工业务的发展，并取得了显著的效果。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
无锡市吴越路工程(A 标段)BT 项目	42,767.11	报告期内投资额 1113.52 万元，工程已竣工，在决算审计过程中	559.49
常州客运中心及地下空间工程 BT 项目	100,000.00	报告期内投资额 35906.00 万元，工程已竣工，在决算审计过程中	3257.25
无锡太湖新城道路工程 BT 项目	112,863.07	报告期内投资额 13676.18 万元，工程在建	1183.22
合计	255,630.18	/	/

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

公司未制定半年度盈利预测。

2、完成经营计划情况

公司未制定半年度经营计划。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

自 2007 年开展公司治理专项工作以来，公司根据五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的要求，以及上海证监局和上海证券交易所的指导和建议，建立了较为完善、全面的内控体系。报告期，公司对原有内控制度及落实情况进行核查，并新制定了《年报信息披露重大差错责任追究机制》和《内幕信息及知情人管理制度》。公司希望通过这两个制度，进一步加强公司信息披露责任意识，提高年报信息披露质量；对公司内幕信息及内幕信息之情人和外部信息使用人加强管理，对公司依法对外报送信息行为进行规范，杜绝利用公司内幕信息买卖股票。

根据公司自查，公司现有治理制度及执行与现有法律法规相符，未发现显著缺陷。下阶段，公司将继续深入贯彻监管部门关于推进公司治理的要求，进一步提高公司治理机制的有效性，促进公司长期健康发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度股东大会审议通过的公司 2009 年度利润分配方案为：以公司 2009 年末总股本 719,298,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（含税）。该项利润分配工作，已于 2010 年 8 月 27 日执行完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司已根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定修改了《公司章程》部分条款，明确公司现金分红政策。公司 2009 年度利润分配方案已于 2010 年 8 月 27 日执行完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	002440	闰土股份	93,600.00	3,000	93,600.00	39	
2	股票	300082	奥克股份	42,500.00	500	33,775.00	14	-8,725.00
3	股票	601000	唐山港	24,600.00	3,000	24,600.00	10	
4	股票	300094	国联水产	21,570.00	1,500	21,570.00	9	
5	股票	002441	众业达	19,950.00	500	19,950.00	8	
6	股票	002442	龙星化工	18,750.00	1,500	18,750.00	8	
7	股票	300080	新大新材	21,700.00	500	18,000.00	7	-3,700.00
8	股票	002443	金州管道	11,000.00	500	11,000.00	5	
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	3,121,605.21
合计				253,670.00	/	241,245.00	100	3,109,180.21

上述股票，除了奥克股份和新大新材这两只股票已上市未抛售外，其他股票均为本公司及其所属子公司所中签新股，截至期末未上市流通。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600649	城投	774,277.00	0.01	2,719,261.00	0.00	-1,040,776.94	可供	法人

	股份						出售金融资产	股
600650	锦江投资	234,000.00	0.01	626,632.74	0.00	-280,919.59	可供出售金融资产	法人股
600655	豫园商城	145,837.00	0.01	1,914,972.64	0.00	-351,811.29	可供出售金融资产	法人股
600665	天地源	176,053.20	0.02	592,550.04	7,226.22	-163,457.10	可供出售金融资产	法人股
600819	耀皮玻璃	122,283.00	0.01	457,475.00	0.00	-126,106.50	可供出售金融资产	法人股
600800	天津磁卡	3,000,000.00	0.10	1,338,000.00	0.00	-432,000.00	可供出售金融资产	法人股
000509	同人华塑	605,880.00	0.08	759,330.00	0.00	-138,996.00	可供出售金融资产	法人股
600642	申能股份	107,200.00	0.00	415,800.00	0.00	-128,666.23	可供出售金融资产	法人股
合计		5,165,530.20	/	8,824,021.42	7,226.22	-2,662,733.65	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行	2,081,070.00	730,020.00	0.00	2,081,070.00	109,530.00		长期股权投资	
东方证券	109,933,727.43	96,290,631.00	3.00	109,933,727.43	20,542,001.20		长期股权投资	
合计	112,014,797.43		/	112,014,797.43	20,651,531.20		/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海建工(集团)总公司	上海市安装工程有限责任公司 100%股权	2010年5月27日	57,511.13	642.32	1,489.46	是	资产评估值	是	是	5.10	母公司
上海建工(集团)总公司	上海市基础工程有限公司 100%股权	2010年5月27日	32,730.99	216.73	578.80	是	资产评估值	是	是	1.90	母公司
上海建工(集团)总公司	上海市机械施工有限责任公司 100%股权	2010年5月27日	39,897.48	101.17	1,388.85	是	资产评估值	是	是	3.57	母公司
上海建工(集团)总公司	上海建工材料工程有限公司 66.67%股权	2010年5月27日	32,164.00	834.63	5,173.89	是	资产评估值	是	是	14.38	母公司
上海建工(集团)总公司	上海市建筑构件制品有限公司 100%股权	2010年5月27日	40,892.52	115.46	962.23	是	资产评估值	是	是	2.58	母公司
上海建工(集团)总公司	上海园林(集团)有限公司 100%股权	2010年5月27日	20,331.05	13.25	570.92	是	资产评估值	是	是	1.40	母公司
上海建工(集团)总公司	上海建工桥隧筑港工程有限公司 60%股权	2010年5月27日	2,618.15	31.86	1.11	是	资产评估值	是	是	0.08	母公司
上海建工(集团)总公司	上海建工房产有限公司 100%股权	2010年5月27日	183,884.05	2,712.51	5,695.60	是	资产评估值	是	是	20.12	母公司
上海建工(集团)总公司	上海华东建筑机械厂有限公司 100%股权	2010年5月27日	24,455.66	192.79	1,951.45	是	资产评估值	是	是	5.13	母公司
上海建工(集团)总公司	湖州新开元碎石有限公司 35%股权	2010年5月27日	7,712.40	64.23	225.55	是	资产评估值	是	是	0.69	母公司
上海建工(集团)总公司	湖州新开元航运有限公司 10%股权	2010年5月27日	239.08	-0.91	-1.07	是	资产评估值	是	是	0.00	母公司
上海建工(集团)总公司	上海中心大厦建设发展有限公司 4%股权	2010年5月27日	10,500			是	资产评估值	是	是		母公司
上海建工(集团)总公司	九处土地房屋	2010年5月27日	15,713.28			是	资产评估值	是	是		母公司

经中国证监会证监许可[2010]615号《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》核准,公司实施重大资产重组,以14.52元/股的价格非公开发行股份322,761,557股为对价,收购上海建工(集团)总公司拥有的上海市安装工程有限责任公司100%的股权、上海市基础工程有限公司100%的股权、上海市机械施工有限责任公司100%的股权、上海建工材料工程有限公司66.67%的股权、上海市建筑构件制品有限公司100%的股权、

上海园林（集团）有限公司 100%的股权、上海建工桥隧筑港工程有限公司 60%的股权、上海建工房产有限公司 100%的股权、上海华东建筑机械厂有限公司 100%的股权、湖州新开元碎石有限公司 35%的股权、湖州新开元航运有限公司 10%的股权、上海中心大厦建设发展有限公司 4%的股权以及 9 处土地房屋资产。

2010 年 5 月 28 日，普华永道中天会计师事务所出具普华永道中天验字(2010)第 128 号验资报告，对本次重组所涉及的新增股份验资事项进行了审验。

2010 年 6 月 2 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明。公司向上海建工（集团）总公司发行 322,761,557 股股份的相关证券登记手续办理完毕。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海建工(集团)总公司	母公司	提供劳务	分包工程收入	市场价		1,601,981,574.66	4.65	开票结算		
上海建工交通工程建设有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	分包工程收入	市场价		13,201,278.33	0.04	开票结算		
上海建一实业有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	分包工程收入	市场价		1,318,929.00	0.00	开票结算		
上海建工南航预拌混凝土有限公司	其他关联人	销售商品	销售材料	市场价		3,241,959.00	0.01	开票结算		
上海城建物资公司	其他关联人	购买商品	采购材料	市场价		19,342,694.62	0.06	开票结算		
上海新晃空调设备有限公司	参股子公司	购买商品	采购材料	市场价		2,052,488.40	0.01	开票结算		
上海新晃制冷机械有限公司	其他关联人	接受劳务	采购材料	市场价		548,737.00	0.00	开票结算		
上海地玖建筑工程有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		6,527,066.40	0.02	开票结算		
上海东庆建筑劳务有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		102,160,763.46	0.32	开票结算		
上海东顺建筑工程有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		19,779,244.60	0.06	开票结算		
上海建工(集团)总公司	母公司	接受劳务	分包工程成本	市场价		13,841,397.56	0.04	开票结算		
上海群利实业有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		24,656,288.83	0.08	开票结算		
上海申雅装饰工程有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		47,768,945.09	0.15	开票结算		
上海四建服务实业有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		800,180.90	0.00	开票结算		
上海新都装饰工程有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		2,364,000.00	0.01	开票结算		
上海新丽装饰工程有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		12,452,012.87	0.04	开票结算		
上海易通安装工程有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		58,845,129.92	0.18	开票结算		
上海屹申房产开发有限公司	其他关联人	接受劳务	分包工程成本	市场价		100,948,342.00	0.31	开票结算		
合计				/	/	2,031,831,032.64		/	/	/

关联交易的价格确定原则

甲乙双方关联交易的价格确定，应遵循以下原则：

- (1) 甲、乙双方的关联交易的“相关合同”应符合“优势”原则，即甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供，在商品质量、服务质量、价格或报酬等应优于第三方。
- (2) 甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供的价格，应参照同类商品和服务的市场价格商量确定。
- (3) 甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供的具体价格，在“相关合同”中加以明确。

关联交易的数量确定原则

甲乙双方关联交易的数量确定，应遵循以下原则：

- (1) 甲、乙双方关联交易商品和服务的数额应在每公历年度预计一次。
- (2) 甲、乙双方应在年前分别收集当年将拟签署的“相关合同”项下所反映的总价，并汇总全部“相关合同”总价的合计金额，形成审理文件报送各自董事会批准。
- (3) 乙方应将当年关联交易总额通过上海证券交易所对外披露。
- (4) 乙方当年关联交易总额应提交股东大会批准生效。

关联交易的结算原则

甲乙双方关联的结算，应遵循以下原则：

- (1) 属于商品供应的关联交易，供方应保证其所供应的商品符合相关的商品质量及规格标准，并符合需方的各项要求；就每笔商品的实际供应，供、需双方应按照“相关合同”规定及相关约定作出商品实际供应数量与规格等的确认或签证，该确认或签证为需方向供方支付相应对价的唯一有效基准。
- (2) 属于服务提供的关联交易，提供方应保证其所提供的服务符合相关的服务质量及规范标准，并符合被提供方的各项要求。就每项服务的实际提供，提供、被提供双方应按照“相关合同”规定及相关约定作出服务实际提供项目内容与要求等的确认或签证，该确认或签证为被提供方向提供方支付相应对价的唯一有效基准。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海市安装工程有限公司	资产评估值	23,310.20	57,511.13	57,511.13		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海市基础工程有限公司	资产评估值	24,495.12	32,730.99	32,730.99		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海市机械施工有限公司	资产评估值	24,968.51	39,897.48	39,897.48		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海建工材料工程有限公司	资产评估值	30,878.19	32,164.00	32,164.00		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海市建筑构件制品有限公司	资产评估值	15,621.49	40,892.52	40,892.52		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海园林(集团)有限公司	资产评估值	19,219.38	20,331.05	20,331.05		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海建工桥隧筑港工程有限公司	资产评估值	2,681.99	2,618.15	2,618.15		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海建工房产有限公司	资产评估值	124,101.95	183,884.05	183,884.05		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海华东建筑机械厂有限公司	资产评估值	15,198.45	24,455.66	24,455.66		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	湖州新开元碎石有限公司	资产评估值	6,948.66	7,712.4	7,712.4		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	湖州新开元航运有限公司	资产评估值	207.70	239.08	239.08		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	收购股权	上海中心大厦建设发展有限公司	资产评估值	10,500.00	10,500.00	10,500		非公开发行股份	
上海建工(集团)总公司	母公司	购买除商品以外的资产	9块土地及固定资产	资产评估值	5,780.70	15,713.28	15,713.28		非公开发行股份	

本次重大资产重组收购的上述标的资产(12家公司股权和9处房屋土地资产)的总评估价值为468,649.78万元,交易对价为本公司以14.52元/股非公开发行股份322,761,557股股份。被收购的9处房屋土地资产及12家公司拥有的其他房屋土地资产增值显著,评估价值较账面价值有较大幅度增值,因此转让价格与账面价值差异较大。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海建工大厦投资有限公司	上海建工(集团)总公司	办公楼	411,310.4	2010年1月1日	2010年6月30日	411,310.4	租赁合同	不重大	是	母公司
上海建工大厦投资有限公司	上海建一实业有限公司	办公楼	1,532,998.8	2009年7月1日	2012年6月30日	255,499.8	租赁合同	不重大	是	母公司的全资子公司
上海建四实业有限公司	上海市第四建筑有限公司	办公楼	45,707,072.4	2010年1月1日	2014年12月31日	-4,675,707.24	租赁合同	不重大	是	母公司的全资子公司
上海建四实业有限公司	上海云力机械施工工程有限公司	工作场地	1,000,000	2010年1月1日	2010年12月31日	-500,000	租赁合同	不重大	是	母公司的全资子公司
上海建工(集团)总公司	上海市基础工程有限公司	房屋	121,088.4	2010年1月1日	2010年12月31日	-60,544.2	租赁合同	不重大	是	母公司

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	上海建工(集团)总公司承诺其股份自股权分置改革方案实施日(2005年11月8日)起24个月内不得上市交易或转让;在前项规定期满后12个月内,通过证券交易所挂牌交易出售	控股股东严格履行上述承诺,在限售期内,没有卖出其持有的限售股份。

	<p>股份的数量占本公司股份总数的比例不超过 5%；并且至少在 4 年内保持对本公司的绝对控股（持股比例保持在 51%以上）。</p>	
<p>收购报告书或权益变动报告书中所作承诺</p>	<p>公司控股股东上海建工（集团）总公司（简称“建工集团”）在重大资产重组过程中出具了下列承诺：（一）针对本次重组标的资产在重组前涉及的相关划转（详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）第 214 页），建工集团承诺：若因上述股权划转行为导致相应划出方无力偿还债务，在相关权利人对划转行为提出异议，要求划入方等承担赔偿责任或进行追索债权的情形下，建工集团将承担该等赔偿责任。（二）针对本次重组收购资产涉及的部分房屋资产尚未办理权证问题（详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）第 223 页），建工集团承诺：促使并协助相关标的公司在 2010 年 12 月 31 日之前取得相关权属证书。如未能在承诺期限内取得上述房产的相关权属证书，建工集团将于承诺期限届满之日起 6 个月内购回上述未取得权属证书的房产，购买价格为上述资产在经国资委核准的评估报告中确定的评估值另加交割日至回购日期间以该评估值为基数计算的中国人民银行公布的前期贷款利息。（三）针对本次重组所涉浦东新区东沟镇横浦村 77 丘被列入市政动迁范围，但尚未签署动拆迁补偿协议，且该地块产权已被冻结，无法办理土地出让手续。建工集团承诺：若动迁补偿费低于评估价值，则建工集团将差额支付给材料公司；建工集团将促使并协助材料公司在 2010 年 12 月 31 日之前签署动拆迁补偿协议，如未能在承诺期限内签署动拆迁补偿协议，建工集团将于承诺期限届满之日起 6 个月内以现金进行回购，回购价格为上述资产在经国资委备案的评估报告中确定的评估值另加交割日至回购日期间以该评估值为基数计算的银行同期贷款利息。若在建工集团回购上述划拨地后，上述划拨地不再需要进行动迁，则建工集团同意将上述土地回售给材料公司。但根据有关规定，在回售前建工集团应将上述划拨地变更为出让地，回售的价格为回购价格加建工集团补缴的土地出让金及办理出让地的相关手续费用。（四）建工集团承诺：本次重组中涉及的于评估基准日（2009 年 6 月 30 日）之前未办理完毕相关房地产权证的房地产资产的办证费用（包括税费、手续费等），由建工集团承担。（五）针对本次重组交割期损益归属问题，建工集团承诺：交易标的在评估基准日至股权转让工商变更完成日之间产生的盈利由上海建工享有，建工集团保证目标资产于交割日的净资产值不低于评估基准日的净资产值，否则建工集团有现金补足的义务。评估基准日至交割日之间产生的盈利或亏损等净资产变化事项以审计报告确定的数据为准。若有权部门对于标的资产在评估基准日至交割日之间产生的盈利归属存有异议，则建工集团承诺在本次交易完成后按照上述标的资产过渡期间产生的盈利金额以现金方式补偿给上海建工。（六）关于同业竞争问题，建工集团承诺：1、建工集团以及控股子公司将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上市公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、本次重组完成后，建工集团在国内不再承接新的建筑总承包业务，该类业务全部由上市公司独立负责和</p>	<p>承诺（一）未出现承诺情形； 承诺（二）未到期； 承诺（三）未到期； 承诺（四）已按承诺承担相关费用； 承诺（五）已按承诺将交割期损益划归本公司享有； 承诺（六）第 1 和 2 项按承诺内容执行，第 3 项未到期； 承诺（七）第 1 项已执行完毕，第 2 项未到期； 承诺（八）诉讼尚未判决； 承诺（九）未出现承诺情形； 承诺（十）未到期。</p>

	<p>开展；3、建工集团的海外建筑施工承包业务整合完成后，将择机注入上市公司。（七）针对本公司与建工集团及其下属企业间的其他应收款问题，建工集团承诺：1、保证于 2009 年 12 月 31 日前，以现金方式归还所有标的公司的其他应收款项，确保在本次重组后不发生控股股东占用上市公司资金的情形。2、若城建物资于 2010 年 12 月 31 日之前未能全部归还上述款项（即构件公司对城建物资的其他应收款 8,387.48 万元），则建工集团在 2010 年 12 月 31 日将代为履行偿还义务。（八）针对书香门第诉安装公司租赁合同纠纷案（详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）第 381 页），建工集团承诺：若安装公司需支付的赔偿金额大于其收到的费用金额，则在上述案件均判决生效之日起十五日内，建工集团将等同于安装公司实际应支付款项的净额支付给安装公司。（九）针对本次重组标的资产在 2009 年度、2010 年度的利润预测（详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）第 285 页），建工集团承诺：如果经会计师专项审计的 2009、2010 年度标的资产的实际净利润数低于上述净利润预测数，在上海建工该年度的年度报告披露后，由建工集团以现金方式全额补足利润差额。（十）针对本次重组中以假设开发法评估的房产项目资产（详见《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）第 292 页），建工集团承诺：若本次交易实施完毕后 3 年内（即 2010 年、2011 年及 2012 年），拟注入房产项目资产的任一会计年度的实际盈利小于本协拟注入房产项目资产在同一年度的预测利润，应在上海建工该年度的年度报告披露后的两个月内，由建工集团以现金方式主动补足利润差额。</p>	
--	--	--

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

上海建工（集团）总公司承诺：本公司在本次重组中向其收购的标的资产 2010 年度实现的净利润不低于 49,700 万元，其中归属于母公司所有者的净利润不低于 42,077 万元。如果经会计师专项审计的 2010 年度标的资产的实际净利润数低于上述净利润预测数，在本公司 2010 年度的年度报告披露后，由其以现金方式全额补足利润差额。

上海建工（集团）总公司承诺：在本次重组实施完毕后 3 年内，若以假设开发法评估注入本公司的房产项目资产的任一会计年度的实际盈利小于其资产评估中同一年度的预测利润，应在上海建工该年度的年度报告披露后的两个月内，由其以现金方式主动补足利润差额。

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

报告期，公司实施重大资产重组后，公司控股股东上海建工（集团）总公司（以下简称“建工集团”）仍拥有海外事业部及海外子公司、中国上海外经（集团）有限公司（以下简称“外经集团”）从事海外建筑施工承包业务。外经集团是专业从事国际工程承包和对外劳务技术合作的企业，原属上海市国资委管理的企业，由市国资委管理的五家国有独资企业出资作为股东。2009 年 4 月，市国资委将上实（集团）有限公司持有外经集团的 42.55% 股权划转给建工集团，使建工集团成为外经集团的单一最大股东，并将外经集团的管理权划给建工集团。

为避免海外市场同业竞争，建工集团计划在两年左右的时间完成对其海外资产和业务的整合，并提高海外业务的规模和效益，然后择机注入上市公司。

2) 是否已启动：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	原聘任
境内会计师事务所名称	上海普华永道中天会计师事务所有限公司

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于重大工程中标的公告	上海证券报、中国证券报	2010 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大资产重组事项进展公告	上海证券报、中国证券报	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第廿三次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2010 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十五次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2010 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年度日程关联交易执行情况与 2010 年日常关联交易预计报告	上海证券报、中国证券报	2010 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第廿四次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于重大资产重组事项获	上海证券报、中国证券报	2010 年 5 月 14 日	上海证券交易所网站

得中国证券监督管理委员会核准的公告			www.sse.com.cn
关于《发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）的说明	上海证券报、中国证券报	2010年5月14日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于非公开发行股份购买资产相关资产过户完成公告	上海证券报、中国证券报	2010年6月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	上海证券报、中国证券报	2010年6月3日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第廿五次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2010年6月10日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十七次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2010年6月10日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009年度股东大会通知	上海证券报、中国证券报	2010年6月10日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009年度股东大会会议资料	上海证券报、中国证券报	2010年6月19日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:上海建工集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		12,920,774,737.20	15,703,234,646.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		241,245.00	1,238,935.00
应收票据		105,081,773.95	62,371,356.58
应收账款		4,563,644,035.72	4,891,230,951.77
预付款项		1,237,294,137.48	935,429,864.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		16,257,961.08	17,378,143.07
应收股利		37,801.61	
其他应收款		1,403,371,949.33	1,421,042,221.35
买入返售金融资产			
存货		12,382,690,078.50	9,669,602,095.99
其中:工程施工		7,371,077,306.18	5,337,972,265.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			10,000,000.00
流动资产合计		32,629,393,719.87	32,711,528,214.64
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		8,824,021.42	11,946,901.54
持有至到期投资			
长期应收款		1,512,898,699.00	1,062,041,678.00
长期股权投资		559,457,026.09	352,867,923.97
投资性房地产		559,474,005.35	555,707,353.95
固定资产		1,907,331,936.40	1,965,313,895.27
在建工程		1,231,702,811.42	957,150,596.44
工程物资			
固定资产清理		859,906.14	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,531,085,808.38	2,578,255,773.63
开发支出			
商誉		73,132,528.73	75,938,561.62
长期待摊费用		56,042,923.12	29,657,038.26

递延所得税资产		281,278,746.48	279,730,472.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,722,088,412.53	7,868,610,195.19
资产总计		41,351,482,132.40	40,580,138,409.83
流动负债：			
短期借款		717,880,000.00	647,274,686.84
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		734,892,173.12	746,294,036.46
应付账款		7,819,055,946.65	8,493,958,143.68
预收款项		15,746,992,533.10	16,373,281,748.02
其中：工程结算		15,159,544,341.96	15,912,670,326.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		48,608,321.15	58,079,758.19
应交税费		351,616,674.82	419,856,009.30
应付利息			
应付股利		96,513,320.88	4,180,251.26
其他应付款		5,021,918,345.90	3,825,925,689.41
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		288,999,501.21	348,483,372.42
其他流动负债			
流动负债合计		30,826,476,816.83	30,917,333,695.58
非流动负债：			
长期借款		1,732,730,880.00	1,291,850,240.00
应付债券			
长期应付款		535,072,161.57	501,488,095.73
专项应付款		183,146,482.12	154,083,615.15
预计负债		16,464,099.66	20,432,703.40
递延所得税负债		50,620,911.16	51,299,147.45
其他非流动负债		104,866,299.02	113,611,830.52
非流动负债合计		2,622,900,833.53	2,132,765,632.25
负债合计		33,449,377,650.36	33,050,099,327.83
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,042,059,557.00	719,298,000.00

资本公积		3,461,768,322.38	3,727,752,452.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		331,676,667.95	331,676,667.95
一般风险准备			
未分配利润		2,346,207,196.57	2,058,621,222.71
外币报表折算差额		-2,559,837.23	-2,552,549.00
归属于母公司所有者 权益合计		7,179,151,906.67	6,834,795,794.10
少数股东权益		722,952,575.37	695,243,287.90
所有者权益合计		7,902,104,482.04	7,530,039,082.00
负债和所有者权益 总计		41,351,482,132.40	40,580,138,409.83

法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:上海建工集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,139,034,502.88	2,740,635,640.44
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,082,341.11	
预付款项			13,129,512.20
应收利息		2,462,250.00	2,724,000.00
应收股利		12,641,700.00	
其他应收款		1,044,794,283.34	448,390,826.44
存货		29,789,223.15	75,191,375.04
其中:工程施工		29,788,938.15	75,191,090.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,231,804,300.48	3,280,071,354.12
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,768,221,810.59	3,675,905,322.33
投资性房地产			
固定资产		12,122,576.13	13,418,863.84
在建工程		379,192,311.74	330,879,533.54
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		61,006,208.04	4,100,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		281,919.00	281,919.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,220,824,825.50	4,024,585,638.71
资产总计		10,452,629,125.98	7,304,656,992.83
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		144,370,816.56	288,435,156.04
预收款项		1,629,924,344.45	1,734,710,423.23
其中：工程结算		1,629,924,344.45	1,734,710,423.23
应付职工薪酬		1,744,624.85	1,610,481.85
应交税费		234,990.03	10,982,477.35
应付利息			
应付股利		89,912,250.00	
其他应付款		2,258,448,758.67	2,041,659,739.82
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,124,635,784.56	4,077,398,278.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,124,635,784.56	4,077,398,278.29
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,042,059,557.00	719,298,000.00
资本公积		4,162,968,107.21	1,496,298,653.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		332,964,455.67	332,964,455.67
一般风险准备			
未分配利润		790,001,221.54	678,697,605.66
所有者权益（或股东权益） 合计		6,327,993,341.42	3,227,258,714.54
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		10,452,629,125.98	7,304,656,992.83

法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

合并利润表
2010 年 1—6 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		34,619,204,099.78	27,557,178,835.84
其中:营业收入		34,619,204,099.78	27,557,178,835.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,101,540,954.13	27,168,768,689.50
其中:营业成本		32,296,950,057.30	25,602,892,861.35
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		992,367,765.46	888,761,026.55
销售费用		57,643,559.05	36,601,116.66
管理费用		780,978,064.59	635,743,533.15
财务费用		-34,267,778.26	1,828,811.33
资产减值损失		7,869,285.99	2,941,340.46
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-12,425.00	600,605.00
投资收益(损失以“—”号填列)		25,055,777.09	15,053,718.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,943,531.50	1,741,262.00
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		542,706,497.74	404,064,469.74
加:营业外收入		55,226,435.37	46,411,754.03
减:营业外支出		9,862,221.75	6,505,014.38
其中:非流动资产处置损失		8,046,484.32	3,439,514.63
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		588,070,711.36	443,971,209.39
减:所得税费用		126,776,839.70	94,170,088.83
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		461,293,871.66	349,801,120.56
归属于母公司所有者的净利润		417,938,223.86	319,241,471.40
少数股东损益		43,355,647.80	30,559,649.16
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.54	0.44

(二) 稀释每股收益		0.54	0.44
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			
归属于少数股东的综合收益总额			

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：211,275,271.75 元。

法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

母公司利润表
2010 年 1—6 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		7,148,361,677.80	6,047,034,390.66
减: 营业成本		7,045,913,311.79	5,942,671,762.58
营业税金及附加		16,614,820.61	2,526,111.48
销售费用			
管理费用		93,992,548.55	63,632,116.48
财务费用		-13,749,428.20	-19,169,144.41
资产减值损失		443,589.32	-1,179,401.08
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)		198,046,868.67	7,318,745.15
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			27,917.81
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		203,193,704.40	65,871,690.76
加: 营业外收入		3,537.00	
减: 营业外支出		1,079,696.65	
其中: 非流动资产处置损失		79,696.65	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		202,117,544.75	65,871,690.76
减: 所得税费用		901,678.87	11,247,731.53
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		201,215,865.88	54,623,959.23
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 徐征 主管会计工作负责人: 刘国林 会计机构负责人: 丁钢

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,970,461,244.78	28,914,554,790.12
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		4,035,564.11	769,900.31
收到其他与经营活动有关的现金		569,199,461.19	2,288,346,077.44
经营活动现金流入小计		34,543,696,270.08	31,203,670,767.87
购买商品、接受劳务支付的现金		33,015,820,892.10	25,480,591,878.06
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		1,184,149,376.71	978,292,435.24
支付的各项税费		1,495,739,553.60	1,218,207,248.01
支付其他与经营活动有关的现金		1,233,161,830.50	2,413,358,660.67
经营活动现金流出小计		36,928,871,652.91	30,090,450,221.98
经营活动产生的现金流量净额		-2,385,175,382.83	1,113,220,545.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,080,400.55	350,269,208.01
取得投资收益收到的现金		26,235,260.27	4,763,070.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,875,096.65	18,283,830.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			60,060,716.26
收到其他与投资活动有关的现金		85,794,787.43	117,713,176.17
投资活动现金流入小计		165,985,544.90	551,090,001.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		872,118,192.19	820,975,063.77
投资支付的现金		132,628,200.95	3,523,612.32
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		100,000.00	57,885,181.11
投资活动现金流出小计		1,004,846,393.14	882,383,857.20
投资活动产生的现金流量净额		-838,860,848.24	-331,293,855.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,307,654.40	136,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,307,654.40	
取得借款收到的现金		873,140,000.00	799,487,598.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	376,438,723.00
筹资活动现金流入小计		892,447,654.40	1,176,062,321.00
偿还债务支付的现金		298,379,894.44	684,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,569,925.25	297,237,569.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		63,971,049.21	24,768,367.00
支付其他与筹资活动有关的现金		23,122,761.56	18,722,708.00
筹资活动现金流出小计		450,072,581.25	1,000,000,277.00
筹资活动产生的现金流量净额		442,375,073.15	176,062,044.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-798,751.41	-624,159.00
五、现金及现金等价物净增加额		-2,782,459,909.33	957,364,575.50
加：期初现金及现金等价物余额		15,703,234,646.53	10,511,846,430.10
六、期末现金及现金等价物余额		12,920,774,737.20	11,469,211,005.60

法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,643,272,576.24	6,068,840,963.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		210,227,275.20	704,273,134.45
经营活动现金流入小计		7,853,499,851.44	6,773,114,098.08
购买商品、接受劳务支付的现金		7,525,789,432.07	6,087,488,632.57
支付给职工以及为职工支付的现金		78,169,732.66	53,655,567.16
支付的各项税费		208,612,045.26	169,245,849.19
支付其他与经营活动有关的现金		523,348,587.87	321,750,172.96
经营活动现金流出小计		8,335,919,797.86	6,632,140,221.88
经营活动产生的现金流量净额		-482,419,946.42	140,973,876.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		478,969.24	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		50,547,743.60	26,371,672.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		152,000.00	
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		14,048,333.77	19,238,206.57
投资活动现金流入小计		65,227,046.61	295,609,878.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,864,371.19	211,206,449.00
投资支付的现金		111,421,105.00	600,000,000.00
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		161,285,476.19	811,206,449.00
投资活动产生的现金流量净额		-96,058,429.58	-515,596,570.27
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			89,912,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		23,122,761.56	106,309.05
筹资活动现金流出小计		23,122,761.56	90,018,559.05
筹资活动产生的现金流量净额		-23,122,761.56	-90,018,559.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-601,601,137.56	-464,641,253.12
加：期初现金及现金等价物余额		2,740,635,640.44	3,088,508,699.82
六、期末现金及现金等价物余额		2,139,034,502.88	2,623,867,446.70

法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他	322,761,557.00	-322,761,557.00							11,545,535.92	11,545,535.92
(四)利润分 配							-130,352,250.00		-27,080,043.17	-157,432,293.17
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							-130,352,250.00		-27,080,043.17	-157,432,293.17
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	1,042,059,557.00	3,461,768,322.38			331,676,667.95		2,346,207,196.57	-2,559,837.23	722,952,575.37	7,902,104,482.04

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	其他		
一、上年年末余额	719,298,000.00	1,500,103,635.18			321,491,015.61		1,240,557,746.66	-1,753,051.19	416,920,861.79	4,196,618,208.05
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,881,587,708.80					597,735,218.28	-572,867.70	247,465,253.78	2,726,215,313.16
二、本年初余额	719,298,000.00	3,381,691,343.98			321,491,015.61		1,838,292,964.94	-2,325,918.89	664,386,115.57	6,922,833,521.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		337,310,725.41					-186,541,978.60	-480,301.00	-26,032,371.84	124,256,073.97
(一)净利润		12,077,672.00					307,163,799.40		30,559,649.16	349,801,120.56
(二)其他综合收益		3,561,278.00						-480,301.00	-369,583.00	2,711,394.00
上述(一)和(二)小计		15,638,950.00					307,163,799.40	-480,301.00	30,190,066.16	352,512,514.56
(三)所有者投入和减少资本		321,671,775.41							-29,635,166.00	292,036,609.41
1.所有者投入资本									-4,664,514.00	-4,664,514.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		321,671,775.41						-24,970,652.00	296,701,123.41
(四) 利润分配									
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									
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	719,298,000.00	3,719,002,069.39			321,491,015.61	1,651,750,986.34	-2,806,219.89	638,353,743.73	7,047,089,595.18

法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	719,298,000.00	1,496,298,653.21			332,964,455.67		678,697,605.66	3,227,258,714.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	719,298,000.00	1,496,298,653.21			332,964,455.67		678,697,605.66	3,227,258,714.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	322,761,557.00	2,666,669,454.00					111,303,615.88	3,100,734,626.88
(一)净利润							201,215,865.88	201,215,865.88
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							201,215,865.88	201,215,865.88
(三)所有者投入和减少资本	322,761,557.00	2,666,669,454.00						2,989,431,011.00
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	322,761,557.00	2,666,669,454.00						2,989,431,011.00
(四)利润分配							-89,912,250.00	-89,912,250.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-89,912,250.00	-89,912,250.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,042,059,557.00	4,162,968,107.21			332,964,455.67		790,001,221.54	6,327,993,341.42

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	719,298,000.00	1,496,298,653.21			322,778,803.33		676,938,984.65	3,215,314,441.19
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	719,298,000.00	1,496,298,653.21			322,778,803.33		676,938,984.65	3,215,314,441.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-35,288,290.77	-35,288,290.77
(一) 净利润							54,623,959.23	54,623,959.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,623,959.23	54,623,959.23
(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							-89,912,250.00	-89,912,250.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-89,912,250.00	-89,912,250.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	719,298,000.00	1,496,298,653.21			322,778,803.33		641,650,693.88	3,180,026,150.42

法定代表人：徐征 主管会计工作负责人：刘国林 会计机构负责人：丁钢

(二) 公司概况

上海建工集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是经上海市人民政府沪府[1998]19号文批准,依据《中华人民共和国公司法》,由上海建工(集团)总公司(以下简称“建工集团”)作为独家发起人,对其原所属的总承包分公司(建工集团属下的内部独立核算部门)、上海市建筑装饰工程有限公司、上海市建工设计研究院、上海市第一建筑工程公司、上海市第二建筑工程公司、上海市第三建筑发展总公司、上海市第四建筑工程公司、上海市第五建筑工程公司、上海市第七建筑工程公司、上海市第八建筑工程公司(以下合称“九家全资子公司”)的资产及负债进行重组,并采用募集方式向社会公开发行人股150,000,000股而设立的股份有限公司,于1998年6月15日取得由上海市工商行政管理局颁发的营业执照。本公司于1998年6月23日在上海证券交易所上市。九家全资子公司的公司名称注册为上海市建筑装饰工程有限公司(“装饰”)、上海市建工设计研究院有限公司(“设计院”)、上海市第一建筑有限公司(“一建”)、上海市第二建筑有限公司(“二建”)、上海市第三建筑有限公司(“三建”)、上海市第四建筑有限公司(“四建”)、上海市第五建筑有限公司(“五建”)、上海市第七建筑有限公司(“七建”)和上海市第八建筑有限公司(“八建”)。

依本公司2003年4月7日董事会决议,一建和四建以吸收合并的方式分别吸收合并三建和八建(“合并”)。合并完成后,延用一建和四建的名称,三建和八建注销其法人资格,其资产、债务和权益分别由合并后的一建和四建承继。

本公司及上述七家全资子公司主要从事建筑工程总承包、施工、设计、装饰、市政工程建设项目管理及国内贸易业务。本公司一控股子公司湖州新开元碎石有限公司(“新开元”)主要从事石料开采及混凝土加工制造。本公司另一控股子公司上海同三高速公路有限公司(“同三高速”)主要从事同三国道(上海段)高速公路的投资、建设、运行、养护、维修和管理。

于2004年4月26日,本公司与一建共同投资组建了上海建工中环线建设有限公司(“中环线建设”),中环线建设的注册资本为人民币420,000,000元,其中:本公司出资人民币378,000,000元,占注册资本的90%;一建出资人民币42,000,000元,占注册资本的10%。中环线建设主要从事上海市中环线(浦西段)A2.7标万荣路—铜川路高架BT工程的投资、建设管理。

于2008年6月27日,本公司投资成立了无锡沪建工市政建设管理有限公司(“无锡沪建工”),无锡沪建工的注册资本为人民币10,000,000元。无锡沪建工主要从事无锡市吴越路(A标段)BT工程的投资、建设管理。

于2009年4月10日,本公司投资成立了常州沪建客运站建设有限公司(“常州沪建客运站”),常州沪建客运站的注册资本为人民币600,000,000元。常州沪建客运站主要从事常州市客运中心及综合配套系统BT工程项目的投资、建设管理。

于2009年7月6日,本公司投资成立了上海建工无锡公司(“建工无锡”),建工无锡的注册资本为人民币350,000,000元。建工无锡主要从事无锡市太湖新城瑞景道等道路BT工程项目的投资、建设管理。

于2009年12月28日取得了中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)并购重组审核委员会的有条件审核通过。

2010年5月12日公司取得了中国证监会证监许可[2010]615号《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》,同日建工集团取得了中国证监会证监许可[2010]616号《关于核准豁免上海建工(集团)总公司要约收购上海建工股份有限公司股份义务的批复》。本公司接到中国证监会核准文件后及时开展了资产交割工作。

本公司依照《发行股份购买资产协议》及其补充协议的约定向建工集团非公开发行 322,761,557 股股票，建工集团以合法拥有的安装公司 100%的股权、基础公司 100%的股权、机施公司 100%的股权、材料公司 66.67%的股权、构件公司 100%的股权、园林集团 100%的股权、建工桥隧 60%的股权、建工房产 100%的股权、华建厂 100%的股权、新开元碎石 35%的股权、新开元航运 10%的股权、上海中心大厦 4%的股权以及九处土地房屋资产认购公司本次发行的全部股票。

截至 2010 年 6 月 1 日之日，本次非公开发行股份购买资产所涉及的相关资产已经全部过户完毕，

2010 年 5 月 28 日，普华永道对本次非公开发行股份购买资产进行了验资，并出具普华永道中天验字(2010)第 128 号《验资报告》。

公司 2009 年年度股东大会审议通过了“关于变更公司名称的议案”。根据相关决议，公司已于 7 月 5 日在上海市工商行政管理局办理了公司名称变更登记手续，即日起公司名称正式变更为“上海建工集团股份有限公司”。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、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。

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

2、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。

本公司 2010 年上半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2010 年上半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、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。

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

同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

购买子公司少数股权

根据《企业会计准则解释第 2 号》，2008 年 8 月 7 日之前发生的购买子公司少数股权的交易，新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有交易日被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；因购买少数股权新增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，调整合并财务报表中的资本公积，资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。2008 年 8 月 7 日之后发生的购买子公司少数股权的交易，在编制合并财务报表时，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6、合并财务报表的编制方法：

编制合并财务报表时，合并范围包括全部子公司。子公司是指经本公司能够对其实施控制的被投资单位。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算：

外币交易

外币交易按交易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。为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。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。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

外币财务报表的折算

境外经营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，股东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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具：

金融资产

金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于经扩大集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

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

确认和计量

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

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

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值

下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并直接计入股东权益。

金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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，且经扩大集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然经扩大集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。经扩大集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。付款期限在一年以下(含一年)的应付款项列示为流动负债，其余的列示为非流动负债。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款列示为短期借款；借款期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的借款列示为一年内到期的非流动负债，其余借款列示为长期借款。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与经扩大集团特定相关的参数。

10、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、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 单项重大的应收款项经单独减值测试未减值的，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。

(2) 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的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

计提坏账准备的说明	本集团
-----------	-----

明	<p>对于单项金额不重大的应收款项，本集团先参照上述单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收款项，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。2009 年度计提比例为 5% (2008 年度：5%)。</p> <p>材料公司</p> <p style="padding-left: 20px;">- 应收账款</p> <p>对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的应收账款，材料公司先参照上述单项金额重大的应收账款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收账款，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。</p> <p>信用风险特征组合的确定依据：以应收账款相关合同是否已经结束与其相应的账龄为基础确定。</p> <p style="padding-left: 40px;">根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：</p> <p style="padding-left: 80px;">计提比例</p> <table style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>一年以内</td> <td>15%</td> </tr> <tr> <td>一年以上</td> <td>35%</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">- 其他应收款</p> <p>对于除应收关联方款项外单项金额不重大的其他应收款，材料公司先参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。2009 年度计提比例为 5% (2008 年度：5%)。</p> <p>构件公司</p> <p style="padding-left: 20px;">- 应收账款</p> <p>对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的应收账款，构件公司先参照上述单项金额重大的应收账款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收账款，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。</p> <p>信用风险特征组合的确定依据：以应收账款相关合同是否已经结束与其相应的账龄情况为基础确定。</p> <p style="padding-left: 40px;">根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：</p> <p style="padding-left: 80px;">计提比例</p> <table style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>一年以内</td> <td>40%</td> </tr> <tr> <td>一年以上</td> <td>70%</td> </tr> <tr> <td>二年以上</td> <td>100%</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">- 其他应收款</p>	一年以内	15%	一年以上	35%	一年以内	40%	一年以上	70%	二年以上	100%
一年以内	15%										
一年以上	35%										
一年以内	40%										
一年以上	70%										
二年以上	100%										

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的其他应收账，参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独测试，确认并计提坏账准备。

安装公司

- 应收账款

对于除应收关联方款项外单项金额不重大的应收款项，安装公司先参照上述单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的应收款项，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收账款相关合同是否超过约定保修期为基础确定。

应收账款根据信用风险特征组合确定的计提方法及计提比例列示如下：

应收账款计提比例

合同约定保修期内	5% - 10%
超过合同约定保修期一年以内	30%
超过合同约定保修期一至二年	40%
超过合同约定保修期二年以上	50%

- 其他应收款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的其他应收款，安装公司先参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。经单独测试后未减值的其他应收款，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。2009 年度计提比例为 5% (2008 年度：5%)。

建工桥隧

- 应收账款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的应收账款，与经单独测试后未减值的应收帐款一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的应收帐款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收款项的账龄为基础确定。

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

应收账款计提比例

一到二年	8%
二到三年	8%
三年以上	9%

- 其他应收款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的其他应收款，与经单独测试后未减值的其他应收款一起按信用风险特征，根据以前年度与之相同或具有类似信用风险特征的其他应收款的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。2009 年度计提比例为 5%(2008 年度：5%)。

华建厂

- 应收账款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的应收账款，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收款项的账龄为基础确定。

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

华建厂(续)

应收账款计提比例

一年以内	2%
一到二年	15%
二到三年	30%
三到四年	50%
四到五年	70%
五年以上	100%

- 其他应收款

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的其他应收款，参照上述单项金额重大的其他应收款进行单独测试，确认并计提坏账准备。

机施公司、基础公司、园林集团以及建工房产

对于除应收关联方款项外的单项金额不重大的应收款项，先参照上述单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，确认并计提坏账准备。与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计坏账准备。2009 年度计提比例为 5%(2008 年度：5%)。

根据上述计提方法本年度经扩大集团单项金额不重大，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备占应收款项账款余额实际比例如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
账龄一年以内	5%	6%
账龄一到二年	20%	4%
账龄二到三年	25%	5%
账龄三到四年	39%	5%
账龄四到五年	52%	5%
账龄五年以上	99%	5%

11、存货：

(1) 存货的分类

除在建或已建成的待售物业及已完工尚未结算款外，经扩大集团的存货还包括主要材料、结构件、周转材料、低值易耗品、备品备件、在产品、产成品、机械配件和其他材料等。按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

周转材料采用分次摊销法进行摊销；低值易耗品在领用时一次性摊销。除周转材料、低值易耗品外其他存货在领用或发出时的成本按加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和

经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对合营企业、联营企业的长期股权投资,当其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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时,按其账面价值超过按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,确认减值损失。减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、投资性房地产:

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物,以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入经扩大集团且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

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

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	30 至 40 年	5%	2.4%至 3.2%
土地使用权	30 至 40 年	-	2.5%至 3.3%

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

当投资性房地产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。

14、固定资产:

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30 至 40 年	5	2.4%至 3.2%
运输设备	5 至 8 年	5	11.9%至 19.0%
施工机械	6 至 10 年	5	9.5%至 15.8%
生产设备	3 至 10 年	5	9.5%至 31.7%
仪器及试验设备	6 至 10 年	5	9.5%至 15.8%

专项设备	3 至 8 年	5	11.9%至 31.7%
办公设备及其他设施	2 至 8 年	5	11.9%至 47.5%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。

融资租入的固定资产采用自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、施工机械、生产设备、仪器及试验设备、专项设备、运输工具、办公设备及其他设施、临时设施等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入经扩大集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，以经国有资产管理部门确认后的评估值/重估值为基础调整固定资产的入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入经扩大集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法和工作量法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

临时设施按实际使用年限平均摊销。

施工机械中的盾构机预计净残值率为 5%，按施工工程项目实际工作量计提折旧，计入相关工程成本。

固定资产的处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

15、在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及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。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。当在建工程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。

16、借款费用：

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

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

17、无形资产：

无形资产包括土地使用权(不包含房地产企业已开发的土地)、地下停车场使用权、体育场包厢使用权、矿产资源开采权、同三国道(上海段)高速公路特许经营权、计算机软件等，以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，以国有资产管理部门确认的评估值/重估值为基础调整无形资产的入账价值。其他国有股股东投入的无形资产，按国有资产授权经营单位批准的价值计量。

土地使用权

除使用期限不确定的土地使用权不进行摊销外，其他土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产或投资性房地产。

地下停车场使用权

地下停车场使用权按预计使用年限平均摊销。

体育场包厢使用权

体育场包厢使用权按预计使用年限 30~50 年平均摊销。

矿产资源开采权

矿产资源开采权按实际开采量占矿产资源开采权可开采总量的比例进行摊销。

同三国道(上海段)高速公路特许经营权

根据上海市同三高速公路有限公司与上海市市政管理局共同签订的《同三国道(上海段)高速公路建设、运营、移交合同》，上海同三高速公路有限公司(“同三高速”)在 2002 年 12 月 31 日同三国道(上海段)高速公路完工日次日起的 25 年内，有权对该段高速公路进行运营、行使收费经营权。同三国道(上海段)高速公路特许经营权按照建造过程中支付的工程价款确认为无形资产。其中与公路路基相关的部分按特许经营权期限 25 年平均摊销；其他与公路路面及构筑物有关的部分采用车流量法进行摊销，在计提摊销时，以特许经营权期限内同三国道(上海段)高速公路的预测总标准车流量和

公路路面及构筑物相关的部分成本原价为基础，计算每标准车流量应计提的摊销额（“单位摊销额”），然后按照各会计年度实际标准车流量与单位摊销额计算各会计年度应计提的摊销。

本集团已制定政策每年对各收费公路经营期限内的预测总标准车流量进行内部复核。每隔 3 至 5 年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，本集团将对未来交通车流量进行预测，并根据重新预测的总标准车流量调整以后年度的单位摊销额，以确保同三国道(上海段)高速公路特许经营权中与公路路面及构筑物有关的工程价款可于特许经营权期限期满后完全摊销。

计算机软件

计算机软件按预计使用年限平均摊销。

定期复核使用寿命和摊销方法

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。

无形资产减值

当无形资产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。

18、长期待摊费用：

长期待摊费用包括已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

19、预计负债：

因已发生的事项需承担某些现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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。

20、收入：

收入的金额按照经扩大集团在日常经营活动中实施建造合同、提供劳务、销售商品和销售物业时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

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

建造合同收入

本集团在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认建造合同收入和费用。合同完工进度按已完成的工作量占预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- 合同总收入能够可靠地计量；
- 与合同相关的经济利益很可能流入经扩大集团；
- 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；及

- 为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

当建造合同的结果不能可靠地估计，经扩大集团根据能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成本在其发生的当期确认为费用。建造合同预计总成本超过预计总收入的预计损失确认为当期费用。

提供劳务

本集团对外提供劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

销售商品

收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

产品销售收入于产品所有权的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入经扩大集团，相关的收入能够可靠计量时，确认相关的收入。

销售物业

在已将物业所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，并且既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的物业实施有效控制，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

出售开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，经扩大集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并符合上述销售商品收入确认的其他条件时确认。

确认收入前预售物业收取的款项列示于资产负债表预收账款项下。

同三国道(上海段)高速公路通行费收入

经营公路的通行费收入根据上海市高速公路联网结算收费中心提供的数据并于结算时予以确认。

让渡资产使用权

利息收入以时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

21、政府补助：

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，并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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(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，确认相应的递延所得税资产。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。

对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该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。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

23、经营租赁、融资租赁：

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

经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

融资租赁

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

24、持有待售资产：

同时满足下列条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)或组成部分划分为持有待售：

(一)本公司已经就处置该非流动资产或组成部分作出决议；(二)本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。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。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
分部信息	此项变更为《企业会计准则解释第 3 号》所要求的会计政策变更，故无需经扩大集团内部审批机构批准。	无	

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
职工辞退及退休福利成本的精算评估所使用的折现率	此项变更为《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》所要求的会计估计变更，故无需本集团内部审批机构批准。		

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

建造合同工程核算方法

建造合同工程按累计已发生的工程施工成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额列账。工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费用、直接人工费用、施工机械使用费、其他直接费用及相应的工程施工间接费用等。单项建造合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)超过已办理结算价款的金额(已完工尚未结算款)作为存货列示；单项建造合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)的金额(已结算尚未完工款)作为预收款项列示。

长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对合营企业、联营企业的长期股权投资等，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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

职工薪酬

职工薪酬的确认

于职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金等其他社会保障制度。上述本集团承担的义务限于按照政府机构规定标准提存的金额，属于设定提存计划，相关的支出于发生时计入相关资产的成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果经扩大集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时经扩大集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。经扩大集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合负债确认条件时，计入当期损益。

退休福利成本

对于设定受益退休福利计划，经扩大集团于资产负债表日进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。精算利得或损失超出设定受益义务现值的 10% 部分，直接计入当期损益。在资产负债表上确认的退休福利义务为设定受益义务的现值，按未确认的精算利得和损失进行调整。

股利分配

现金股利于批准的当期，确认为负债。

分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

重要会计估计和判断

经扩大集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

建造合同

根据完工百分比法确认建造及服务合同的收入及费用需要由经本公司做出相关判断。如果预计建

造及服务合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。经本公司根据建造及服务合同预算来预计可能发生的损失，由于建造及服务合同业务的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。在合同进展过程中，经本公司持续复核及修订合同预算中的成本及费用，并对合同进度进行复核。

房地产开发成本

经本公司确认开发成本时需要按照开发项目的预算成本和开发进度作出重大估计和判断。当房地产开发项目的最终决算成本和预算成本不一致时，其差额将影响相应的开发产品、开发成本和主营业务成本。

递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产变现或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以经扩大集团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。

经本公司按已颁布或实际上已完成立法的税收法律，以及预期递延所得税资产转回的未来期间经本公司的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。经本公司将于每个资产负债表日对作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

所得税(除上海建工房产有限公司外)

经本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

房地产开发涉及的税项

房地产开发业务需要缴纳多种税项。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提土地增值税和所得税等税金时，本公司需要作出重要估计。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间计提的税金金额产生影响。

应收款项的坏账准备

根据会计政策，本公司每年测试应收款项是否出现减值并据此对估计的坏账准备进行修订。不同的估计可能会影响应收款项减值准备的金额及当期损益。

在建或已建成的待售物业减值准备

上海建工房产有限公司于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果上海建工房产有限公司对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货减值准备产生影响。

投资性房地产、固定资产、无形资产及其他长期资产的预计净残值及使用寿命或预计收益期。

本公司对投资性房地产、固定资产及无形资产的预计净残值及预计使用寿命作出了估计。该估计是根据同类性质、功能的投资性房地产、固定资产及无形资产的实际净残值和预计使用寿命的历史经验作出的，可能由于技术更新或其他原因产生重大改变。当净残值或预计使用寿命小于先前的估计时，

经扩大集团将增加折旧及摊销费用。

长期资产减值准备

根据会计政策，本公司于资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，资产及资产组的可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，该计算需要利用假设和估计。

如果本公司对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率或对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，则本公司需对长期资产的可回收金额进行重新估计，以判断是否需要计提或调整减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于经扩大集团的估计，本公司不能转回原已计提的长期资产减值损失。

商誉减值准备

本公司每年对商誉进行减值测试。所含商誉资产组和资产组组合的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，预计未来现金流量的现值的计算需要采用会计估计。

如果本公司对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率或对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，则本公司需对商誉调整减值准备。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于经扩大集团的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

同三国道(上海段)高速公路特许经营权之摊销

如会计政策所述，本集团同三国道(上海段)高速公路特许经营权之摊销中与公路路面及构筑物有关的部分之摊销的确认是根据同三国道(上海段)高速公路特许经营期限内的预测总标准车流量为基础计算确定。当预测总标准车流量与实际结果存在重大差异时，本集团对收费公路的单位摊销额的计算需要作出相应调整。

职工辞退及退休福利成本的精算评估

本集团对于提供的如下设定受益计划福利和辞退福利的负债和费用聘请独立精算师进行精算评估：

符合条件的离退休人员和已故员工遗属等非劳动关系人员的补充退休后福利；

符合条件的内部退养人员、不在岗残疾人员等现有具有劳动关系人员的离岗薪酬持续福利；

本集团参考同期国债收益确定折现率，根据中国法定退休年龄确定正常退休年龄，并在中国寿险业年金生命表自 2000 年至 2003 年向后平移两年作为死亡率。

采用会计政策的关键判断

在正常的商业环境下，本集团与购房客户签订房屋销售合同。如果购房客户需要从银行获取按揭贷款以支付房款，本集团将与购房客户和银行达成三方按揭担保贷款协议。在该协定下，购房客户需支付至少购房款总额的 20%—30%作为首付款，而本集团将为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保，担保期限一般为 6 个月至 2 年不等。该项阶段性连带责任保证担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

在三方按揭贷款担保协议下，本集团仅在担保期限内需要对购房客户尚未偿还的按揭贷款部分向银

行提供担保。银行仅会在购房者违约不偿还按揭贷款的情况下向经扩大集团追索。

根据本集团销售类似开发产品的历史经验，本集团相信，在阶段性连带责任保证担保期间内，因购房客户无法偿还抵押贷款而导致本集团向银行承担担保责任的比率很低且经扩大集团可以通过向购房客户追索因承担阶段性连带责任保证担保责任而支付的代垫款项，在购房客户不予偿还的情况下，本集团可以根据相关购房合同的约定通过优先处置相关房产的方式避免发生损失。因此，本集团认为该财务担保对开发产品的销售收入确认没有影响。

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	4%、6%、13%至 17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%及 1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、22%、25%

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新所得税法”)，并自 2008 年 1 月 1 日起施行。本集团中设立于上海市浦东新区的子公司(以下合称“浦东公司”)。自新所得税法实施后，浦东公司适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，2009 年度及截至 2010 年度，适用的税率分别为 20%及 22%。

二公司、四公司、七公司、基础公司及机施公司于 2009 年 12 月 29 日取得上海市高新技术企业认定办公室颁发的《高新技术企业证书》(证书编号分别为 GR200931001203、GR200931000928、GR200931000941、GR200931000654、GR200931000418)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，自 2009 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

设计院于 2008 年 12 月 25 日取得上海市高新技术企业认定办公室颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200831001419)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，自 2008 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

新开元碎石、新开元航运、上海同三高速公路有限公司、无锡沪建工市政建设管理有限公司、建工无锡、常州沪建客站建设有限公司、上海迪生木业有限公司、上海云力机械施工工程有限公司和上海建工(辽宁)建设有限公司根据所得税法适用的企业所得税率为 25%。

机械质量评估根据新所得税法规定，为年度应纳税所得额不超过 30 万元，从业人数不超过 80 人，资产总额不超过 1000 万元的小型微利企业，按 20%的税率征收企业所得税。

2、税收优惠及批文

设计院于 2008 年 12 月 25 日取得上海市高新技术企业认定办公室颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200831001419)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，自 2008 年 1 月 1 日起按 15%税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

营业税

除上海同三高速公路有限公司外，经扩大集团境内公司建筑安装工程营业收入，商品混凝土泵送施工收入、运输收入按 3%计征，其他提供劳务收入及销售物业收入的按 5%计征。上海同三高速公路有限公司按公路运行费收入的 5%计征，自 2005 年 6 月 1 日起，根据财税字[2005]77 号文，公路运行费收入营业税减按公路运行费收入的 3%计征。

增值税

经扩大集团境内公司依法缴纳增值税。增值税为价外税，经扩大集团境内公司除混凝土销售业务外，按应纳税销售额的 13%—17%扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计征。经扩大集团混凝土销售业务适用增值税简易办法，按应纳税销售额的 6%计缴增值税，无进项税抵扣。上海市第四建筑工程公司、上海市第五建筑工程公司、上海市第七建筑工程公司和设计院为小规模纳税人，一般税率为 6%或 4%，无进项税抵扣。

城市维护建设税

经扩大集团境内公司按应纳流转税额的 7%、5%及 1%计征。

教育费附加

除新开元碎石和新开元航运外，经扩大集团境内公司按实际缴纳营业税及应交增值税的 3%计征；新开元碎石和新开元航运按实际缴纳营业税及应交增值税的 5%计征。

土地增值税

经扩大集团按销售物业取得的应纳税增值额的 30%至 60%计征。

矿产资源税

新开元碎石自 2004 年 10 月起按其产品销售量(不包括碎石粉)每吨人民币 2 元计征。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	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	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
上海市第一建筑有限公司	全资子公司	上海	建筑施工	30,000	建筑施工及装璜装饰	30,000		100	100	是			
上海市第二建筑有限公司	全资子公司	上海	建筑施工	30,000	建筑施工及装璜装饰	30,000		100	100	是			
上海市第四建筑有限公司	全资子公司	上海	建筑施工	30,000	建筑施工	30,000		100	100	是			
上海市第五建筑有限公司	全资子公司	上海	建筑施工	30,000	建筑施工	30,000		100	100	是			
上海市第七建筑有限公司	全资子公司	上海	建筑施工	30,000	建筑工程总承包、土木建筑及装璜设计	30,000		100	100	是			
上海市建筑装饰工程有限公司	全资子公司	上海	建筑施工	10,000	建筑装饰、设计施工及技术服务	10,000		100	100	是			
上海市建工设计研究院有限公司	全资子公司	上海	建筑施工	600	建筑工程设计、工程勘查及装饰工程设计	600		100	100	是			
湖州新开元碎石有限公司	全资子公司	浙江	建筑工业	15,000	建筑用安山岩露天开采、建筑用石料的加工及销售	15,000		100	100	是			
上海同三高速公路有限公司	控股子公司	上海	城市基础设施建设	86,400	同三国道(上海段)高速公路的投资、建设、运行、养护、维修和管理	49,896		57.75	57.75	是	34,830.52		
上海建工中环线建设有限公司	全资子公司	上海	城市基础设施建设	42,000	上海市中环线(浦西段)A2.7标万荣路—铜川路高架BT工程的投资、建设管理	42,000		100	100	是			
无锡沪建工市政建设管理有限公司	全资子公司	江苏	城市基础设施建设	1,000	市政工程建设项目管理	1,000		100	100	是			
上海建工无锡有限公司	全资子公司	江苏	城市基础设施建设	35,000	道路BT工程投资、建设、管理	35,000		100	100	是			

常州沪建客站建设有限公司	全资子公司	江苏	城市基础设施建设	60,000	客站 BT 项目建设	60,000		100	100	是			
--------------	-------	----	----------	--------	------------	--------	--	-----	-----	---	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	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	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
上海市安装工程 有限公司	全资子公司	上海	建筑施工	8,928	机电设备的安装、调试、设计等	23,310.20		100	100	是			
上海市机械施工有 限公司	全资子公司	上海	建筑施工	15,700	机械施工工程, 工程总承包等	24,968.51		100	100	是			
上海市基础工程有 限公司	全资子公司	上海	建筑施工	20,000	建筑工程施工, 建筑工程机械制造等	24,495.12		100	100	是			
上海建工桥隧筑港 工程有限公司	全资子公司	上海	建筑施工	4,000	建筑工程施工, 工程总承包等	4,281.99		100	100	是			
上海建工材料工程 有限公司	控股子 公司	上海	建筑工业	15,000	预拌混凝土生产和销售等	30,878.19		66.67	66.67	是	15,854.30		
上海市建筑构件制 品有限公司	全资子 公司	上海	建筑工业	6,100	预制构件、预拌混凝土的生产和销售等	15,621.49		100	100	是			
上海华东建筑机械 厂有限公司	全资子 公司	上海	建筑工业	3,000	生产并销售混凝土搅拌及运输机械	15,198.45		100	100	是			
上海建工房产有限 公司	全资子 公司	上海	房产开发	90,000	房地产开发经营, 房屋租赁、物业管理等	124,101.95		100	100	是			
上海园林(集团) 有限公司	全资子 公司	上海	建筑施工	8,000	园林工程施工、苗木和花卉的种植和销售等	19,219.38		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

上海建工股份有限公司（以下简称“上海建工”或“本公司”）非公开发行股份购买资产暨关联交易已于2010年5月12日获得中国证券监督管理委员会核准，详细情况见《上海建工股份有限公司关于重大资产重组事宜获得中国证券监督管理委员会核准的公告》（临2010-007）。

本公司依照《发行股份购买资产协议》及其补充协议的约定向建工集团非公开发行322,761,557股股票，建工集团以合法拥有的安装公司100%的股权、基础公司100%的股权、机施公司100%的股权、材料公司66.67%的股权、构件公司100%的股权、园林集团100%的股权、建工桥隧60%的股权、建工房产100%的股权、华建厂100%的股权、新开元碎石35%的股权、新开元航运10%的股权、上海中心大厦4%的股权以及九处土地房屋资产认购公司本次发行的全部股票。

上述交易完成后本公司的合并范围也增加了安装公司、基础公司、机施公司、材料公司、构件公司、园林集团、建工桥隧、建工房产、华建厂。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
上海上安机械施工有限公司	4,792.25	74.87

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海同三广告有限公司		

4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
上海市安装工程集团有限公司	企业集团母公司	上海市国有资产监督管理委员会	194,277.04	1,514.91	-46,001.92
上海市机械施工有限公司	企业集团母公司	上海市国有资产监督管理委员会	184,029.26	1,388.85	-6,019.79
上海市基础工程有限公司	企业集团母公司	上海市国有资产监督管理委员会	130,335.46	578.80	-11,073.48
上海建工桥隧筑港工程有限公司	企业集团母公司	上海市国有资产监督管理委员会	16,201.16	1.85	-5,225.50
上海建工材料工程有限公司	企业集团母公司	上海市国有资产监督管理委员会	148,573.09	8,347.09	11,699.96
上海市建筑构件制品有限公司	企业集团母公司	上海市国有资产监督管理委员会	83,382.35	934.64	9,255.84

上海华东建筑机械厂有限公司	企业集团母公司	上海市国有资产监督管理委员会	58,187.28	1,951.45	7,642.30
上海建工房产有限公司	企业集团母公司	上海市国有资产监督管理委员会	29,607.35	5,727.61	-52,892.41
上海园林(集团)有限公司	企业集团母公司	上海市国有资产监督管理委员会	74,284.09	682.31	-4,055.99

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目		收入、费用及
	2010年6月30日	2009年12月31日	现金流量项目
建工北方	1 卢币 = 0.2178 人民币	1 卢币 = 0.2257 人民币	交易发生日的当日汇率
建工澳门	1 澳门元 = 0.8512 人民币	1 澳门元 = 0.8555 人民币	交易发生日的当日汇率
建工西北	1 卢币 = 0.2178 人民币	1 卢币 = 0.2257 人民币	交易发生日的当日汇率

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	3,912,676.24	/	/	2,598,206.47
人民币	/	/	3,640,066.02	/	/	2,381,296.60
美元	2,282.00	6.79	15,496.84	1,974.00	6.83	13,478.87
俄罗斯卢布				12,791.09	0.23	2,888.36
港元	20,679.07	0.88	18,102.16	6,306.50	0.88	5,552.75
澳门元	279,342.79	0.86	237,776.58	226,536.16	0.86	193,802.00
日元	16,100.00	0.07	1,234.64	16,100.00	0.07	1,187.89
银行存款：	/	/	12,612,086,422.27	/	/	15,413,206,137.15
人民币	/	/	12,419,478,917.74	/	/	15,287,780,067.08
美元	431,918.47	6.79	2,933,110.17	1,196,511.03	6.83	8,172,174.32
俄罗斯卢布	41,606,356.81	0.22	9,061,260.06	164,590,863.87	0.23	37,252,636.75
港元	88,070,421.48	0.88	77,211,338.51			
澳门元	121,477,673.62	0.85	103,401,795.79	93,514,037.41	0.86	80,001,259.00
其他货币	/	/	304,775,638.69	/	/	287,430,302.91

资金：						
人民币	/	/	304,775,638.69	/	/	287,430,302.91
合计	/	/	12,920,774,737.20	/	/	15,703,234,646.53

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		40,690.00
2. 交易性权益工具投资	241,245.00	1,198,245.00
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	241,245.00	1,238,935.00

(2) 交易性金融资产的说明

交易性权益工具投资的公允价值根据上海证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

上述金融资产无投资变现的重大限制。

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	35,934,571.10	20,270,276.58
银行承兑汇票	69,147,202.85	42,101,080.00
合计	105,081,773.95	62,371,356.58

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		2,655,854.20	2,618,052.59	37,801.61	尚未分配	否
其中：						
上安物业公司		37,801.61		37,801.61	尚未分配	否
建工南航公司		2,618,052.59	2,618,052.59	0		
合计				37,801.61	/	/

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收银行订单利息	17,378,143.07	17,638,104.35	18,758,286.34	16,257,961.08
合计	17,378,143.07	17,638,104.35	18,758,286.34	16,257,961.08

(2) 应收利息的说明

应收利息期末数为本公司及附属子公司至 2010 年 6 月 30 日应计定期存款利息。

6、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	471,713,446.92	10	33,171,788.33	8	736,207,124.14	14	30,498,090.62	8
单项金额不重大但经单独测试后发现减值	1,509,482,703.27	30	266,298,401.27	65	703,574,838.38	13	150,073,634.21	37
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的应收账款	2,243,805,375.56	45	112,225,737.86	27	2,569,185,913.53	49	222,351,420.63	55
其他不重大应收账款	750,338,437.43	15			1,285,186,221.18	24		
合计	4,975,339,963.18	/	411,695,927.46	/	5,294,154,097.23	/	402,923,145.46	/

(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：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
长业建设集团有限公司	52,305,089.60	2,615,254.49	5	
上海残疾人联合会	57,828,228.79	3,190,744.84	6	
上海机场（集团）有限公司	51,392,421.48	10,299,430.25	20	估计部分收回困难
上海金杰房地产开发有限公司	54,132,527.00	5,366,358.75	10	估计部分收回困难
银丽华房地产公司	78,000,000.00	11,700,000.00	15	估计部分收回困难
单项金额不重大但经单独测试后发现减值的	1,509,482,703.27	266,298,401.27	18	
合计	1,803,140,970.14	299,470,189.60	/	/

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的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	2,109,207,174.50	94	105,460,358.73	2,129,666,041.13	83	114,794,477.31
1 至 2 年	110,836,492.94	6	5,541,824.65	340,764,368.42	13	69,193,223.24

2 至 3 年	9,171,421.31	0	458,571.07	70,125,926.27	3	17,856,832.67
3 至 4 年	6,504,557.67	0	325,227.88	11,817,825.68	0	4,593,285.23
4 至 5 年	6,727,874.60	0	336,393.73	1,541,703.19	0	794,448.19
5 年以上	1,357,854.54	0	103,361.81	15,270,048.84	1	15,119,153.99
合计	2,243,805,375.56	100.00	112,225,737.87	2,569,185,913.53	100	222,351,420.63

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海建工（集团）总公司	36,990,498.83	2,840,209.88	43,450,676	
合计	36,990,498.83	2,840,209.88	43,450,676	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
银河娱乐场股份有限公司	建设单位	178,055,180.05	1 年以内	3.58
银丽华房地产公司	建设单位	78,000,000.00	1—2 年	1.57
上海残疾人联合会	建设单位	57,828,228.79	1—2 年	1.16
上海金杰房地产开发有限公司	建设单位	54,132,527.00	1—2 年	1.09
长业建设集团有限公司	建设单位	52,305,089.60	1—2 年	1.05
合计	/	420,321,025.44	/	8.45

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
上海建一实业有限公司	与本公司同受母公司控制	11,915,236.00	0.24
上海建工南航预拌混凝土有限公司	受母公司重大影响	2,845,173.27	0.06
建工医院	与本公司同受母公司控制	660,028.00	0.01
上海建工（集团）总公司	母公司	36,990,498.83	0.74
上海建工交通工程建设有限公司	与本公司同受母公司控制	2,679,869.15	0.05
合计	/	55,090,805.25	1.10

7、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	566,621,270.23	38	25,162,438.15	27	654,244,715.36	43	28,452,437.72	29
单项金额不重大但经单独测试后发现减值	101,528,463.91	7	34,851,612.03	37	66,051,325.43	4	31,379,963.13	33
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的其他应收款	660,859,439.36	44	33,009,646.40	36	679,384,355.16	45	36,619,158.20	38
其他不重大的其他应收款	167,386,472.41	11			117,813,384.45	8		
合计	1,496,395,645.91	/	93,023,696.58	/	1,517,493,780.40	/	96,451,559.05	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海城建物资公司	58,874,796.89	25,162,438.15	43	估计部分收回困难
单项金额不重大但经单独测试后发现减值的	101,528,463.91	34,851,612.03	34	估计部分收回困难
合计	160,403,260.80	60,014,050.18	/	/

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的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

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	551,762,525.41	83	27,554,800.70	540,163,550.00	80	30,217,893.51
1至2年	76,939,943.04	12	3,846,997.15	73,363,615.12	11	3,108,405.19
2至3年	23,843,221.40	4	1,192,161.07	18,230,806.94	3	911,540.35
3至4年	7,622,134.51	1	381,106.73	26,055,883.10	4	1,302,794.15
4至5年	540,715.00	0	27,035.75	20,646,500.00	3	1,032,325.00
5年以上	150,900.00	0	7,545.00	924,000.00		46,200.00
合计	660,859,439.36	100.00	33,009,646.40	679,384,355.16	101.00	36,619,158.20

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海建工(集团)总公司	775,000			
合计	775,000			

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海屹申房产开发有限公司	与本公司同受母公司控制	507,746,473.34	1-2年	34
上海城建物资公司	受母公司重大影响	58,874,796.89	3-4年	4
上海市土地储备中心	第三方	35,398,014.51	1年以内	2
上海建工南航预拌混凝土有限公司	受母公司重大影响	31,742,033.90	1年以内	2
广州电视台	第三方	21,569,398.45	1年以内	1
合计	/	655,330,717.09	/	43

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海屹申房产开发有限公司	与本公司同受母公司控制	507,746,473.34	34
上海城建物资公司	受母公司重大影响	58,874,796.89	4
上海建工南航预拌混凝土有限公司	受母公司重大影响	31,742,033.90	2
苏州建嘉建筑构件制品公司	受母公司重大影响	4,500,000.00	0
上海建工交通工程建设有限公司	与本公司同受母公司控制	3,424,000.00	0
上海建工(集团)总公司	母公司	775,000.00	0
上海园林房地产开发公司	与本公司同受母公司控制	250,000.00	0
上海诚杰华工程造价咨询有限公司	与本公司同受母公司控制	20,000.00	0
合计	/	607,332,304.13	40

8、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,197,483,876.52	97	852,604,757.64	91
1 至 2 年	37,359,141.55	3	34,170,012.03	4
2 至 3 年	1,678,097.23		47,882,072.50	5
3 年以上	773,022.18		773,022.18	
合计	1,237,294,137.48	100	935,429,864.35	100

本公司及其附属子公司预付第一笔款项起始日至本期末，按照公历年计算账龄。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
三凌收购款	第三方	221,000,000.00	1 年以内	收购预付款
上海西本钢铁贸易发展有限公司	材料供应商	161,496,212.07	1 年以内	预付料款
上海一钢物贸有限公司	材料供应商	112,944,982.21	1 年以内	预付料款
上海顺朝企业发展有限公司	材料供应商	106,660,277.79	1 年以内	预付料款
中泰公司	材料供应商	61,220,000.00	1 年以内	预付料款
合计	/	663,321,472.07	/	/

上海一钢物贸有限公司、西本公司为我公司所属子公司常年钢材供应商。为遏制钢材价格上涨，故与其订立钢材供销合同。

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

9、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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
工程施工	7,371,077,306.18		7,371,077,306.18	5,337,972,265.91		5,337,972,265.91
主要材料	524,808,280.25		524,808,280.25	535,496,066.77		535,496,066.77
结构件	75,935,411.85		75,935,411.85	116,882,888.48		116,882,888.48
周转材料	162,614,667.73		162,614,667.73	147,034,110.06		147,034,110.06
低值易耗品	6,560,728.33		6,560,728.33	11,489,929.52		11,489,929.52
备品备件	49,785,959.50		49,785,959.50	12,824,890.10		12,824,890.10
在产品	159,948,051.32		159,948,051.32	101,298,188.36		101,298,188.36
产成品	495,746,792.07		495,746,792.07	482,778,368.30		482,778,368.30
开发成本(a)	2,995,088,644.54		2,995,088,644.54	2,240,345,679.73		2,240,345,679.73
开发产品(b)	585,658,475.37	44,534,238.64	541,124,236.73	728,277,079.16	44,797,370.40	683,479,708.76
合计	12,427,224,317.14	44,534,238.64	12,382,690,078.50	9,714,399,466.39	44,797,370.40	9,669,602,095.99

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
开发产品	44,797,370.40			263,131.76	44,534,238.64
合计	44,797,370.40			263,131.76	44,534,238.64

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
开发产品		一部分房产已实现销售	0.04

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 25,762,450 元。

10、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
常州申材		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

常州申材于 2009 年 12 月 6 日宣告清算，本集团丧失对其控制权，不再将其纳入合并范围。材料公司于 2009 年 12 月 31 日将其长期股权投资成本 10,000,000 元重分类至其他流动资产项目。于 2010 年上半年完成清算，同时收回清算资金。

11、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	8,824,021.42	11,946,901.54
合计	8,824,021.42	11,946,901.54

投资单位名称	股票代码	期末数量	期初余额	期末余额	占比例
上海城投控股股份有限公司	600649	317,300.00	4,007,499.00	2,719,261.00	0.01%
上海锦江国际实业投资股份有限公司	600650	62,726.00	830,079.36	626,632.74	0.01%
上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司	600819	72,500.00	619,150.00	457,475.00	0.01%
上海豫园旅游商城股份有限公司	600655	86,572.00	2,366,012.76	1,914,972.64	0.01%
申能股份有限公司	600642	54,000.00	614,520.00	415,800.00	0.00%
天地源股份有限公司	600665	120,437.00	802,110.42	592,550.04	0.02%
天津环球磁卡股份有限公司	600800	600,000.00	1,770,000.00	1,338,000.00	0.10%
同人华塑股份有限公司	000509	198,000.00	937,530.00	759,330.00	0.08%
			11,946,901.54	8,824,021.42	

12、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	1,512,898,699.00	1,062,041,678.00
合计	1,512,898,699.00	1,062,041,678.00

13、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	有限责任公司	苏州市	章永泉	建筑业	2,000	50	50	6,399.00	4,283.51	2,115.49	3,416.63	61.41
无锡建安建筑构件制品有限公司	有限责任公司	无锡市	杨柏椿	建筑业	3,000	50	50	3,074.19	74.19	3,000		
二、联营企业												
上海爱思考建筑装饰有限公司	有限责任公司	上海市	谢建伟	装饰业	1,263.13	40	40	9,678.90	8,059.12	1,619.78	649.36	-246.26
上海建浩工程顾问有限公司	有限责任公司	上海市	钱进	技术服务	600.00	40	40	4,886.56	3,751.47	1,135.09	3,805.37	275.45
上海新晃空调设备有限公司	有限责任公司	上海市	中山照隆	设计、生产、服务	15,991.26	49	49	43,529.88	19,271.35	24,258.53	32,076.37	2,017.65
上海上安物业管理有限公司	有限责任公司	上海市	高华	物业管理	301.00	28	28	1,186.25	747.54	438.71	1,461.70	16.17
上海建工南航预拌混凝土有限公司	有限责任公司	上海市	王秋华	商品混凝土生产	2,000.00	34	34	11,382.14	8,459.25	2,922.89	6,375.28	126.27
上海建松预拌混凝土有限公司	有限责任公司	上海市	倪加进	建筑业	2,000.00	46	46	9,454.25	7,594.91	1,859.34	3,351.22	-185.32
四合物业管理有限公司	有限责任公司	上海市	张国明	物业管理	50.00	30	30	572.65	346.03	226.62	254.27	0.26
南昌盛恒建筑	有限责任	南昌市	龙海	建筑业	2,000.00	35	35	2,138.39	199.72	1,938.67		-44.70

构件制品公司	公司		平									
上海屹申房产 开发有限公司	有限责任 公司	上海市	武跃 军	房地产开 发	5,000.00	45	45	263,413.85	258,989.89	4,423.96		-308.07
上海地产园林 发展有限公司	有限责任 公司	上海市	黄进	园林绿化 施工、养 护和管理	3,000.00	40	40	4,629.49	1,605.28	3,024.22	23.87	-18.18
上海钦青花卉 市场经营管理 有限公司	有限责任 公司	上海市	张明	花鸟鱼虫	200.00	20	20	421.80	99.60	322.20	248.30	10.79
上海林艺园林 有限公司	有限责任 公司	上海市	朱祥 明	园林建设 项目的设 计和施工	185.39	25	25	277.38	134.05	143.33		-20.06
上海麦斯特建 工高科技建筑 化工有限公司	有限责任 公司	上海市	张克 文	生产建筑 用化工材 料	5,600.00	25	25	12,984.77	6,820.39	6,164.38	2,810.44	-40.26

14、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准 备	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)
上海银行	2,081,070.00	2,081,070.00		2,081,070.00			
深圳建工房地产公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00		3	3
东方证券股份有限公司	109,933,727.43	109,933,727.43		109,933,727.43		3	3
上海中心大厦	216,000,000.00		216,000,000.00	216,000,000.00		4	4

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海爱思考建筑装饰有限公司	1,740,100.00	6,479,106.25	-1,551,813.97	4,927,292.28			40	40
上海建浩工程顾问有限公司	2,400,000.00	5,517,965.21	-898,196.02	4,619,769.19		2,000,000.00	40	40
上海新晃空调设备有限公司	31,971,877.72	117,353,766.18	3,236,619.77	120,590,385.95		0.00	49	49
上海上安物业管理有限公司	440,000.00	1,206,465.52	28,512.06	1,234,977.58		37,801.61	28	28
上海上安机械施工有限公司	1,920,000.00	5,698,805.41	-5,698,805.41	0.00				
上海建工南航预拌混凝土有限公司	6,800,000.00	9,508,500.10	-1,456,685.63	8,051,814.47		1,885,997.41	34	34
上海建松预拌混凝土有限公司	9,200,000.00	10,325,445.14	-1,772,493.72	8,552,951.42		920,000.00	46	46
四合物业管理有限公司	150,000.00	688,390.96	-8,527.12	679,863.84		15,000.00	30	30
南昌盛恒建筑构件制品公司	7,000,000.00	6,941,792.02	-156,439.77	6,785,352.25			35	35
上海屹申房产开发有限公司	22,500,000.00	21,294,132.79	-1,386,321.89	19,907,810.90			45	45
上海地产园林发展有限公司	12,000,000.00	12,169,572.78	0.00	12,169,572.78			40	40
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	650,000.00	873,915.62	0.00	873,915.62			20	20
上海林艺园林有限公司		409,609.23	-50,151.33	359,457.90			25	25
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	14,000,000.00	15,511,594.90	0.00	15,511,594.90			25	25
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	10,000,000.00	10,274,064.43	303,405.15	10,577,469.58			50	50
无锡建安建筑构件制品有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			50	50

15、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	669,880,286.23	12,265,037.37		682,145,323.60
1. 房屋、建筑物	636,056,997.23	12,265,037.37		648,322,034.60

2. 土地使用权	33,823,289.00			33,823,289.00
二、累计折旧和累计摊销合计	90,069,829.28	8,498,385.97		98,568,215.25
1. 房屋、建筑物	87,272,361.24	8,079,118.15		95,351,479.39
2. 土地使用权	2,797,468.04	419,267.82		3,216,735.86
三、投资性房地产账面净值合计	579,810,456.95	3,766,651.40		583,577,108.35
1. 房屋、建筑物	548,784,635.99	4,185,919.22		552,970,555.21
2. 土地使用权	31,025,820.96	-419,267.82		30,606,553.14
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	24,103,103.00			24,103,103.00
1. 房屋、建筑物	24,103,103.00			24,103,103.00
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	555,707,353.95	3,766,651.40		559,474,005.35
1. 房屋、建筑物	524,681,532.99	4,185,919.22		528,867,452.21
2. 土地使用权	31,025,820.96	-419,267.82		30,606,553.14

本期折旧和摊销额：8,498,385.97 元。

16、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,590,871,707.52	284,962,735.80	210,440,450.51	4,665,393,992.81
其中：房屋及建筑物	986,149,538.95	7,846,855.31	10,683,971.22	983,312,423.04
机器设备	2,067,511,704.43	87,576,373.26	28,101,581.47	2,126,986,496.22
运输工具	458,530,903.90	9,165,558.97	54,856,220.66	412,840,242.21
临时设施	771,998,265.84	151,558,286.34	104,190,484.19	819,366,067.99
办公设备及其他设施	306,681,294.40	28,815,661.92	12,608,192.97	322,888,763.35
二、累计折旧合计：	2,624,344,240.17	318,519,527.48	186,015,283.32	2,756,848,484.33
其中：房屋及建筑物	247,509,480.86	18,167,940.17	5,531,394.80	260,146,026.23
机器设备	1,224,188,528.43	117,292,316.22	24,074,172.36	1,317,406,672.29
运输工具	288,994,100.91	22,391,974.00	41,346,512.18	270,039,562.73
临时设施	675,906,164.61	141,110,401.85	104,190,484.19	712,826,082.27

办公设备及其他设施	187,745,965.36	19,556,895.24	10,872,719.79	196,430,140.81
三、固定资产账面净值合计	1,966,527,467.35	-33,556,791.68	24,425,167.19	1,908,545,508.48
其中：房屋及建筑物	738,640,058.09	-10,321,084.86	5,152,576.42	723,166,396.81
机器设备	843,323,176.00	-29,715,942.96	4,027,409.11	809,579,823.93
运输工具	169,536,802.99	-13,226,415.03	13,509,708.48	142,800,679.48
临时设施	96,092,101.23	10,447,884.49		106,539,985.72
办公设备及其他设施	118,935,329.04	9,258,766.68	1,735,473.18	126,458,622.54
四、减值准备合计	1,213,572.08			1,213,572.08
其中：房屋及建筑物	1,213,572.08			1,213,572.08
机器设备				
运输工具				
临时设施				
办公设备及其他设施				
五、固定资产账面价值合计	1,965,313,895.27	-33,556,791.68	24,425,167.19	1,907,331,936.40
其中：房屋及建筑物	737,426,486.01	-10,321,084.86	5,152,576.42	721,952,824.73
机器设备	843,323,176.00	-29,715,942.96	4,027,409.11	809,579,823.93
运输工具	169,536,802.99	-13,226,415.03	13,509,708.48	142,800,679.48
临时设施	96,092,101.23	10,447,884.49		106,539,985.72
办公设备及其他设施	118,935,329.04	9,258,766.68	1,735,473.18	126,458,622.54

本期折旧额：294,044,288.61 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：43,277,336.52 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	3,750,600	562,970	3,187,630

17、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,231,702,811.42		1,231,702,811.42	957,150,596.44		957,150,596.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
办公楼装修	12,032,011	3,226,442.43	6,304,118.94			79	设备及设施装修工程未完工	自有资金	9,530,561.37
大麦湾基建工程	19,169,000	11,234,578.77	10,866,976.89			100	工程未完工	自有资金	22,101,555.66
待安装设备及设施		77,156,500.48	105,619,993.77	23,836,586.38	7,197,109.38			自有资金	151,742,798.49
上海港国际客运中心办公楼	873,624,354	750,000,000.00	110,000,000.00			98	预购房产尚未竣工	自有资金	860,000,000.00
生产设备改造		8,477,709.91	1,709,012.88	606,837.60				自有资金	9,579,885.19
新建厂房	85,893,654	67,310,876.32	12,068,540.16	6,169,414.50		85	厂房建造工程未完工	自有资金	73,210,001.98
预付购房款		22,703,402.60	28,056,430.00	10,103,142.60				自有资金	40,656,690.00
其他		17,041,085.93	51,261,663.24	2,561,355.44	860,075.00			自有资金	64,881,318.73
合计		957,150,596.44	325,886,735.88	43,277,336.52	8,057,184.38	/	/	/	1,231,702,811.42

18、固定资产清理:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
施工设备清理		859,906.14	尚在清理过程中
合计		859,906.14	/

19、无形资产:

(1) 无形资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,170,253,556.83	4,559,622.37		3,174,813,179.20
土地使用权	604,386,134.79	4,559,622.37		608,945,757.16
体育场包厢使用权	6,500,000.00			6,500,000.00
矿产资源开采权	38,700,000.00			38,700,000.00
同三国道(上海段)高速公路特许经营权	2,520,072,972.04			2,520,072,972.04
地下车库停车场使用权	500,000.00			500,000.00
计算机软件	94,450.00			94,450.00
二、累计摊销合计	570,382,998.30	51,729,587.62		622,112,585.92
土地使用权	26,813,982.91	6,125,038.75		32,939,021.66
体育场包厢使用权	1,450,000.00	75,000.00		1,525,000.00
矿产资源开采权	35,818,868.07	2,881,131.93		38,700,000.00
同三国道(上海段)高速公路特许经营权	506,267,975.61	42,633,973.92		548,901,949.53
地下车库停车场使用权	12,495.00	4,998.00		17,493.00
计算机软件	19,676.71	9,445.02		29,121.73
三、无形资产账面净值合计	2,599,870,558.53	-47,169,965.25		2,552,700,593.28
土地使用权	577,572,151.88	-1,565,416.38		576,006,735.50
体育场包厢使用权	5,050,000.00	-75,000.00		4,975,000.00
矿产资源开采权	2,881,131.93	-2,881,131.93		0.00
同三国道(上海段)高速公路特许经营权	2,013,804,996.43	-42,633,973.92		1,971,171,022.51
地下车库停车场使用权	487,505.00	-4,998.00		482,507.00
计算机软件	74,773.29	-9,445.02		65,328.27
四、减值准备合计	21,614,784.90			21,614,784.90
土地使用权	21,614,784.90			21,614,784.90
体育场包厢使用权				
矿产资源开采权				
同三国道(上海				

段)高速公路特许经营权				
地下车库停车场使用权				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	2,578,255,773.63	-47,169,965.25		2,531,085,808.38
土地使用权	555,957,366.98	-1,565,416.38		554,391,950.60
体育场包厢使用权	5,050,000.00	-75,000.00		4,975,000.00
矿产资源开采权	2,881,131.93	-2,881,131.93		0.00
同三国道(上海段)高速公路特许经营权	2,013,804,996.43	-42,633,973.92		1,971,171,022.51
地下车库停车场使用权	487,505.00	-4,998.00		482,507.00
计算机软件	74,773.29	-9,445.02		65,328.27

本期摊销额：51,729,587.62 元。

本期增加的无形资产为本期为取得资产注入 9 块土地相应支付的契税及交易金。

20、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
---上海盛唐置业有限公司	89,656,668.00			89,656,668.00	56,198,946.27
---上海帝豪置业有限公司	39,674,807.00			39,674,807.00	
合计	129,331,475.00			129,331,475.00	56,198,946.27

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日，上海建工房产有限公司对形成的商誉进行了减值测试。于 2010 年上半年度及 2009 年度，相关商誉已随物业资产的销售形成一定的减值。

可售物业建筑面积根据经批准的规划估计，每平方米毛利根据市场条件及预期确定，而折现率体现了公司经营业务特定风险的税前利率。

21、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
办公室租赁费	815,930.00		119,400.00		696,530.00
经营租入固定资产改良	24,525,741.50	44,716,379.62	16,280,746.62		52,961,374.50
开采用地服务补偿费	3,696,834.79		1,848,417.84		1,848,416.95
林带及临时苗圃管理用房	577,531.97		102,865.38		474,666.59
其他 1	41,000.00	31,552.50	10,617.42		61,935.08
合计	29,657,038.26	44,747,932.12	18,362,047.26		56,042,923.12

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	111,611,416.65	111,498,960.18
固定资产折旧	77,733.00	77,733.00
预提费用	485,752.64	485,752.64
福利计划	62,232,330.52	62,232,330.52
预计负债		
可抵扣亏损	6,791,080.44	6,791,080.44
计提土地增值税等	93,777,076.80	93,777,076.80
抵销内部未实现利润	5,938,112.87	4,502,295.37
应付职工薪酬	365,243.56	365,243.56
小计	281,278,746.48	279,730,472.51
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,200,543.50	1,826,571.44
固定资产折旧	356,425.81	408,634.16
公司制改制企业评估增值	6,768,448.21	6,768,448.21
企业合并形成的递延所得税负债	37,692,479.15	37,692,479.15
固定资产评估增值	4,603,014.49	4,603,014.49
小计	50,620,911.16	51,299,147.45

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	64,898,330	64,898,330
可抵扣亏损	72,673,459	72,673,459
合计	137,571,789	137,571,789

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	152,631	152,631	
2012 年	11,092,193	11,092,193	
2013 年	56,514,523	56,514,523	
2014 年	4,914,112	4,914,112	
合计	72,673,459	72,673,459	/

23、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	499,657,090.94	30,976,032.84	25,912,779.74	820	504,719,524.04
二、存货跌价准备	44,797,370.40		263,131.76		44,534,238.64

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	24,103,103.00				24,103,103.00
七、固定资产减值准备	1,213,572.08				1,213,572.08
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	21,614,784.90				21,614,784.90
十三、商誉减值准备	53,392,913.00	2,806,032.89			56,198,945.89
十四、其他					
合计	644,778,834.32	33,782,065.73	26,175,911.5	820	652,384,168.55

24、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		50,444,686.84
抵押借款	40,000,000.00	74,000,000.00
保证借款	310,100,000.00	405,380,000.00
信用借款	347,780,000.00	97,450,000.00
关联方委托借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	717,880,000.00	647,274,686.84

于 2010 年 6 月 30 日，抵押借款包括上海建工房产有限公司 40,000,000 元的借款(2009 年 12 月 31 日：74,000,000)，由上海建工房产有限公司之固定资产及投资性房地产作为抵押物。

于 2010 年 6 月 30 日，委托借款为人民币 20,000,000 元，系上海建工房产有限公司通过中国建设银行股份有限公司上海第二支行(“建行二支行”)向上海地产园林发展有限公司借入的委托贷款，年利率为 7.92%(2009 年：20,000,000 元，年利率 7.92%)。

25、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	165,000,000.00	232,804,194.17

银行承兑汇票	569,892,173.12	513,489,842.29
合计	734,892,173.12	746,294,036.46

下一会计期间（下半年）将到期的金额 734,892,173.12 元。

应付票据是所属子公司当年用票据结算形式支付给分包商、供应商。

26、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付第三方款项	7,647,556,194.64	8,219,137,588.27
应付关联方款项	171,499,752.01	274,820,555.41
合计	7,819,055,946.65	8,493,958,143.68

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海建工（集团）总公司	23,593,726.56	9,752,328.76
合计	23,593,726.56	9,752,328.76

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2010 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 750,812,917.57 元(2009 年 12 月 31 日：620,316,715 元)，主要为应付材料款及工程款，由于在建项目尚未完工，该等工程款项尚未进行最后清算。

27、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
工程结算	15,159,544,341.96	15,912,670,326.89
预收工程/货款	544,710,698.05	294,124,314.94
预收房产销售款	23,374,355.40	163,788,857.99
其他	19,363,137.69	2,698,248.20
合计	15,746,992,533.10	16,373,281,748.02

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

于 2010 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收工程/货款为 18,657,862.92 元(2009 年 12 月 31 日：15,789,640 元)，主要为尚未办理入住手续的开发项目的销售预收房款及预收工程款、货款。

28、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,320,804.90	760,081,403.28	771,765,519.94	13,636,688.24
二、职工福利费	1,568,646.42	24,005,611.08	24,985,772.83	588,484.67
三、社会保险费	13,057,635.93	203,659,437.43	197,557,359.62	19,159,713.74
其中：医疗保险费	3,101,505.29	63,878,533.32	60,385,802.22	6,594,236.39
年金缴费	8,943,430.18	122,367,375.09	120,309,859.30	11,000,945.97

其基本养老保险	35,560.80	183,738.48	183,738.48	35,560.80
失业保险费	644,673.32	11,717,170.66	11,141,179.31	1,220,664.67
工伤保险费	126,382.85	2,762,383.75	2,790,822.44	97,944.16
生育保险费	80,622.90	2,450,336.28	2,442,909.42	88,049.76
其他	125,460.59	299,899.85	303,048.45	122,311.99
四、住房公积金	1,623,489.61	43,438,631.08	44,362,560.37	699,560.32
五、辞退福利				
六、其他	16,509,181.33	57,677,771.13	59,663,078.28	14,523,874.18
合计	58,079,758.19	1,088,862,854.00	1,098,334,291.04	48,608,321.15

工会经费和职工教育经费金额 14,683,638.23 元。

29、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	17,997,207.03	7,115,169.93
营业税	110,345,509.02	41,556,993.20
企业所得税	217,208,309.16	372,288,475.82
个人所得税	2,599,240.95	3,083,155.45
城市维护建设税	15,485,643.83	6,655,398.13
应交教育费附加	5,869,711.39	3,584,906.88
应交房产税	3,429,794.79	3,741,735.69
土地增值税	-33,012,722.89	-33,277,797.07
其他	11,693,981.54	15,107,971.27
合计	351,616,674.82	419,856,009.30

30、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
建工园林工程公司自然人股东	18,688.68	1,503,129.08	
建工新园林实业公司徐桦等 12 名自然人股东		207,054.40	
上海闾蕴致龙实业有限公司	100,000.00	100,000.00	
建工景观实业公司自然人股东（7 人）	59,840.87	59,840.87	
建工园林绿建公司自然人股东	840,672.50	2,310,226.91	
香港申新物业地产有限公司	5,581,868.83		
上海建工 2009 年度股利	89,912,250.00		
合计	96,513,320.88	4,180,251.26	/

31、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方往来款	497,342,415.58	773,354,290.15
订购经济适用房预订款		1,037,769,363.45
计提的土地增值税	431,570,554.49	389,001,789.21
代垫款项	132,691,992.45	447,856,858.12
工程项目承包风险金	108,569,037.99	101,516,607.35
履约保证金	338,228,220.45	344,668,961.85
其他押金及保证金	396,887,773.94	277,063,911.33
代扣代缴税金	94,153,215.61	85,752,436.26
预收拆迁补偿款	1,327,571,657.57	7,169,521.75
物业维修基金	537,032.38	9,621,007.49
预提费用	11,349,331.66	32,868,193.21
上海中环线建设发展有限公司	1,000,000,000.00	58,981,368.00
同三养护营运费	37,016,953.95	34,439,778.95
境外子公司预提税金		22,284,054.54
其他	646,000,159.83	203,577,547.75
合计	5,021,918,345.90	3,825,925,689.41

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海建工(集团)总公司	302,199,512.29	542,813,446.00
合计	302,199,512.29	542,813,446.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于 2010 年 6 月 30 日,账龄超过一年的其他应付款为 1,113,685,62.64 元(2009 年 12 月 31 日:1,214,468,579 元),主要为应付履约保证金,工程押金,关联方往来款,以及计提的土地增值税和动迁公司预订款。

32、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	9,192,400			9,192,400
其他	11,240,303.40		3,968,603.74	7,271,699.66
合计	20,432,703.40		3,968,603.74	16,464,099.66

上述其他内容主要包括以下 2 个内容：

1、北苑大厦项目系北苑房产公司于 1995 年开始投资建设的房产项目。该项目因资金原因未将施工合同履行完毕,且至今难以竣工。

根据上海市第二中级人民法院(2004)沪二中民二(民)初字第 153 号民事判决书的判定,园林集团原子公司,北苑房产公司之母公司上海园林房地产开发公司因为上海市审计局参建北苑大厦提供担保,需履行担保赔偿责任,园林集团承担连带清偿责任。根据上海市审计局申请,上海市第二中级人民法院(2006)沪二中执字第 75 号执行通知,园林集团应偿付上海市审计局人民币 9,090,000 元,并负担案件受理费及申请执行费,合计 9,192,400 元。园林集团据此确认了预计负债。

2、客户补偿准备为上海建工房产有限公司根据历史经验及预期计提的客户补偿准备,用于对已售房产的维修。

33、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	276,161,868.95	311,506,175.42
1 年内到期的长期应付款	12,837,632.26	36,977,197.00
合计	288,999,501.21	348,483,372.42

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	53,418,348.75	83,941,563.75
保证借款	222,743,520.20	227,564,611.67
合计	276,161,868.95	311,506,175.42

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行	2008年12月17日	2010年12月16日	人民币	5.41		220,000,000		220,000,000
招商银行	2008年5月12日	2010年12月31日	人民币	5.94		48,418,348.75		78,941,563.75
工商银行	2009年6月24日	2010年12月31日	人民币	5.47		5,000,000		5,000,000
中国进出口银行	2008年4月7日	2010年12月31日	美元	9.44	400,000	2,743,520.20	400,000	2,731,280
上海建工集团(香港)有限公司	2008年10月27日	2010年10月27日	美元	10			599,982	4,096,797
合计	/	/	/	/	/	276,161,868.95	/	310,769,640.75

(3) 1 年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款全部为应付职工辞退及退休福利费。

34、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	965,000,000.00	970,000,000.00
保证借款	767,730,880.00	317,753,442.91
关联方借款		4,096,797.09
合计	1,732,730,880.00	1,291,850,240.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行	2008年5月12日	2018年4月21日	人民币	5.94		805,000,000.00		805,000,000.00
中国银行	2009年8月13日	2012年2月13日	人民币	4.86		300,000,000.00		300,000,000.00
中国工商银行	2009年6月24日	2014年6月23日	人民币	5.47		110,000,000.00		115,000,000.00
中国银行	2009年1月22日	2011年6月24日	人民币	4.86		50,000,000.00		50,000,000.00
中国进出口银行	2008年10月27日	2018年10月30日	美元	9.44	3,200,000	21,730,880.00	3,200,000	21,850,240.00
上海银行	2009年11月29日	2012年11月9日	人民币	4.86		396,000,000.00		
交通	2010	2013	人	4.86		50,000,000.00		

银行	年 1 月 22 日	年 1 月 21 日	民 币					
合计	/	/	/	/	/	1,732,730,880.00	/	1,291,850,240.00

35、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
上海电气集团 资产经营有限 公司	2008.7 到 2011.7	132,614,122.00	5.40	3,486,447.00	136,100,569.00

长期应付款内容	期末余额	年初余额
应付职工辞退及退休福利费	377,074,313.51	380,466,106.25
应付收购股权对价	136,100,569.00	132,614,122.00
应付履约保证金	16,454,580.61	12,949,214.48
应付按揭保证金	14,436,131.00	12,435,850.00
应付融资租赁款		
关联方代垫款		
其他	3,844,199.71	
小计	547,909,793.83	538,465,292.73
减：一年内到期的长期应付款	12,837,632.26	36,977,197.00
	535,072,161.57	501,488,095.73

应付股权收购对价系建工房产向上海电气集团房地产有限公司和上海电气集团资产经营有限公司收购上海达豪置业有限公司 71.05%和 3.95%的股权而产生。根据股权收购协议，建工房产应于 2011 年 6 月 30 日支付总额为人民币 143,450,000 元的对价。该应付款项根据 5.4%的年利率计算折现为收购日的应付款现值为人民币 122,512,025 元。截至 2010 年 6 月 30 日，累计利息为 13,588,544 元，已确认为长期应付款。

36、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
拆迁补偿款 (注)	151,169,319.05	45,569,186.09	16,728,126.32	180,010,378.82	
科研试制费	2,338,985.10	470,000.00		2,808,985.10	
矿山扶持专 项经费	575,311.00		248,192.80	327,118.20	
合计	154,083,615.15	46,039,186.09	16,976,319.12	183,146,482.12	/

截止 2010 年 6 月 30 日，一建根据拆迁补偿协议收到上海浦东工程建设管理有限公司支付的全部拆迁补偿款人民币 85,000,000 元，扣除搬迁费用人民币 11,298,672.70 元，余额为人民币 73,701,327.30 元账列专项应付款。

截止 2010 年 6 月 30 日，四建根据拆迁补偿安置协议收到上海市静安区土地管理中心支付的全部拆迁补偿款人民币 104,000,000 元，扣除搬迁费用人民币 12,190,048.48 元，余额为人民币 91,809,951.52 元账列专项应付款。

截止 2010 年 6 月 30 日，华建厂根据拆迁补偿安置协议收到上拆迁补偿款人民币 15,000,000 元，扣除搬迁费用人民币 500,900.00 元，余额为人民币 14,499,100.00 元账列专项应付款。

37、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—同三高速利息补贴	94,267,100.00	103,412,900.00
递延收益—拆迁补偿款	10,599,199.02	10,198,930.52
合计	104,866,299.02	113,611,830.52

38、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	719,298,000	322,761,557				322,761,557	1,042,059,557

2009年12月28日中国证监会并购重组审核委员会2009年第41次并购重组委工作会议有条件审核通过了本公司重大资产重组事宜。

2010年5月12日公司取得了中国证监会证监许可[2010]615号《关于核准上海建工股份有限公司向上海建工(集团)总公司发行股份购买资产的批复》，同日建工集团取得了中国证监会证监许可[2010]616号《关于核准豁免上海建工(集团)总公司要约收购上海建工股份有限公司股份义务的批复》。

本次发行的股份种类为境内上市人民币普通股(A股)，数量为322,761,557股，每股面值为人民币1元。

本次非公开发行股份的价格为2009年7月30日召开的首次董事会决议公告日前20个交易日本公司股票交易均价，即14.52元/股。

本次向特定对象发行股份购买资产不涉及募集资金。

本公司已于2010年6月2日收到登记公司出具的证券变更登记证明。公司向建工集团发行322,761,557股股份的相关证券登记手续已办理完毕。

2010年5月28日，普华永道出具普华永道中天验字(2010)第128号验资报告，对上海建工本次交易所涉及的新增股份验资事项进行了审验。

39、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	3,510,526,546.23	105,000,000.00	367,894,438.56	3,247,632,107.67
其他资本公积	213,011,855.00		426,957.84	212,584,897.16
可供出售金融资产公允价值变动	4,214,051.21		2,662,733.66	1,551,317.55
合计	3,727,752,452.44	105,000,000.00	370,984,130.06	3,461,768,322.38

本期资本公积增加105,000,000元是上海建工集团总公司注入资产其中的上海中心4%的股权投资，相应增加资本公积金额。

本期资本公积减少的内容为，根据此次资产重组内容增发新股322,761,557股及此次资产重组共计发生重组费用45,132,881.56元，两项内容减少资本公积367,894,438.56元。

40、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	331,676,667.95			331,676,667.95
合计	331,676,667.95			331,676,667.95

41、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	2,058,621,222.71	/
调整后 年初未分配利润	2,058,621,222.71	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	417,938,223.86	/
应付普通股股利	130,352,250.00	
期末未分配利润	2,346,207,196.57	/

42、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	34,481,534,914.87	27,482,280,157.86
其他业务收入	137,669,184.91	74,898,677.98
营业成本	32,296,950,057.30	25,602,892,861.35

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
城市基础设施投资建设	137,231,395.15	67,213,185.31	92,120,803.00	64,256,155.00
房产开发	410,794,756.24	211,600,469.48	416,544,041.00	261,456,676.00
建筑业	2,674,277,357.02	2,315,523,979.22	1,944,131,002.00	1,743,932,592.00
建筑施工	31,255,053,230.06	29,600,930,801.52	25,027,751,216.86	23,489,779,476.37
其他	4,178,176.40	1,891,969.22	1,733,095.00	1,156,359.00
合计	34,481,534,914.87	32,197,160,404.75	27,482,280,157.86	25,560,581,258.37

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般民用建筑	11,002,802,389.01	10,393,184,612.16	6,522,444,261.51	6,154,070,946.02
30-50 层民用建筑	392,265,349.66	377,181,074.42	769,238,285.00	740,546,222.00
50 层以上民用建筑	512,418,178.74	490,784,911.41	328,518,717.00	313,393,868.00
工业建筑	1,493,611,347.79	1,386,333,053.16	1,425,618,180.00	1,325,911,692.00
市政建筑	4,322,102,695.95	4,093,882,613.01	3,549,970,461.00	3,373,677,260.00
公共设施建筑	9,948,206,816.60	9,554,147,035.29	7,413,764,864.00	7,080,792,476.00

建筑装饰工程	879,876,377.95	808,103,962.43	3,790,775,894.73	3,564,139,126.93
总承包工程	1,746,010,314.07	1,643,561,948.06	501,798,343.00	403,144,882.00
石料销售	102,810,288.51	69,216,431.09	55,757,913.31	25,957,506.31
公路建设、运营(BT项目)	137,231,395.15	67,213,185.31	92,120,803.00	64,256,155.00
设计服务	65,689,695.22	43,917,434.70	37,822,551.00	21,840,952.00
销售商品混凝土材料	1,531,462,375.25	1,307,700,685.07	1,096,931,975.04	914,334,512.04
混凝土构件	308,661,064.92	288,196,210.82	168,964,423.00	163,499,239.00
混凝土加工设备	726,140,164.10	650,528,004.72	380,769,908.00	345,899,000.00
园林绿化	826,172,180.42	761,704,731.79	615,327,059.00	570,300,285.00
房地产开发	410,794,756.24	211,600,469.48	416,544,041.00	261,456,676.00
其他	75,279,525.29	49,904,041.83	315,912,478.27	237,360,460.07
合计	34,481,534,914.87	32,197,160,404.75	27,482,280,157.86	25,560,581,258.37

(4) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
澳门地区	1,511,976,246.90	1,511,183,940.84	37,924,238.00	37,713,589.29
俄罗斯地区	133,984,888.02	130,043,675.11	141,889,293.00	124,878,309.00
中国大陆地区	32,835,573,779.95	30,555,932,788.80	27,302,466,626.86	25,397,989,360.08
合计	34,481,534,914.87	32,197,160,404.75	27,482,280,157.86	25,560,581,258.37

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
澳门银河娱乐管理有限公司	1,511,976,246.90	4.37
上海世博土地控股有限公司	1,149,425,783.70	3.32
上海市体育局	480,660,000.00	1.39
上海世博土控(集团)有限公司	473,519,255.40	1.37
上海港国际客运中心发展有限公司	346,118,526.10	1.00
合计	3,961,699,812.10	11.45

43、合同项目收入:

单位:元 币种:人民币

固定 造价 合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	工程施工	6,432,425,848.26	59,279,057,531.30	892,865,745.92	53,739,497,428.96
	工	15,159,544,341.96	143,471,738,655.41	1,094,144,911.50	159,725,427,908.87

	程 结 算				
	小 计	21,591,970,190.22	202,750,796,186.71	1,987,010,657.42	213,464,925,337.83
		2010年1-6月		2009年1-6月	
	当年确认的合同收入	31,255,053,230.06		25,027,751,216.86	
	当年确认的工程成本	29,600,930,801.52		23,489,779,476.37	
	当年确认的工程毛利	1,654,122,428.54		1,537,971,740.49	
		2010年6月30日		2009年12月31日	
	应收账款中尚未收到的工程进度款	3,081,227,774.16		3,736,750,168.66	

44、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	845,576,189.27	783,416,240.26	营业收入
城市维护建设税	60,211,494.54	56,288,671.89	应纳流转税额
教育费附加	29,121,094.83	26,689,165.46	实际缴纳营业税及应交增值税
资源税	5,125,292.52	4,179,289.00	按其产品销售量(不包括碎石粉)每吨人民币2元计征
土地增值税	47,249,617.00	16,921,267.52	销售物业取得的应纳税增值额
其他	5,084,077.30	1,266,392.42	
合计	992,367,765.46	888,761,026.55	/

营业税

除上海同三高速公路有限公司外，经扩大集团境内公司建筑安装工程营业收入，商品混凝土泵送施工收入、运输收入按3%计征，其他提供劳务收入及销售物业收入的按5%计征。上海同三高速公路有限公司按公路运行费收入的5%计征，自2005年6月1日起，根据财税字[2005]77号文，公路运行费收入营业税减按公路运行费收入的3%计征。

增值税

本集团境内公司依法缴纳增值税。增值税为价外税，本集团境内公司除混凝土销售业务外，按应纳税销售额的13%—17%扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计征。本集团混凝土销售业务适用增值税简易办法，按应纳税销售额的6%计缴增值税，无进项税抵扣。上海市第四建筑工程公司、上海市第五建筑工程公司、上海市第七建筑工程公司和设计院为小规模纳税人，一般税率为6%或4%，无进项税抵扣。

城市维护建设税

本集团境内公司按应纳流转税额的7%、5%及1%计征。

教育费附加

除新开元碎石和新开元航运外，本集团境内公司按实际缴纳营业税及应交增值税的3%计征；新开元碎石和新开元航运按实际缴纳营业税及应交增值税的5%计征。

土地增值税

本集团按销售物业取得的应纳税增值额的 30%至 60%计征。

矿产资源税

新开元碎石自 2004 年 10 月起按其产品销售量(不包括碎石粉)每吨人民币 2 元计征。

45、公允价值变动收益：

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	-12,425.00	600,605.00
合计	-12,425.00	600,605.00

46、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,651,531.20	851,514.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,943,531.50	9,626,946.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-691,567.30	1,680,985.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,121,605.21	20,038.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	30,676.48	22,872.00
其他		2,851,363.30
合计	25,055,777.09	15,053,718.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东方证券股份有限公司	20,542,001.20		本期红利到账为 6 月，上年红利到账为 9 月
建工出租		741,984.00	
上海银行	109,530.00	109,530.00	
合计	20,651,531.20	851,514.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海新晃空调设备有限公司	3,236,619.77	6,622,898	
上海建工南航预拌混凝土有限公司	1,161,366.96	338,809	
上海建浩工程顾问有限公司	1,101,803.98	1,190,054	
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	303,405.15	167,335	
上海上安物业管理有限公司	66,313.67	33,207	
合计	5,869,509.53	8,352,303	/

47、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,063,253.10	8,617,732.55
二、存货跌价损失		-11,067,129.40
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		1,213,572.88
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	2,806,032.89	4,177,164.43
十四、其他		
合计	7,869,285.99	2,941,340.46

48、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	10,496,413.78	4,809,940.00
其中：固定资产处置利得	10,496,413.78	4,809,940.00
政府补助	44,171,312.31	33,627,678.00
其他	558,709.28	7,974,136.03
合计	55,226,435.37	46,411,754.03

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
同三高速利息补贴	9,145,800.00	14,707,400.00	
财政补贴	16,966,226.32	18,920,278.00	
动拆迁补贴收入	18,059,285.99		
合计	44,171,312.31	33,627,678.00	/

利息补贴系上海市市政工程管理局给予上海同三高速公路有限公司用于补偿其借款利息支出的补贴款项。

根据上海同三高速公路有限公司与上海市市政工程管理局于2000年10月12日签订的同三国道(上海段)高速公路的建设、运营、移交合同，上海市市政工程管理局将于2003年至2006年期间分四年给予上海同三高速公路有限公司共计人民币415,000,000元的专项补贴，用于补偿上海同三高速公路有限公司为建设同三高速项目而发生的借款利息支出和经营初期现金流量的不足。上述专项补贴根据与同三高速项目借款的利息费用相配比的原则，在借款期限内逐年补贴项目借款的部分利息费用。于2010年6月30日，已收到但尚未补贴利息费用的专项补贴计人民币94,267,100元(2009年12月31日：人民币103,412,900元)账列其他非流动负债。

49、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	8,046,484.32	3,439,493.00
其中：固定资产处置损失	8,046,484.32	3,439,493.00
对外捐赠	1,297,000.00	83,500.00
其他	518,737.43	2,982,021.38
合计	9,862,221.75	6,505,014.38

50、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	127,720,934.52	92,323,623.83
递延所得税调整	-944,094.82	1,846,465.00
合计	126,776,839.70	94,170,088.83

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本集团发行在外普通股的加权平均数计算：

	2010 年上半年度	2009 年上半年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	417,938,223.86	319,241,471.4
本集团发行在外普通股的加权平均数	773,091,593	719,298,000
基本每股收益	0.54	0.44
其中：		
— 持续经营基本每股收益：	0.54	0.44
— 终止经营基本每股收益：	-	-

稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本集团发行在外普通股的加权平均数计算。于 2010 年上半年度，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股（2009 年上半年度：无），因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

52、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
招投标押金收回金额	360,123,248.12
履约保证金收回金额	98,390,025.33
收到代垫款	14,741,834.02
收到银行承兑汇票保证金	500,000.00
收到科技经费	4,808,145.20
收到代扣代缴税金	5,908,073.85
其他	84,728,134.67
合计	569,199,461.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
招投标押金支出金额	322,666,909.85
履约保证金支出金额	307,125,719.94
银行手续费	3,171,873.19
支付分包单位保证金	3,707,986.01
支付代垫款	178,789,364.21
支付各类费用	307,211,992.68
支付搬迁支出	3,547,261.41

支付代扣代缴税金	16,353,809.61
支付捐赠支出	1,297,000.00
其他	89,289,913.60
合计	1,233,161,830.50

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	77,736,399.37
收购子公司相应增加的现金	8,058,388.06
合计	85,794,787.43

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
同三广告清算归还少数股东的本金	
合计	100,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
土地补偿款	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
资产重组费用	23,122,761.56
合计	23,122,761.56

53、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	461,293,871.66	349,801,120.56
加：资产减值准备	7,869,285.99	2,941,340.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	302,542,674.58	399,040,302.00
无形资产摊销	51,729,587.62	45,786,387.80
长期待摊费用摊销	6,171,998.78	2,451,506.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,449,929.46	-1,370,447.00
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）	12,425.00	-600,605.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-39,255,925.70	-11,177,149.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,055,777.09	-15,053,718.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-639,508.61	-7,296,069.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-158,571.56	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,716,723,043.95	-218,475,837.45

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-455,236,956.53	370,643,996.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	24,724,486.44	196,529,718.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,385,175,382.83	1,113,220,545.89
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	12,920,774,737.20	11,469,211,005.60
减：现金的期初余额	15,703,234,646.53	10,511,846,430.10
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	-2,782,459,909.33	957,364,575.50

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	12,920,774,737.20	15,703,234,646.53
其中：库存现金	3,912,676.24	2,598,206.47
可随时用于支付的银行存款	12,612,086,422.27	15,413,206,137.15
可随时用于支付的其他货币资金	304,775,638.69	287,430,302.91
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	12,920,774,737.20	15,703,234,646.53

54、所有者权益变动表项目注释

上海建工集团股份有限公司非公开发行股份购买资产暨关联交易已于2010年5月12日获得中国证券监督管理委员会核准。根据国家财政部的相关规定，合并报表的范围发生了变化，且属于同一控制下的企业合并。在编制比较报表时，对前期的比较报表进行调整。在2009年度期末数，调增了所有者权益3,055,829,942元，其中：资本公积调增了2,223,794,734.44元；调减盈余公积1.05元（由于上年报表四舍五入到元，本期报表精确到分所致）；调增未分配利润558,748,305.71元；外币报表折算差额减少635,421元；调整了少数股东权益273,922,323.90元。

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海建工(集团)总公	国有企业(全民所有制)	上海	蒋志权	建筑工程承包、施	3,000,000,000	69.91	69.91	上海市国有资产监督管	13222264-1

司	企 业)			工、 设计 和装 饰				理委 员会	
---	---------	--	--	---------------------	--	--	--	----------	--

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机 构代 码
上海市 第一建 筑有限 公司	有限责 任公司	上海市	张香田	建筑施 工	300,000,000	100.00	100.00	13240080-7
上海建 工大厦 投资有 限公司	有限责 任公司	上海市	张惠忠	房产租 赁	50,000,000	99.00	99.00	78954414-3
上海建 工集团 (澳门) 有限公 司	有限责 任公司	澳门	顾亚团	建筑施 工	890,858	70.00	70.00	不适用
上海市 第二建 筑有限 公司	有限责 任公司	上海市	朱忠明	建筑施 工	300,000,000	100.00	100.00	13371394-4
上海市 第四建 筑有限 公司	有限责 任公司	上海市	朱海根	建筑施 工	300,000,000	100.00	100.00	13232822-7
上海云 力机械 施工工 程有限 公司	有限责 任公司	上海市	徐拓	建筑施 工	6,000,000	100.00	100.00	13454257-7
上海市 第五建 筑有限 公司	有限责 任公司	上海市	沈维忠	建筑施 工	300,000,000	100.00	100.00	13230855-X
上海市 第七建 筑有限 公司	有限责 任公司	上海市	王连云	建筑施 工	300,000,000	100.00	100.00	13350467-5
上海建 工集团 (西北) 有限责 任公司	有限责 任公司	俄罗斯 圣彼得 堡	凌鑑达	建筑施 工	6,472,778	70.00	70.00	不适用
上海市 建筑装 饰工程	有限责 任公司	上海市	谢建伟	建筑施 工	100,000,000	100.00	100.00	13233307-7

有限公司								
上海市 建工设计 研究院有 限公司	有限责 任公司	上海市	钱进	建筑施 工	6,000,000	100.00	100.00	13263379-0
上海建 工北方 有限责 任公司	有限责 任公司	俄罗斯 莫斯科	姚海明	建筑施 工	7,138,103	70.00	70.00	不适用
上海迪 生工程 检测有 限公司	有限责 任公司	上海市	林刚	建筑施 工	1,000,000	100.00	100.00	75292952-5
上海迪 生木业 有限公 司	有限责 任公司	上海市	谢家耀	木制品 加工	20,000,000	100.00	100.00	78517142-3
上海东 锦科技 有限公 司	有限责 任公司	上海市	钱进	建筑施 工	1,000,000	100.00	100.00	70310073-7
上海建 设机械 质量评 估事务 所	有限责 任公司	上海市	钱进	建筑施 工	300,000	75.00	75.00	75758720-2
湖州新 开元碎 石有限 公司	有限责 任公司	浙江省 湖州市	张克文	建筑工 业	150,000,000	65.00	65.00	60956175-6
湖州新 开元航 运有限 公司	有限责 任公司	浙江省 湖州市	王国锋	建筑工 业	20,000,000	58.50	90.00	74580904-X
上海同 三高速 公路有 限公司	有限责 任公司	上海市	徐征	城市基 础设施 投资建 设	864,000,000	57.75	57.75	13219950-9
上海建 工中环 线建设 有限公 司	有限责 任公司	上海市	刘国林	城市基 础设施 投资建 设管理	420,000,000	100.00	100.00	76220323-4
无锡沪 建工市 政建设 管理有 限公司	有限责 任公司	江苏省 无锡市	李远东	城市基 础设施 投资建 设	10,000,000	100.00	100.00	67704550-X
上海建	有限责	江苏省	刘国林	城市基	350,000,000	100.00	100.00	69210601-6

工无锡有限公司	任公司	无锡市		础设施投资建设				
常州沪建客站建设有限公司	有限责任公司	江苏省常州市	刘国林	城市基础设施投资建设管理	600,000,000	100.00	100.00	68782844-4
上海建工(辽宁)建设有限公司	有限责任公司	辽宁省沈阳市	戴南	建筑施工	60,000,000	100.00	100.00	69653204-7
上海市安装工程有限公司	有限责任公司	上海市	倪永明	机电设备的安装、调试、设计等	89,280,000	100.00	100.00	13233079-X
上海市机械施工有限公司	有限责任公司	上海市	张立新	机械施工工程,工程总承包等	157,000,000	100.00	100.00	13230396-X
上海市基础工程有限公司	有限责任公司	上海市	秦宝华	建筑工程施工,建筑工程机械制造等	200,000,000	100.00	100.00	13241460-0
上海建工桥隧筑港工程有限公司	有限责任公司	上海市	忻金儿	建筑工程施工,工程总承包等	40,000,000	100.00	100.00	13450729-6
上海建工材料工程有限公司	有限责任公司	上海市	赵强华	预拌混凝土生产和销售等	150,000,000	66.67	66.67	13370260-4
上海市建筑构件制品有限公司	有限责任公司	上海市	王瑞瑶	预制构件、预拌混凝土的生产和销售等	61,000,000	100.00	100.00	13321747-3
上海华东建筑机械厂有限公司	有限责任公司	上海市	王强	生产并销售混凝土搅拌及运输机械	30,000,000	100.00	100.00	13320023-3
上海建工房产有限公司	股份公司	上海市	蒋志权	房地产开发经营,房屋租赁、物业管理	900,000,000	100.00	100.00	63134302-6

				等				
上海园林(集团)有限公司	有限责任公司	上海市	臧道华	园林工程施工、苗木和花卉的种植和销售等	80,000,000	100.00	100.00	13221006-9

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	有限责任公司	苏州市	章永泉	建筑业	20,000,000	50	50	67302058-3
无锡建安建筑构件制品有限公司	有限责任公司	无锡市	杨柏椿	建筑业	30,000,000	50	50	
二、联营企业								
上海爱思考建筑装饰有限公司	有限责任公司	上海市	谢建伟	装饰业	12,631,300	40	40	607281881
上海建浩工程顾问有限公司	有限责任公司	上海市	钱进	技术服务	6,000,000	40	40	75758720-2
上海新晃空调设备有限公司	有限责任公司	上海市	中山照隆	设计、生产、服务	159,912,600	49	49	60721362-7
上海上安物业管理有限公司	有限责任公司	上海市	高华	物业管理	3,010,000	28	28	3101081018304
上海建工南航预拌混凝土有限公司	有限责任公司	上海市	王秋华	商品混凝土生产	20,000,000	34	34	72944413-2
上海建	有限责	上海市	倪加进	建筑业	20,000,000	46	46	70338445-0

松预拌混凝土有限公司	任公司							
四合物业管理有限公司	有限责任公司	上海市	张国明	物业管理	500,000	30	30	13280018-1
南昌盛恒建筑构件制品公司	有限责任公司	南昌市	龙海平	建筑业	20,000,000	35	35	69606119-3
上海屹申房产开发有限公司	有限责任公司	上海市	武跃军	房地产开发	50,000,000	45	45	67118675-8
上海地产园林发展有限公司	有限责任公司	上海市	黄进	园林绿化施工、养护和管理	30,000,000	40	40	791401707
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海市	张明	花鸟鱼虫	2,000,000	20	20	782401617
上海林艺园林有限公司	有限责任公司	上海市	朱祥明	园林建设项目的设计和施工	1,853,900	25	25	607231067
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	有限责任公司	上海市	张克文	生产建筑用化工材料	56,000,000	25	25	60740559-X

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	63,990,000	42,835,100	21,154,900	34,166,300	614,100
无锡建安建筑构件制品有限公司	30,741,900	741,900	30,000,000		
二、联营企业					
上海爱思考建筑装饰有	96,789,000	80,591,200	16,197,800	6,493,600	-2,462,600

限公司					
上海建浩工程顾问有限公司	48,865,600	37,514,700	11,350,900	38,053,700	2,754,500
上海新晃空调设备有限公司	435,298,800	192,713,500	242,585,300	320,763,700	20,176,500
上海上安物业管理有限公司	11,862,500	7,475,400	4,387,100	14,617,000	161,700
上海建工南航预拌混凝土有限公司	113,821,400	84,592,500	29,228,900	63,752,800	1,262,700
上海建松预拌混凝土有限公司	94,542,500	75,949,100	18,593,400	33,512,200	-1,853,200
四合物业管理有限公司	5,726,500	3,460,300	2,266,200	2,542,700	2,600
南昌盛恒建筑构件制品公司	21,383,900	1,997,200	19,386,700		-447,000
上海屹申房产开发有限公司	2,634,138,500	2,589,898,900	44,239,600		-3,080,700
上海地产园林发展有限公司	46,294,900	16,052,800	30,242,200	238,700	-181,800
上海钦青花卉市场经营管理有限公司	4,218,000	996,000	3,222,000	2,483,000	107,900
上海林艺园林有限公司	2,773,800	1,340,500	1,433,300		-200,600
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	129,847,700	68,203,900	61,643,800	28,104,400	-402,600

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海建一实业有限公司	母公司的全资子公司	13240080-7
上海建二实业有限公司	母公司的全资子公司	13371394-4
上海建四实业有限公司	母公司的全资子公司	13232822-7
上海建五实业有限公司	母公司的全资子公司	13230855-X
上海建七实业有限公司	母公司的全资子公司	13350467-5
上海申多利实业公司	其他	13371262-6
上海益建建筑科技咨询服务公司	其他	13374153-1
上海申雅装饰工程有限公司	其他	60721736-1
上海易通安装工程有限公司	其他	60723861-3

上海东顺建筑工程有限公司	其他	63062024-7
上海北苑房地产开发有限公司	其他	不适用
上海东庆建筑劳务有限公司	其他	76260228-6
上海地玖建筑工程有限公司	其他	60736246-2
上海聚友建筑工程有限公司	其他	74928692-8
上海新都装饰工程有限公司	其他	74928692-8
上海新丽装饰工程有限公司	其他	60721403-X
上海群利实业有限公司	其他	13293599-1
上海建工交通工程建设有限公司	其他	79898738-4
上海建工锦江大酒店有限公司	母公司的全资子公司	13228110-7
上海建工集团（香港）有限公司	母公司的全资子公司	不适用
建工俄罗斯公司	母公司的控股子公司	不适用
上海沪欣机械施工工程有限公司	其他	63072145-1
上海城建物资公司	其他	13374817-8
上海枫景园林实业有限公司	其他	69156831-5
上海园林房地产开发公司	其他	13373806-8
上海市花木有限公司	其他	13252583-7
上海野生动物园发展有限责任公司	其他	13223493-3
上海建工南航预拌混凝土有限公司	其他	13381078-7
上海建松预拌混凝土有限公司	其他	70338445-0
上海新晃空调设备有限公司	其他	60721362-7
上海新晃制冷机械有限公司	其他	60732147-6
上海屹申房产开发有限公司	其他	67118675-8
苏州建嘉建筑构件制品有限公司	其他	67302058-3
上海建工投资有限公司	母公司的全资子公司	63118930-5
上海申高基础工程有限公司	其他	60730664-7
上海强士建筑工程有限公司	其他	63075623-2
上海协力营造劳务公司	其他	13320155-1
上海艺高装饰工程有限公司	其他	60721733-7
上海建工医院	母公司的全资子公司	42501246-1

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海建工(集团)总公司	提供劳务	分包工程收入	市场价格	1,601,981,574.66	4.65	3,270,271,447.00	11.87
上海建工交通工程建设有限公司	提供劳务	分包工程收入	市场价格	13,201,278.33	0.04	8,672,866.00	0.03
上海建一实业有限公司	提供劳务	分包工程收入	市场价格	1,318,929.00	0.00		
上海建工南航预拌混凝土有限公司	销售商品	销售材料	市场价格	3,241,959.00	0.01	703,817.00	0.00
建工俄罗斯公司	提供劳务	分包工程收入	市场价格			9,436,837.00	0.03
上海新晃空调设备有限公司	提供劳务	分包工程收入	市场价格			3,109,564	0.01
上海申多利实业公司	提供劳务	分包工程收入	市场价格			2,612,480.00	0.01
上海城建物资公司	购买商品	采购材料	市场价格	19,342,694.62	0.06	81,076,885.00	0.32
上海新晃空调设备有限公司	接受劳务	采购材料	市场价格	2,052,488.40	0.01	30,530,179.00	0.12
上海新晃制冷机械有限公司	接受劳务	采购材料	市场价格	548,737.00	0.00	937,606.00	0.00
上海地玖建筑工程有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	6,527,066.40	0.02	8,632,170.00	0.03
上海东庆建筑劳务有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	102,160,763.46	0.32	87,309,334.00	0.34
上海东顺建筑工程有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	19,779,244.60	0.06	15,870,048.00	0.06
上海建工(集团)总公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	13,841,397.56	0.04		
上海群利实业有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	24,656,288.83	0.08	19,112,942.00	0.07
上海申雅装饰工程有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	47,768,945.09	0.15	37,973,352.00	0.15
上海四建服务实业有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	800,180.90	0.00		
上海新都装饰工程有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	2,364,000.00	0.01	1,805,816.00	0.01
上海新丽装饰工程有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	12,452,012.87	0.04	30,987,453.00	0.12
上海易通安装工程有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	58,845,129.92	0.18	640,099.00	0.00
上海屹申房产开发有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格	100,948,342.00	0.31		
上海申多利实业公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格			25,000,000.00	0.10
上海市花木有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格			2,800,000.00	0.01
上海申纬建筑装饰工程有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格			35,919.00	0.00
上海诚杰华工程造价咨询有限公司	接受劳务	分包工程成本	市场价格			20,000.00	0.00
上海建工南航预拌混凝土有限公司	购买商品	采购材料	市场价格			2,040,599.00	0.01

关联交易的价格确定原则

甲乙双方关联交易的价格确定，应遵循以下原则：

- 1、甲、乙双方的关联交易的“相关合同”应符合“优势”原则，即甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供，在商品质量、服务质量、价格或报酬等应优于第三方。
- 2、甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供的价格，应参照同类商品和服务的市场价格商量确定。
- 3、甲、乙双方关联交易的商品供应和服务提供的具体价格，在“相关合同”中加以明确。

关联交易的数量确定原则

甲乙双方关联交易的数量确定，应遵循以下原则：

- 1、甲、乙双方关联交易商品和服务的数额应在每公历年度预计一次。
- 2、甲、乙双方应在年前分别收集当年将拟签署的“相关合同”项下所反映的总价，并汇总全部“相关合同”总价的合计金额，形成审理文件报送各自董事会批准。
- 3、乙方应将当年关联交易总额通过上海证券交易所对外披露。
- 4、乙方当年关联交易总额应提交股东大会批准生效。

关联交易的结算原则

甲乙双方关联的结算，应遵循以下原则：

- 1、属于商品供应的关联交易，供方应保证其所供应的商品符合相关的商品质量及规格标准，并符合需方的各项要求；就每笔商品的实际供应，供、需双方应按照“相关合同”规定及相关约定作出商品实际供应数量与规格等的确认或签证，该确认或签证为需方向供方支付相应对价的唯一有效基准。
- 2、属于服务提供的关联交易，提供方应保证其所提供的服务符合相关的服务质量及规范标准，并符被提供方的各项要求。就每项服务的实际提供，提供、被提供双方应按照“相关合同”规定及相关约定作出服务实际提供项目内容与要求等的确认或签证，该确认或签证为被提供方向提供方支付相应对价的唯一有效基准。

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
上海建工大厦投资有限公司	上海建工（集团）总公司	办公楼	411310.40	2010年1月1日~2010年6月30日	411,310.4	租赁合同	不重大
上海建工大厦投资有限公司	上海建一实业有限公司	办公楼	510999.6	2009年7月1日~2012年6月30日	255,499.8	租赁合同	不重大

公司承租情况表：

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	租赁期限
上海建四实业有限公司	上海市第四建筑有限公司	办公楼	9141414.48	2010年1月1日~2014年12月31日
上海建四实业有限公司	上海云力机械施工工程有限公司	工作场地	1000000	2010年1月1日~2010年12月31日
上海建工（集团）总公司	上海市基础工程有限公司	房屋	121088.4	2010年1月1日~2010年12月31日

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海建工(集团)总公司	上海建工股份有限公司	33,136.67	2005年6月21日~2010年12月31日	否
上海建工(集团)总公司	上海市第一建筑有限公司	34,675.35	2007年9月5日~2012年1月7日	否
上海建工(集团)总公司	上海市第二建筑有限公司	42,763.16	2008年5月20日~2013年10月31日	否
上海建工(集团)总公司	上海市第四建筑有限公司	75,576.86	2004年5月15日~2012年7月31日	否
上海建工(集团)总公司	上海市第五建筑有限公司	41,633.00	2007年12月3日~2012年2月28日	否
上海建工(集团)总公司	上海市第七建筑有限公司	43,728.13	2008年7月11日~2012年12月31日	否
上海建工(集团)总公司	上海市建筑装饰工程有限公司	4,449.41	2009年3月31日~2011年12月31日	否
上海建工(集团)总公司	上海市安装工程集团有限公司	43,482.37	2006年12月11日~2014年4月30日	否
上海建工(集团)总公司	上海市机械施工有限公司	40,557.89	2007年12月10日~2013年1月31日	否
上海建工(集团)总公司	上海市基础工程有限公司	74,729.54	2007年11月30日~2013年6月30日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工桥隧筑港工程有限公司	4,199.98	2009年3月10日~2011年5月28日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工材料工程有限公司	21,942.22	2008年5月26日~2018年10月31日	否
上海建工(集团)总公司	上海市建筑构件制品有限公司	46,278.56	2009年11月23日~2010年12月12日	否
上海建工(集团)总公司	上海华东建筑机械厂有限公司	29,959.89	2007年9月1日~2013年6月30日	否
上海建工(集团)总公司	上海建工房产有限公司	211,000.00	2008年12月15日~2013年12月15日	否
上海建工(集团)总公司	上海园林(集团)有限公司	710.68	2009年11月30日~2010年7月28日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	上海建一实业有限公司	11,915,236.00		10,596,307.00	
应收账款	上海新晃空调设备有限公司			3,009,564.00	
应收账款	上海建工南航预拌混凝土有限公司	2,845,173.27		2,152,157.00	
应收账款	建工医院	660,028.00		660,028.00	
应收账款	上海建工(集团)	36,990,498.83		43,450,676.00	

	总公司				
应收账款	上海建工交通工程建设有限公司	2,679,869.15		232,762.00	
其他应收款	上海申高基础工程有限公司			1,660,968.00	
其他应收款	上海建工交通工程建设有限公司	3,424,000.00		1,837,964.00	
其他应收款	上海新丽装饰工程有限公司			528,699.00	
其他应收款	上海屹申房产开发有限公司	507,746,473.34		507,746,473.00	
其他应收款	上海城建物资公司	58,874,796.89		58,874,797.00	
其他应收款	上海建工南航预拌混凝土有限公司	31,742,033.90		39,055,482.00	
其他应收款	北苑房地产			7,389,368.00	
其他应收款	上海市花木有限公司			5,731,633.00	
其他应收款	苏州建嘉建筑构件制品有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	
其他应收款	上海枫景园林实业有限公司			2,709,988.00	
其他应收款	上海野生动物园发展有限责任公司			2,000,000.00	
其他应收款	上海园林房地产开发公司	250,000.00		250,000.00	
其他应收款	上海诚杰华工程造价咨询有限公司	20,000.00			
其他应收款	上海建工(集团)总公司	775,000.00			
预付账款	上海新晃空调设备有限公司	1,563,432.50		134,580.00	
预付账款	上海申多利实业公司	28,291,177.90		24,739,691.00	
预付账款	上海新丽装饰工程有限公司			9,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应付账款	上海东庆建筑劳务有限公司	16,128,053.99		28,751,268.00	
应付账款	上海东顺建筑工程有限公司	2,269,999.53		17,586,810.00	
应付账款	上海地玖建筑工程有限公司	4,788,276.50		10,499,071.00	
应付账款	上海建工南航预拌混凝土有限公司	830,000.00		9,898,646.00	
应付账款	上海建工(集团)	23,593,726.56		9,752,329.00	

	总公司				
应付账款	上海建四实业有限公司			6,815,160.00	
应付账款	上海新都装饰工程有限公司	656,513.09		5,191,032.00	
应付账款	上海申雅装饰工程有限公司	3,153,193.63		5,005,895.00	
应付账款	上海新丽装饰工程有限公司	7,393,056.49		4,121,527.00	
应付账款	上海聚友建筑工程有限公司	50,736.87		2,003,564.00	
应付账款	上海建工集团(香港)有限公司			1,588,898.00	
应付账款	上海群利实业有限公司	6,804,782.60		1,377,739.00	
应付账款	上海屹申房产开发有限公司	1,542,492.45		682,995.00	
应付账款	上海益建建筑科技咨询服务公司	120,000.00		127,010.00	
应付票据	上海易通安装工程 有限公司	18,400.00		18,400.00	
应付账款	上海城建物资公司	94,755,043.90		143,631,735.00	
应付账款	上海新晃空调设备 有限公司	8,203,304.23		27,491,971.00	
应付账款	上海新晃制冷机械 有限公司	548,737.00		200,376.00	
应付账款	上海市机械施工有 限公司			76,129.00	
应付账款	上海四建服务实业 有限公司	643,435.17			
其他应付款	上海东庆建筑劳务 有限公司	15,662,361.48		21,130,720.00	
其他应付款	上海新丽装饰工程 有限公司	1,792,305.00		4,595,896.00	
其他应付款	上海新都装饰工程 有限公司	1,434,640.00		3,131,640.00	
其他应付款	上海地玖建筑工程 有限公司	1,012,777.02		1,762,800.00	
其他应付款	上海申雅装饰工程 有限公司	2,404,616.61		1,700,314.00	
其他应付款	上海东顺建筑工程 有限公司	97,122.00		1,250,292.00	
其他应付款	上海协力营造劳务 公司	1,200,000.00		1,200,000.00	
其他应付款	上海艺高装饰工程 有限公司			650,000.00	
其他应付款	上海申高基础工程 有限公司			420,973.00	
其他应付款	上海强士建筑工程 有限公司	745,321.13		235,000.00	

其他应付款	上海建工（集团） 总公司	302,199,512.29		542,813,446.00	
其他应付款	上海建四实业有限公司	170,000,000.00		173,806,460.00	
其他应付款	上海枫景园林实业 有限公司			5,700,000.00	
其他应付款	上海园林房地产开发 公司			5,000,000.00	
其他应付款	上海野生动物园发展 有限责任公司			4,002,645.00	
其他应付款	上海建工南航预拌 混凝土有限公司	122,936.86		3,137,116.00	
其他应付款	上海上安机械施工 有限公司			2,363,682.00	
其他应付款	上海新晃制冷机械 有限公司			453,306.00	
其他应付款	上海市花木有限公 司	300,000.00			
其他应付款	上海四建服务实业 有限公司	198,198.00			
其他应付款	上海建工交通工程 建设有限公司	141,875.19			
其他应付款	上海市新世纪实业 总公司	20,750.00			
其他应付款	上海群利实业有限 公司	10,000.00			

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

于 2008 年 9 月，上海书香门弟茶叶有限公司要求安装公司就违反与之签订的房屋租赁合同，赔偿其损失共计 415.85 万元，并向法院提起诉讼。此外，安装公司亦就上海书香门弟茶叶有限公司违约在先为由提起反诉，并要求上海书香门弟茶叶有限公司支付租赁费用及相关损失计 178.59 万元。截至本财务报表批准报出日，该诉讼尚在审理中。

于 2009 年 2 月，上海洪浒实业有限公司向法院提起诉讼，要求基础公司就违反与之签订的“钢材购销框架协议”支付所欠货款 1,250,316 元并赔偿其损失 17,305,833 元。此外，基础公司亦就上海洪浒实业有限公司不履行合同为由提起反诉，并要求上海洪浒实业有限公司退还预付货款 2,552,572 元。

于 2010 年 1 月，法院就该案件做出一审判决，判令基础公司向上海洪浒实业有限公司支付货款 1,861,550 元，同时上海洪浒实业有限公司退还基础公司的预付款 2,552,572 元。上海洪浒实业有限公司不服一审判决提出上诉。截止本财务报表批准报出日，该诉讼尚在审理中。基于一审判决和本基础对上述事项的认知和判断，认为上述未决诉讼导致未来现金流出的可能性很小，同时基础公司就上述预付货款已于本财务报表中全额计提坏账准备。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

中国光大银行为购买华建厂所生产或销售的机械产品且符合贷款条件的借款人发放按揭贷款，若借款人未能按时、足额归还贷款本息，则由华建厂和建工集团共同承担担保责任。

上海建工房产有限公司的部分客户采取银行按揭（抵押贷款）方式购买其开发的商品房时，根据银行发放个人购房抵押贷款的要求，上海建工房产有限公司分别为银行向购房客户发放的抵押贷款提供

阶段性连带责任保证担保。该项担保责任在购房客户办理完毕房屋所有权证并办妥房产抵押登记手续后解除。

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项
经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，经扩大集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2010 年 6 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	11,349,212.77	38,801,151
一到二年	8,505,097.35	34,037,649
二到三年	6,331,423.02	11,442,160
三年以上	37,581,176.94	25,469,921
小计	63,766,910.08	109,750,881

对外投资承诺事项

于 2009 年 12 月 11 日，本公司第四届董事会第二十二次会议决议，本公司承诺在东方证券有限责任公司 2009 年度配股方案获得中国证监会核准后，出资人民币 138,658,509 元认购东方证券有限责任公司 2009 年度的配售新股 30,813,002 股。此议案已获上海市国有资产监督管理委员会同意。于 2010 年 6 月 30 日，本公司尚未支付上述款项。

2、前期承诺履行情况

本集团 2009 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

经审议批准宣告发放的利润或股利	89,912,250
-----------------	------------

2、其他资产负债表日后事项说明

根据 2010 年 6 月 30 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.125 元，按已发行股份 719,298,000 计算，拟派发现金股利共计 89,912,250 元，上述提议经股东大会批准通过。

(十二) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					

3、可供出售金融资产	11,946,901.54		-3,122,880.12		8,824,021.42
金融资产小计	11,946,901.54		-3,122,880.12		8,824,021.42
上述合计	11,946,901.54		-3,122,880.12		8,824,021.42

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	354,642,264				192,194,402.40
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	354,642,264				192,194,402.40
金融负债	688,017,895				252,878,631.99

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,244,569.59	100	162,228.48	100				
合计	3,244,569.59	/	162,228.48	/		/		/

(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

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的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	3,244,569.59	100	162,228.48			
合计	3,244,569.59	100	162,228.48			

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
佛山嘉丰置业有限公司	建设单位	1,149,000.00	一年以内	5
国电汉川发电有限公司	建设单位	2,043,530.00	一年以内	5
青岛万科房地产开发有限公司	建设单位	52,039.59	一年以内	5
合计	/	3,244,569.59	/	

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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(%)
单项金额重大的其他应收款	1,018,663,555.92	97			420,323,083.92	93		
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的其他应收款	27,889,337.87	3	1,758,610.45	100	29,221,375.60	6	1,477,249.61	100
其他不重大的其他应收款					323,616.53	1		
合计	1,046,552,893.79	/	1,758,610.45	/	449,868,076.05	/	1,477,249.61	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提
 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的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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	27,889,337.87	100	1,758,610.45	29,221,375.60	100	1,477,249.61
合计	27,889,337.87	100	1,758,610.45	29,221,375.60	100	1,477,249.61

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
无锡沪建工市政建设管理有限公司	子公司	385,159,679.00	一至两年	37
上海建工中环线建设有限公司	子公司	523,930,080.00	一年以内	50
上海市建筑构件制品有限公司	子公司	69,786,000.00	一年以内	7
上海同三高速公路有限公司	子公司	39,787,796.92	五年以上	4
河南银基房地产开发有限公司	第三方	3,000,000.00	一年以内	0
合计	/	1,021,663,555.92	/	98

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
无锡沪建工市政建设管理有限公司 98	子公司	385,159,679.00	37
上海建工中环线建设有限公司	子公司	523,930,080.00	50
上海市建筑构件制品有限公司	子公司	69,786,000.00	7
上海同三高速公路有限公司	子公司	39,787,796.92	4
合计	/	1,018,663,555.92	98

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海市第一建筑有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			100.00	100.00
上海市第二建筑有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			100.00	100.00
上海市第四建筑有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			100.00	100.00
上海市第五建筑有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			100.00	100.00
上海市第七建筑有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			100.00	100.00
上海市建筑装饰工程有限公司	20,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00
上海市建工设计研究院有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			100.00	100.00
湖州新开元碎石有限公司	97,500,000.00	97,500,000.00	69,486,607.31	166,986,607.31			100.00	100.00
湖州新开元航运有限公司	2,077,044.99		2,077,044.99	2,077,044.99			10.00	10.00
上海建工中环线建设有限公司	378,000,000.00	378,000,000.00		378,000,000.00			100.00	100.00
上海同三高速公路有限公司	498,960,000.00	498,960,000.00		498,960,000.00			57.75	57.75
无锡沪建工市政建设管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
常州沪建客运站建设有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00			100.00	100.00
上海建工无锡有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00		350,000,000.00			100.00	100.00
上海建工辽宁有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			16.67	16.67
上海市安装工程有限公司	233,101,985.25		233,101,985.25	233,101,985.25			100.00	100.00
上海市机械施工有限公司	249,685,073.89		249,685,073.89	249,685,073.89			100.00	100.00
上海市基础工程有限公司	244,951,242.48		244,951,242.48	244,951,242.48			100.00	100.00
上海建工桥隧筑港工程有限公司	26,819,942.98		26,819,942.98	26,819,942.98			100.00	100.00
上海建工材料工程有限公司	308,781,902.85		308,781,902.85	308,781,902.85			66.67	66.67
上海市建筑构件制品有限公司	156,214,867.95		156,214,867.95	156,214,867.95			100.00	100.00
上海华东建筑机械厂有限公司	151,984,504.14		151,984,504.14	151,984,504.14			100.00	100.00
上海建工房产有限公司	1,241,019,533.97		1,241,019,533.97	1,241,019,533.97			100.00	100.00
上海园林(集团)有限公司	192,193,782.45		192,193,782.45	192,193,782.45			100.00	100.00

东方证券有限责任公司	109,933,727.43	109,933,727.43		109,933,727.43			3.00	3.00
上海中心大厦建设发展有限公司	216,000,000.00		216,000,000.00	216,000,000.00			4.00	4.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司	25,000,000.00	15,511,594.90		15,511,594.90				25.00	25.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,148,361,677.80	6,041,325,223.99
其他业务收入		5,709,166.67
营业成本	7,045,913,311.79	5,942,671,762.58

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑施工	7,148,361,677.80	7,045,913,311.79	6,041,325,223.99	5,942,671,762.58
合计	7,148,361,677.80	7,045,913,311.79	6,041,325,223.99	5,942,671,762.58

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
总承包	7,148,361,677.80	7,045,913,311.79	6,041,325,223.99	5,942,671,762.58
合计	7,148,361,677.80	7,045,913,311.79	6,041,325,223.99	5,942,671,762.58

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	7,148,361,677.80	7,045,913,311.79	6,041,325,223.99	5,942,671,762.58
合计	7,148,361,677.80	7,045,913,311.79	6,041,325,223.99	5,942,671,762.58

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海世博土地控股有限公司	1,088,938,461.00	15
上海世博土控(集团)有限公司	473,519,255.40	7
上海港国际客运中心发展有限公司	346,118,526.10	5
上海新陆一房地产有限公司	242,501,442.00	3
上海绿地滨江置业有限公司	230,000,000.00	3
合计	2,381,077,684.50	33

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	197,989,004.43	7,290,827.34
权益法核算的长期股权投资收益		27,917.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	57,864.24	
合计	198,046,868.67	7,318,745.15

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海市第一建筑有限公司	41,983,600.00		
上海市第二建筑有限公司	23,171,900.00		
上海市第四建筑有限公司	47,830,800.00		
上海市第五建筑有限公司	7,647,600.00		
上海市第七建筑有限公司	30,798,000.00		
上海市建筑装饰工程有限公司	22,300,903.23		
上海市建工设计研究院有限公司	3,714,200.00		
东方证券有限责任公司	20,542,001.20		
湖州新开元碎石有限公司		7,290,827.34	
合计	197,989,004.43	7,290,827.34	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海麦斯特建工高科技建筑化工有限公司		27,917.81	
合计		27,917.81	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	201,215,865.88	54,623,959.23
加：资产减值准备	443,589.32	-1,179,401.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,374,167.07	3,232,733.44
无形资产摊销	146,372.61	50,000.00
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）	76,159.65	
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）	-13,786,583.77	-19,238,206.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-198,046,868.67	-7,318,745.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,402,151.89	74,003,613.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-597,267,637.33	-117,282,991.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,022,836.93	154,082,914.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-482,419,946.42	140,973,876.20
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	2,139,034,502.88	2,623,867,446.70
减：现金的期初余额	2,740,635,640.44	3,088,508,699.82
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	-601,601,137.56	-464,641,253.12

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,449,929.46
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）	44,171,312.31
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	3,249,386.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,257,028.15
所得税影响额	-6,773,609.25
少数股东权益影响额（税后）	-7,064,060.71
合计	34,775,930.35

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.93	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.45	0.50	0.50

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 交易性金融资产比年初减少 81%，主要是年初申购的新股已于本期抛售，期末余额为本期申购新股尚未抛售的公允价值；

(2) 应收票据比年初增加 68%，主要是当期所属子公司材料公司、装饰公司、及新开元碎石公司以银行票据收到料款、工程款；

(3) 预付账款比年初增加 32%，由于所属子公司一公司、七公司、安装公司及基础公司购买大型机械设备及钢材等按合同规定支付的预付款；

(4) 应收股利为所属子公司安装公司应向上安物业收取的 09 年度红利；

(5) 其他流动资产的减少是由于所属子公司材料公司之子公司常州申材公司于 09 年末宣告清算，本集团丧失对其控制权，不再将其纳入合并范围。材料公司于 2009 年 12 月 31 日将其长期股权投资成本 10,000,000 元重分类至其他流动资产项目。于 2010 年上半年完成清算，同时收回清算资金。

(6) 长期应收款比年初增长 42%，主要是常州、无锡三个 BT 项目当期发生的建造工程款；

(7) 长期股权投资余额比年初增加了 59%，主要是增加了对上海中心大厦的投资 216,000,000 元所致；

(8) 固定资产清理是所属子公司机施公司的机械设备报废在期末尚未处理完毕；

(9) 长期待摊费用比增加 89%，主要是所属子公司四公司为愚园路动迁发生的相应费用所致；

(10) 期末应付股利增加 2209%，是因为本公司根据 2009 年度股东大会决议，分配 2009 年度红利 89,912,250 元，截止 2010 年 6 月底该项利润分配尚未实施；

(11) 其他应付款比年初增长 38%，主要是收到上海中环线建设发展有限公司的股权暂收款项 10 亿元所致；

(12) 长期借款比年初增长 34%，主要是所属子公司房产公司增加银行借款所致；

(13) 股本比年初增长 45%，是由于本公司非公开发行股份事宜，本公司此次非公开发行股份 322,761,557 股（元）；

(14) 销售费用比上年同期增长 57%，主要是所属子公司材料公司、华建厂、建工房产及园林集团由于规模扩大相应增加的销售费用；

(15) 财务费用比上年同期降低 1974%，主要是上年同期调整福利清算的影响 1,121.05 万元所致；

(16) 资产减值损失比上年同期增长 168%，是由于存货跌价损失增加的缘故；

(17) 公允价值变动收益的大幅度减少，主要是期末持有新股的公允价值变动所致；

(18) 营业外支出比上年同期增加 52%，主要是因为处置固定资产的损失增加所致；

(19) 所得税费用比上年同期增长 35%，主要是本期利润总额比上年同期增加所致。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。

董事长：徐征

上海建工集团股份有限公司

2010 年 8 月 30 日