

# 上海隧道工程股份有限公司

600820

## 2010 年年度报告

# 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告.....	16
九、 监事会报告.....	26
十、 重要事项.....	27
十一、 财务会计报告.....	33
十二、 备查文件目录.....	143

**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) 未亲自出席董事会董事：

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈金章	董事	因公出差	周文波

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	杨磊
主管会计工作负责人姓名	沈培良
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	宋孜谦

公司负责人杨磊、主管会计工作负责人沈培良及会计机构负责人（会计主管人员）宋孜谦声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海隧道工程股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	隧道股份
公司的法定英文名称	SHANGHAI TUNNEL ENGINEERING CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	STEC
公司法定代表人	杨磊

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田军	林丽霞
联系地址	上海市大连路 118 号	上海市大连路 118 号
电话	021-65419590	021-65419590
传真	021-65419227	021-65419227
电子信箱	600820@stec.net	600820@stec.net

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区海徐路 957 号
注册地址的邮政编码	200137

办公地址	上海市大连路 118 号
办公地址的邮政编码	200082
公司国际互联网网址	www.stec.net
电子信箱	stecodd@stec.net

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	隧道股份	600820	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 11 月 26 日
公司首次注册登记地点		中国上海市
首次变更	公司变更注册登记日期	1995 年 10 月 26 日
	公司变更注册登记地点	中国上海市
	企业法人营业执照注册号	150265300
	税务登记号码	310104132222385
	组织机构代码	13222238-5
二次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 5 月 12 日
	公司变更注册登记地点	中国上海市
	企业法人营业执照注册号	3100001002653
	税务登记号码	310104132222385
	组织机构代码	13222238-5
三次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 3 日
	公司变更注册登记地点	中国上海市
	企业法人营业执照注册号	310000000025059
	税务登记号码	310104132222385
	组织机构代码	13222238-5
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	545,750,902.53
利润总额	685,989,634.76
归属于上市公司股东的净利润	553,214,358.67

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	315,825,674.47
经营活动产生的现金流量净额	300,839,790.29

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	165,819,135.22
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）	117,123,895.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,394,505.89
少数股东损益的影响数	-691,449.30
所得税影响额	-67,257,403.26
合计	237,388,684.20

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
营业收入	15,173,581,307.72	15,083,372,568.19	0.60	12,501,499,665.92
利润总额	685,989,634.76	469,562,351.26	46.09	308,310,140.31
归属于上市公司股东的净利润	553,214,358.67	360,713,686.82	53.37	233,051,222.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	315,825,674.47	235,487,758.34	34.12	155,698,462.72
经营活动产生的现金流量净额	300,839,790.29	2,337,923,505.21	-87.13	1,687,231,254.76
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年末
总资产	20,114,704,728.54	17,841,050,975.34	12.74	14,816,942,726.52
所有者权益（或股东权益）	4,426,542,697.51	3,950,515,818.37	12.05	3,639,457,315.35

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.75	0.49	53.06	0.35
稀释每股收益（元 / 股）	0.75	0.49	53.06	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.43	0.32	34.38	0.21
加权平均净资产收益率（%）	13.24	9.53	增加 3.71 个百分点	7.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.56	6.22	增加 1.34 个百分点	5.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.4101	3.1873	-87.13	2.3002
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	6.03	5.39	11.87	4.96

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	733,521,347	100				0	0	733,521,347	100
1、人民币普通股	733,521,347	100				0	0	733,521,347	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	733,521,347	100				0	0	733,521,347	100

## 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2009年10月21日	100	14,000,000	2009年11月9日	14,000,000	

2009 年公司债券票面金额为 100 元，存续期限为 7 年，第 5 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。2009 年公司债券票面利率为 5.55%，在债券存续期内前 5 年固定不变，债券采用单利按年计息，不计复利。该债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				91,714 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
上海城建（集团）公司	国有法人	36.85	270,301,785	0	0	无
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	其他	1.11	8,162,586	5,001,972	0	未知
UBS AG	其他	1.06	7,741,473	4,400,064	0	未知
交通银行－华安创新证券投资基金	其他	0.85	6,200,000	6,200,000	0	未知
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	0.69	5,089,261	2,589,351	0	未知
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	其他	0.68	5,000,000	-1,962,310	0	未知
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.37	2,690,468	2,690,468	0	未知
上海市建设工程管理有限公司	国有法人	0.36	2,653,456	0	0	未知
黄景新	境内自然人	0.30	2,175,554	2,175,554	0	未知
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.26	1,912,000	1,912,000	0	未知
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			
上海城建（集团）公司	270,301,785		人民币普通股		270,301,785	
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	8,162,586		人民币普通股		8,162,586	
UBS AG	7,741,473		人民币普通股		7,741,473	
交通银行－华安创新证券投资基金	6,200,000		人民币普通股		6,200,000	
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	5,089,261		人民币普通股		5,089,261	
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	5,000,000		人民币普通股		5,000,000	
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	2,690,468		人民币普通股		2,690,468	

上海市建设工程管理有限公司	2,653,456	人民币普通股	2,653,456
黄景新	2,175,554	人民币普通股	2,175,554
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,912,000	人民币普通股	1,912,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海城建（集团）公司
单位负责人或法定代表人	王志强
成立日期	1996 年 11 月 4 日
注册资本	1,343,970,247
主要经营业务或管理活动	施工建设总承包，实业投资，国内贸易（除专项规定外），国有资产运作，开展对外经济技术合作业务等。

(2) 实际控制人情况

法人

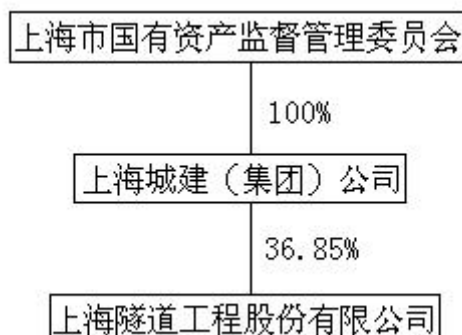
单位：元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况



单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨磊	董事长	男	49	2011年1月20日	2012年9月21日	0	0		45.32	否
余暄平	副董事长、总经理	男	44	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		45.32	否
王志强	董事	男	59	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0			是
周文波	董事	男	46	2009年9月21日	2012年9月21日	1,966	1,966			是
汤文洲	董事	男	60	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0			是
陈金章	董事	男	59	2009年9月21日	2012年9月21日	32,831	32,831			是
赵健	董事	男	39	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0			是
楼民	独立董事	男	41	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		6	否
凌承进	独立董事	女	62	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		6	否
傅劲德	独立董事	男	62	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		6	否
潘跃新	独立董事	男	52	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		6	否
胥传阳	监事会主席	男	55	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0			是
陆雅娟	监事会副主席	女	48	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0			是
朱晨红	监事	女	43	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		45.32	否
储伟平	监事	男	53	2010年11月12日	2012年9月21日	0	0		1.9	否
周凤学	监事	男	37	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0			是
王放伟	副总经理	男	50	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		39.92	否
沈培良	副总经理	男	40	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		39.8	否

				月 21 日	月 21 日					
濮朝晖	副总经理	男	43	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		39.71	否
赵峻	副总经理	男	38	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		39.4	否
葛以衡	副总经理	男	38	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		45.72	否
王炯	副总经理	男	47	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		45	否
宋晓东	副总经理	男	38	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		39.64	否
杨国祥	总工程师	男	61	2009年9月21日	2012年9月21日	1,573	1,573		39.92	否
田军	总经济师、董事会秘书	男	41	2010年6月23日	2012年9月21日	0	0		18.12	否
宋孜谦	财务部主任	男	34	2009年9月21日	2012年9月21日	0	0		23.49	否
王志强	董事长(已离任)	男	59	2009年9月21日	2011年1月20日	0	0			是
蔡凤琴	监事(已离任)	女	53	2009年9月21日	2010年11月12日	0	0		45.74	否
申伟强	副总经理(已离任)	男	40	2009年9月21日	2010年10月25日	0	0		46.29	否
金波	董事会秘书(已离任)	男	39	2009年9月21日	2010年4月15日	4,974	4,974		9.83	否
合计	/	/	/	/	/	41,344	41,344	/	634.44	/

1.杨磊：2006年至2009年9月任上海隧道工程股份有限公司副总经理；2006年至今任上海隧道工程股份有限公司董事；2009年7月至今任上海隧道工程股份有限公司党委副书记；2009年9月至2011年1月任上海隧道工程股份有限公司总经理；2011年1月至今任上海隧道工程股份有限公司董事长。

2.余暄平：2006年至2011年1月任上海隧道工程股份有限公司副总经理；2009年9月至今任上海隧道工程股份有限公司副董事长；2009年11月至今任上海隧道工程股份有限公司党委副书记，2011年1月至今任上海隧道工程股份有限公司总经理。

3.王志强：历任上海市徐汇区城建党工委副书记兼副主任、书记兼区建设局党委书记、上海市徐汇建设委员会主任、上海市徐汇区区长助理、副区长兼区政法委副书记、上海市城市建设投资开发总公司副总经理、党委副书记；2008年11月至今任上海城建（集团）公司董事长、党委副书记；2009年9月至2011年1月任上海隧道工程股份有限公司董事长、党委书记；2009年9月至今任上海隧道工程股份有限公司董事。

4.周文波：2006年至2009年9月任上海隧道工程股份有限公司副董事长、总经理；2009年9月至今任上海城建（集团）公司副总裁、上海隧道工程股份有限公司董事。

5.汤文洲：2006年至今任上海城建（集团）公司董事、工会主席；2009年9月至今任上海隧道工程股份有限公司董事。

6.陈金章：2006年至今任上海城建（集团）公司董事、财务总监、上海隧道工程股份有限公

司董事。

7.赵健: 2006 年至 2006 年 11 月就职于上海城建(集团)投资发展部, 2006 年 11 月至 2010 年 12 月任上海城建(集团)公司投资发展部经理; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司董事。

8.楼民: 2006 年至 2009 年任兴业证券股份有限公司副总裁; 2009 年 6 月至 2010 年 4 月任上海兴烨创业投资有限公司董事长、总经理; 2010 年 2 月至今任上海承树投资管理有限公司董事长; 2006 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司独立董事。

9.凌承进: 2006 年至 2008 年 5 月任上海第一医药股份有限公司监事长; 2006 至 2010 年任上海市城市建设投资开发总公司国资委外派监事; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司独立董事。

10.傅劲德: 2006 年至 2008 年 7 月任上海盛融投资有限公司审计部总经理; 2008 年 7 月至今任上海国盛(集团)有限公司风险控制委员会副主任、风险管理部总经理; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司独立董事。

11.潘跃新: 2006 年至 2006 年 6 月任中化国际(控股)股份有限公司副总裁; 2006 年至 2008 年 6 月任江铃汽车股份有限公司独立董事; 2007 年 1 月至今任上海世平文化传播有限公司董事; 2008 年 1 月至今任上海世乐永道文化传播有限公司董事; 2008 年 10 月至今任浙江思美传媒股份有限公司独立董事、上海中广信资产管理有限公司董事; 2009 年 8 月至今任上海日鼎盛股权投资服务有限公司董事; 2006 年 7 月至今任君合律师事务所合伙人、律师; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司独立董事。

12.胥传阳: 历任上海市环境卫生管理局党委书记、局长; 上海市城市管理行政执法局党委书记、局长; 2008 年 11 月至今任上海城建(集团)公司党委书记、副董事长; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事会主席。

13.陆雅娟: 2006 年至 2007 年 5 月任上海电气集团公司党办主任兼工会副主席; 2007 年 5 月至今任上海城建(集团)公司党委副书记兼纪委书记; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事会副主席。

14.朱晨红: 2006 年至 2009 年 9 月任上海隧道工程股份有限公司监事会副主席; 2006 年至 2011 年 1 月任上海隧道工程股份有限公司党委副书记兼纪委书记; 2006 至今任上海建元投资有限公司监事长; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事; 2011 年 1 月至今任上海隧道工程股份有限公司党委书记兼纪委书记。

15.储伟平: 2006 年至 2006 年 2 月任上海煤气第一管线工程有限公司党委书记、董事长; 2006 年 2 月至今任上海市城市建设设计研究院党委书记; 2010 年 11 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事。

16.周凤学: 2006 年至 2006 年 11 月任上海城建(集团)公司计财部副经理; 2006 年 11 月至今任上海城建(集团)公司计财部经理; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司监事。

17.王放伟: 2006 年至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理、上海大连路隧道建设发展有限公司监事长; 2006 年 5 月至 2009 年 5 月任上海东南郊环高速公路投资发展有限公司董事。

18.沈培良: 2006 年至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理; 2006 年 7 月至今任上海元平市政建设发展有限公司董事长; 2008 年 5 月至今任上海辉固岩土技术有限公司副董事长; 2009 年 5 月至今任上海元封市政建设发展有限公司董事长。

19.濮朝晖: 2006 年至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

20.赵峻: 2006 年至 2009 年 9 月任上海隧道工程股份有限公司总经理助理兼工程部主任; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

21.葛以衡: 2006 年至 2009 年 11 月任上海市第二市政工程有限公司副总经理; 2009 年 11 月至今任上海市第二市政工程有限公司总经理; 2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限

公司副总经理。

22.王炯：2006 年至今任上海市城市建设设计研究院院长、党委副书记；2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

23.宋晓东：2006 年至 2009 年 5 月任上海隧道工程股份有限公司投资部经理、上海神工环保有限公司监事、上海建元投资有限公司总经理、宁波常洪隧道发展有限公司总经理；2006 年 6 月至今任奉化元康公路建设有限公司董事、总经理；2006 年 7 月至今任上海元平市政建设发展有限公司职工监事；2007 年 8 月至 2010 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司总经济师；2007 年 12 月至今任上海杭信投资管理有限公司监事会主席；2010 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

24.杨国祥：2006 年至今任上海隧道工程股份有限公司总工程师。

25.田军：2006 年至 2010 年 6 月任上海隧道工程股份有限公司副总经济师；2010 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司总经济师、董事会秘书。

26.宋孜谦：2006 年至 2009 年 9 月任上海隧道工程股份有限公司财务部副主任；2007 年 6 月至今任上海隧道工程股份有限公司副总会计师；2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司财务部主任。

26 王志强：历任上海市徐汇区城建党工委副书记兼副主任、书记兼区建设局党委书记、上海市徐汇建设委员会主任、上海市徐汇区区长助理、副区长兼区政法委副书记、上海市城市建设投资开发总公司副总经理、党委副书记；2008 年 11 月至今任上海城建（集团）公司董事长、党委副书记；2009 年 9 月至 2011 年 1 月任上海隧道工程股份有限公司董事长、党委书记；2009 年 9 月至今任上海隧道工程股份有限公司董事。

27.蔡凤琴：2006 年至 2007 年 11 月任上海城建（集团）公司董事会办公室主任兼党办主任；2007 年 11 月至今任上海市隧道工程轨道交通设计研究院党委书记兼纪委书记；2009 年 9 月至 2010 年 11 月任上海隧道工程股份有限公司监事。

28.申伟强：2006 年至今任上海市隧道工程轨道交通设计研究院院长兼党委副书记；2009 年 9 月至 2010 年 10 月任上海隧道工程股份有限公司副总经理。

29.金波：2006 年至 2010 年 4 月任上海隧道工程股份有限公司董事会秘书；2006 年 6 月至 2009 年 9 月任上海隧道工程股份有限公司董事。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王志强	上海城建（集团）公司	董事长、党委副书记	2008 年 11 月 1 日		是
周文波	上海城建（集团）公司	副总裁	2009 年 9 月 21 日		是
汤文洲	上海城建（集团）公司	董事、工会主席	1997 年 3 月 1 日		是
陈金章	上海城建（集团）公司	董事、财务总监	1997 年 1 月 1 日		是
赵健	上海城建（集团）公司	投资发展部经理	2006 年 11 月 1 日	2010 年 12 月 1 日	是
胥传阳	上海城建（集团）公司	党委书记、副董事长	2008 年 11 月 1 日		是
陆雅娟	上海城建（集团）公司	党委副书记、纪委书记	2007 年 5 月 1 日		是
周凤学	上海城建（集团）公司	计财部经理	2006 年 11 月 1 日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
金波	上海神工环保有限公司	董事	2008 年 4 月 1 日	2010 年 4 月 15 日	否

金波	上海杭信投资管理有限 公司	董事、财务总 监	2007 年 12 月 24 日	2010 年 4 月 15 日	否
金波	上海辉固岩土工程技 术有限公司	董事	2008 年 5 月 1 日	2010 年 4 月 15 日	否
沈培良	上海辉固岩土工程技 术有限公司	副董事长	2008 年 5 月 1 日	2011 年 5 月 1 日	否
宋晓东	上海杭信投资管理有限 公司	监事会主席	2007 年 12 月 24 日	2010 年 12 月 24 日	否
宋晓东	上海神工环保有限公司	监事	2008 年 4 月 1 日	2011 年 4 月 1 日	否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员实行年薪制，并与其年度工作业绩进行挂钩。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	股东大会决议以及公司年薪及奖励制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照决策程序及确定依据实际支付。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蔡凤琴	监事	离任	工作变动
申伟强	副总经理	离任	工作变动
金波	董事会秘书	离任	工作变动
宋晓东	总经济师	离任	工作变动
宋晓东	副总经理	聘任	工作变动
田军	总经济师、董事会秘书	聘任	原董事会秘书金波离任
储伟平	监事	聘任	原监事蔡凤琴离任

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	5,915
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,589
工程技术人员	2,247
经营人员	289
财务人员	141
行政人员	649
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	219
本科	1,538
大中专	1,597

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所等监管机构的要求，进一步建立健全各项规章制度，不断为公司规范治理提供有力支撑。

公司股东大会、董事会、监事会职责清晰，贯彻执行相应的议事规则，公司全体董事、监事勤勉尽责。独立董事对公司重大决策事项均能独立履行职责，发表独立意见；监事会各成员均能认真履行职责，对公司财务、经营状况进行有效监督，并对定期报告出具意见；全体高管人员职责分工明确，均能在其职责范围内忠实履行职务，认真执行董事会及股东大会的各项决议。

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，进一步加强了内幕信息保密工作，对公司外部信息使用人严格管理。报告期内，公司无新增对外担保及控股子公司之间的相互担保。对于中标合同，公司已加强信息披露工作，对于合同金额高于公司净资产 10% 以上的重大工程合同，已及时履行了信息披露义务。

公司控股股东上海城建（集团）公司及其部分下属子公司具有建筑工程施工承包等资质且从事建筑工程施工业务，与公司存在同业竞争。按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，上述公司为本公司的关联方。目前，在实际业务开展中，上述关联方与本公司在对外参加建筑工程总承包竞标时，存在关联方将中标的工程以市场价格与本公司及本公司控股子公司之间相互分包的行为，构成关联交易行为。

为妥善解决上述同业竞争及关联交易问题，公司控股股东上海城建（集团）公司已于 2007 年 12 月 6 日出具了《非竞争承诺函》，承诺：如上海城建（集团）公司在对外参加建筑工程总承包竞标活动中，如遇本公司亦参加同一项目竞标，且由上海城建（集团）公司中标的，如果本公司需要，上海城建（集团）公司将按招标文件规定的条件，将可以分包的工程按市场公平价格分包给本公司。报告期内，该承诺全部有效履行。

2011 年初，公司控股股东上海城建（集团）公司开始酝酿对本公司进行重大资产重组，若本次重大资产重组顺利实施，上述同业竞争及关联交易问题或将更为有效地得以解决，为进一步完善公司治理结构提供保障。目前，该项重大资产重组工作正在进行中。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王志强	否	8	8	4	0	0	否
余暄平	否	8	8	4	0	0	否
杨磊	否	8	8	4	0	0	否
周文波	否	8	6	4	2	0	否
汤文洲	否	8	6	4	2	0	否
陈金章	否	8	7	4	1	0	否
赵健	否	8	8	4	0	0	否
楼民	是	8	8	4	0	0	否
凌承进	是	8	8	4	0	0	否
傅劲德	是	8	8	4	0	0	否
潘跃新	是	8	7	4	1	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4

通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据相关法律法规,制定了《董事会议事规则》,明确了独立董事的工作内容和职责,并按照规定建立了《年度报告工作制度》及《审计委员会年报工作规程》。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略发展委员会四个专门委员并分别制定了相应的细则,前三个委员会均由独立董事担任委员会主任,为公司重大决策提供参考建议,增强了公司董事会的决策能力和领导水平。报告期内,公司全体独立董事按照有关规定认真履行了独立董事的职责。日常工作中,积极出席公司董事会,认真审核了各项议题,诚信勤勉履行义务,主动与公司职能部门沟通,及时了解公司信息,对公司的关联交易、定期报告、重大事项发表了专业意见,提高了董事会决策的科学性和客观性;在年报编制过程中,密切关注公司审计工作进展,参加独立董事年报沟通交流会,就公司年度报告审计计划等事项进行充分的沟通与交流。此外,2010 年度独立董事积极了解公司业务发展及外地业务拓展情况,参加公司组织的外地项目实地考察,密切关注公司经营情况。独立董事还与公司年审注册会计师、公司财务负责人、董事会秘书等保持必要的联系,及时沟通发现的问题,保守秘密,严防违规行为发生,切实维护了公司及广大中小股东的合法权益,对公司的健康发展起到了积极作用。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立的自主经营能力,业务方面不依赖于控股股东。		
人员方面独立完整情况	是	公司人员独立,公司高级管理人员均未在控股股东单位兼任经营职务。公司的董事、监事均经合法程序选举产生,不存在控股股东干预公司董事会和股东大会有关人事任免的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司在资产方面完全独立于控股股东,拥有独立的土地、厂房、无形资产,资产独立完整,权属清晰。		
机构方面独立完整情况	是	本公司建立了完善的法人治理结构,拥有独立于控股股东的组织机构。公司办公场所与控股股东的办公场所完全分开,公司的内设机构与控股股东的相应部门无上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门,拥有独立的会计核算体系、财务管理制度和独立的银行帐户,并依法独立纳税。		

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据国家有关法律、法规的要求,逐步建立完善了公司内部组织机构和各项内部控制制度,公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进企业实现发展战略。
内部控制	公司已严格按照《公司法》、《证券法》、公司章程等相关法律法规的规定,设立了股东大会、董事会、

制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>监事会，并由董事会聘任公司管理层，股东大会、董事会、监事会、经营层之间权责分明。根据公司业务管理需要，公司下设办公室、人力资源部、财务部、经营发展部、工程管理部、投资管理部、资产管理部、安全生产管理部等，各职能部门之间职责明确，并与公司业务规模相适应。</p> <p>公司在法人治理方面，除了按国家有关新规定修改了《公司章程》外，先后相应制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《战略委员会工作细则》等专门委员会细则、内审制度等。</p> <p>在对外投资、融资担保、工程项目管理、财务管理、关联交易等方面，根据 ISO9001：2000 质量管理体系规定，先后制定和修订了一系列重要的内控制度，包括《投资管理制度》、《融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《工程项目管理制度》、《财务管理制度》等。</p> <p>在人事管理方面，公司建立和实施了聘用、培训、教育、考核、奖惩、晋升、淘汰等人事管理制度，并制定了详细的岗位工作说明书。此外，公司还建立了以考核全面、流程科学、目标导向的绩效管理制度，形成了由绩效计划制定、绩效计划执行、绩效计划考核和绩效反馈组成的完整的绩效管理流程。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会下设审计委员会，主要负责监督公司的内部审计制度及其实施，内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度等工作；</p> <p>公司总经济师室为公司内部审计部门，对公司董事会审计委员会负责。总经济师室主要负责对公司内控制度执行情况进行定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司建立了《内部审计制度》和《审计委员会工作细则》。报告期内公司总经济师室对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督，对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查，并向公司董事会审计委员会提交了半年度和年度《内部控制制度检查监督工作报告》。审计委员会根据《内部控制制度检查监督工作报告》的相关内容，形成了 2010 年半年度及年度《内部控制自我评估报告》并提交董事会审议。上述《内部控制自我评估报告》经公司董事会审议通过。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，需要不断完善和提高。公司董事会审计委员会拟重点关注若干内部控制测试及评估，初步计划为：资金使用情况、工程项目情况、投资项目情况的内控测试及评估等。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》及《内部会计控制规范》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的财务管理制度，公司对投资行为、财务预决算（或计划）、各项费用支出、付款、资金调拨、经济合同等实行总经理和分管副总经理联签制度。公司设财务经理一名，财务经理负责公司财务管理和资金运作，并对公司运作负有监管职能，对董事会负责。业务的授权、签发、核准、执行、记录和审核等步骤相对独立，每一项业务不能完全由一人经办，钱、账、物分管，有健全严格的凭证制度。公司实行会计人员岗位责任制，聘用了较充足的会计人员并给予其充分的指导，使其能完成所分配的任务。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>本报告期内，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p>

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员目前主要根据业务实绩和工作表现，由董事会对高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，以绩效考核为主，兼顾综合素质考核，使高级管理人员的薪酬与管理水平、经营业绩紧密挂钩。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否



## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已经建立《年度报告工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等与年报相关的工作制度和规程，请独立董事从第三方的角度和审计委员会从专业的角度对年报做了严格把关，确保了年报的高质量和真实性。另外，根据公司《信息披露管理制度》规定，由于有关人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，应对该责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。中国证监会、上海证券交易所等证券监管部门另有处分的可以合并处罚；信息披露过程中涉嫌违法的，按《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》等相关规定进行处罚。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 七、 股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 6 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 6 月 26 日

## 八、 董事会报告

## (一) 管理层讨论与分析

## (一) 报告期内公司经营情况的回顾

## 1. 报告期内公司总体经营情况：

2010 年，宏观经济环境发生了巨大变化，经济形势日趋复杂。报告期内，我国连续发生了多起暴雪、地震、干旱、洪涝等自然灾害；各省份均不同程度地相继遭受灾害的侵袭。由于我公司绝大部分工程项目地处东部沿海地区及各省会城市，未受到自然灾害的直接影响，因而报告期内公司业绩受自然灾害影响较小。经过管理层和全体员工的一致努力，公司各项既定目标全面完成，取得了公司自成立以来同期可比最好的经营业绩，为公司进一步可持续发展奠定了更加良好的基础。报告期内，公司中标上海又一超大直径越江隧道——虹梅路至金海路通道越江段新建工程，进一步确立了公司在上海超大直径隧道市场的垄断地位；公司顺利通过了全国质量奖复评，使全国质量奖成为隧道股份的终身荣誉；公司自主研发的国产直径 11.22 米大型泥水平衡盾构“进越号”荣获 2010 年中国国际工业博览会金奖第一名；公司技术中心被评为“国家认定企业技术中心”；公司荣获全国优秀施工企业、上海创新型企业荣誉，在上海建筑施工企业综合实力排名中名列前茅。

2010 年度，公司实现营业收入约 151.74 亿元，比上年同期增长 0.60%；实现归属于上市公司股东的净利润约 5.53 亿元，比上年同期增长 53.37%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润约为 3.16 亿元，比上年同期增长 34.12%；每股收益 0.75 元。净利润增长幅度高于营业收入增长幅度的原因是公司在控制营业成本和期间费用的同时，项目投资收益增加及年内转让子公司获得投资收益所致。同时，公司全年中标合同量为 163.56 亿元，同比增长 17.26%，其中地下工程合同为 108.66 亿元，地上工程合同为 43.57 亿元，设计合同为 5.5 亿元，其他 5.83 亿元（含管片、机械制造及配电设施等）。中标合同中市外工程（含海外）占比 51.47%，市内工程占比 48.53%。

报告期内，公司为确保上海世博会的顺利召开，克服了时间紧、风险大、资源少、节点多、环境保护要求高等诸多困难，通过科学筹划、统筹资源、确保节点，优质、安全、文明、高效地完成了打浦路隧道改建工程、打浦路复线隧道工程、新建路越江隧道工程、外滩通道工程等越江隧道工程，以及轨道交通 7 号线、9 号线、10 号线、11 号线各标段工程，为上海轨道交通实现 420 公里通车运行线路目标做出了贡献，圆满完成了世博保障任务。

报告期内，公司克服世博期间部分工程停工的影响，努力确保在建工程项目有序推进：青草沙水源地原水工程完成建设按期实现供水；军工路隧道土建施工全面完成；长江西路隧道工程保持稳定施工态势；迎宾三路隧道盾构进入正常推进。市外工程方面，公司承建的南京地铁二号线工程于 5 月 28 日实现通车；无锡地铁一号线工程建设全面铺开；郑州首条隧道中由我公司承建的区间率先贯通；宁波、昆明、杭州等地的轨道交通建设项目顺利推进。同时，公司积极抓住市场机遇，大力拓展外地设计业务，努力向设计——施工一体化方向发

展。海外工程方面，公司于 2008 年 6 月中标的新加坡海滨金沙综合休闲度假区 8402 标项目顺利完工；香港昂船洲项目的地下连续墙已完成 81%；公司自主研发制造的国产盾构在海外首个应用项目——新加坡 C902 标项目盾构推进施工进展顺利。

报告期内，公司投资项目进展顺利，保持平稳发展。宁波常洪隧道于报告期初停止收费，2011 年 3 月，已与宁波市市政管理处签订了《宁波常洪隧道项目提前回购协议》，回购资金约为人民币 3.32 亿元，已实际收到 3.30 亿元；常州中吴大道城市化改造工程 BT 项目已全线通车；昆明三环闭合工程已于 12 月 28 日全线试通车，工程由建设期顺利过渡到运营期；杭州钱江通道工程，西线盾构掘进顺利，安然度过了钱塘江天文汛期。

## 2、公司主要供应商、客户情况：

公司向前五名客户销售总额为 37.78 亿元，占公司本年全部营业收入的 24.89%。公司向前五名设备供应商共计购置设备资产总额 23518 万元，占公司本年设备采购总额的 77.60%。

## 3、报告期内公司重要资产构成及费用等财务数据分析：

项目名称	期末数占总资产的比重（%）	期初数占总资产的比重（%）
货币资金	18.90	30.31
预付款项	7.57	4.14
应收款项	22.66	13.66
存货	13.59	16.52
长期股权投资	2.68	3.05
固定资产	9.10	7.78
在建工程	6.00	7.51
短期借款	4.72	4.27
长期借款	14.54	10.96

其中变化较大的项目原因是：

- (1)货币资金：本期预付徐汇滨江土地款、采购固定资产以及支付工程款支出增加；
- (2)预付账款：主要是公司本年度预付徐汇滨江土地款所致；
- (3)应收款项：本年度应收未收的工程款增加；
- (4)存货：本年度未完施工较上年减少；
- (5)长期借款：本期境内外在建工程的项目借款增加。

报告期公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年度	2009 年度
销售费用	46,819,917.78	43,092,125.89
管理费用	785,005,197.39	703,361,766.35
财务费用	198,312,300.01	185,296,154.81
所得税费用	134,321,757.62	105,123,251.26

- (1) 管理费用增加较多，主要系本期研发支出较去年增加较多；
- (2) 所得税费用增加较多，主要系本期利润总额增加导致所得税增加。

## 4、报告期公司现金流量相关财务数据如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	大幅变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	300,839,790.29	2,337,923,505.21	-2,037,083,714.92	工程款收支金额较上年度减少。
投资活动产生的现金流量净额	-2,305,314,638.10	-1,334,459,321.68	-970,855,316.42	本期在建项目投资较去年增加。
筹资活动产生的现金流量净额	435,764,455.35	1,041,338,083.42	-605,573,628.07	1、本年度分配股利及支付的债券利息比上年增加；2、本期借还款净额比上年下降。

#### 5、公司所持资产中采取公允价值计量说明

公司目前主要资产中，除可供出售的金融资产外，其余均采用历史成本法计量。可供出售的金融资产的计量方法为取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。公允价值的获得以该金融资产报告期最后一交易日收盘价为准。

公司目前所持的可供出售的金融资产为：

单位:元 币种:人民币

股票简称	初始投资成本	占被投资公司注册资本比例	年末股票数量（股）	年末公允价值	年初股票数量（股）	年初公允价值
申能股份	168,500.00	小于 1%	90,000	686,700.00	90,000	1,024,200.00
中卫国脉	86,800.00	小于 1%	52,510	547,154.20	52,510	659,525.60
世茂股份	310,000.00	小于 1%			302,400	5,037,984.00
BBR 控股	1,227,004.38	小于 1%	984,814（注）	1,335,960.76	4,924,070	1,316,339.32
广电信息	458,000.00	小于 1%			144,946	989,981.18
合计	2,250,304.38			2,569,814.96		9,028,030.10

注：BBR 控股持股数量说明：根据新加坡中央托管中心证明，BBR HOLDINGS (S) LTD 股东以原每 5 股股份折换 1 股新股份。

世茂股份及广电信息随上海市隧道工程轨道交通设计研究院转让而转出。

与公允价值计量相关的项目

单位：万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	902.80		-43.02		256.98
金融资产小计					
合计	902.80		-43.02		256.98

2010 年末，可供出售金融资产总额占当年实现利润总额的比例为 0.37%。可供出售金融资产公允价值变动不会对公司产生重大影响。

#### 6、公司机械制造产品情况与前景分析

2010 年，公司国产盾构全面参与海外市场竞争，继 2009 年公司研发的直径 6.64 米铰接式复合土压平衡盾构在新加坡地铁 C902 工程投入使用，2010 年公司又承接了香港昂船洲污水处理工程直径 4.72 米复合铰接土压平衡盾构的研制。此外，公司还参与了新加坡盾构机采购项目 938 的投标，在 2 个标段 10 台盾构的竞标中与国际著名企业同台竞技。

报告期内，公司自行设计制造的国产直径 11.22 米大型泥水平衡盾构机完成了在上海打浦路隧道复线及新建路越江隧道项目的应用，顺利通过国家科技部验收。

#### 7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

##### (1) 主要控股公司的经营情况 单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海大连路隧道建设发展有限公司	隧道运营管理	大连路黄浦江底隧道及其附属设施的建设、经营	500,000,000.00	1,414,244,773.70	49,907,360.57
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	公路运营管理	嘉浏高速公路及其附属设施的建设、经营	100,000,000.00	640,402,020.18	74,849,241.26
上海市第二市政工程有限公司	建筑施工业	市政及建筑工程承包施工	351,506,532.37	3,109,691,231.72	40,489,001.29
上海市城市建设设计研究院	建筑施工业	市政工程设计及地质勘察	80,000,000.00	582,017,857.32	12,712,788.96
上海建元投资有限公司	投资咨询业	实业投资、资产管理、国内贸易	1,500,000,000.00	1,540,680,769.60	20,140,061.35

(2) 单个控股子公司的净利润及单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的公司的经营情况及业绩

公司名称	业务性质	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润	占上市公司净利润的比重(%)
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	公路运营管理	嘉浏高速公路及其附属设施的建设、经营	214,146,042.96	98,927,684.72	74,849,241.26	13.56

### (3) 公司本年度取得和处置子公司的情况

本年度公司新设了大连隧兴隧道工程有限公司、奉化元和工程管理有限公司、上海元佑建设发展有限公司，通过非同一控制下企业合并方式取得了合肥市市政设计院有限公司。

本年度公司注销了上海市政赛利贝特混凝土有限公司，转让了上海市隧道工程轨道交通设计研究院及其全资子公司上海嘉利实业公司。

## 8、公司技术创新及节能减排情况

2010 年，公司中标各类外部科研项目 18 项；包括国家“863”计划项目《泥水平衡盾构关键技术与样机研制》课题在内的 18 项成果通过验收，其中 2 项达到国际领先，10 项达到国际先进水平。同时，公司技术中心被评为“国家认定企业技术中心”，将成为公司战略性技术的孵化基地。此外，《盾构法隧道施工测控关键技术》获得上海市科技进步一等奖，直径 11.22 米大型泥水平衡盾构获得 2010 年中国国际工业博览会金奖第一名。2010 年，公司申请各项专利 27 项（其中发明 24 项，实用新型 3 项），计算机软件著作权 4 项，准备申报市级工法 9 项。

2010 年公司的万元产值能耗继续保持下降，仅为 0.07023 吨标煤，比上年同期下降 7.23%。四年来，公司万元产值能耗下降率达到 49.5%，平均每年环比下降 15% 以上，全面完成节能减排目标。2010 年，公司创建（绿色施工）节约型工地的活动继续深入，市外工程创建节约型工地活动有序开展，无锡地铁工程、嘉兴电厂排水隧道项目等都分别编制创建（绿色施工）节约型工地专项方案。

### （二）对公司未来发展的展望

#### 1、公司未来发展的机遇与挑战

2011 年，公司的工程建设量或将再攀历史新高。在市内，军工路越江隧道、迎宾三路越江隧道将于年内竣工通车，虹梅路越江隧道、长江西路越江隧道将转入超大直径盾构推进。另外，上海轨道交通“新四线”的建设也将进一步带动公司业务量的增长。在市外，钱江通道工程、宁波、杭州、郑州等地轨道交通工程、嘉兴电厂、香港昂船洲污水隧道等十几个项目需同时建设。公司力争实现主营业务收入在 2010 年 150 亿元的基础上略有增长，实现主营业务收入增长的同时，公司将不断通过各种方式控制成本，使相关费率不发生大幅增长，并努力实现归属于股东净利润的增长幅度超过营业收入的增长幅度。同时，公司仍将质量和安全工作放在首要位置，继续贯彻安全生产总监制度，严格落实风险分级管理原则，强化安全生产管理和监督，提高质量、安全管理的执行力。

机械制造业务方面，公司借助上海高新技术产业化和振兴先进制造业的大好时机，在扩大资金规模的同时，对盾构机的营销方式进行根本性的转变，并借助合作方的市场资源进一步拓展进入市外、海外市场的渠道。同时，把握住国产盾构出口的契机，做好后续推进工作，力争带动公司产业链在海外市场的扩展。

投资运作方面，要进一步理顺投资项目内的施工和管理构架，提升公司内部资源的整合效率。2011 年，公司将对本市周边道路改建扩建项目、机场项目、港口道路、水务工程、能源工程、外地高速公路机电安装等持续关注，加大投资力度，以投资带动施工主业发展，以多元化经营保持市场份额。

科技创新方面，在承接国家“十五”及“十一五”863 计划项目的基础上，进一步策划国家“十二五”863 计划项目，寻求新的创新起点。并通过筹备第五届国际隧道年会，促进工程质量水平，提高企业社会认知度。另外，2011 年，要继续做好上海盾构工程中心申报

国家级工程中心的工作，在加大研发力度的同时加速科研成果转化，形成更多拥有市场潜力的行业专用产品，实现工程中心的市场化运作。

## 2、公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

近年来，公司承接的工程业务量不断增加，公司对流动资金的需求也随之持续增长，加之公司继续参与 BOT、BT 类项目投资，所需资金量较大。公司一方面将利用自身良好的资信，向银行申请信贷，另一方面，将积极探索新的融资渠道为公司筹集资金。

## 3、公司未来面临的风险分析

### (1) 外地工程管理模式的风险

公司承接的工程主要集中在大型越江隧道、轨道交通地铁车站和区间施工中，近年来，市外及海外业务量所占比例逐年上升，目前这一比例已超过 50%。现有的外地工程管理模式已显示出局限性：一方面，随着外地工地的铺开，管理幅度越来越大，直接依靠公司进行管理往往首尾不能兼顾。另一方面，管理层次的增加，使得企业指挥链条变长，响应市场变化的速度变缓。

对策：突破传统的条线管理模式，在外地市场尝试区块管理。对于成熟的市场，采用实体化、属地化的管理，形成相对稳定的管理机构。对公司现有组织形式重新组合，优化资源配置。区块管理机构直接负责本地区的生产与销售。

### (2) 工程管理及施工风险

公司承接的工程主要集中在大型越江隧道、轨道交通地铁车站和区间施工中，呈现量大面广、难点风险点集中、管理跨度大的特点。因此，强化安全生产管理，直接关系到企业和谐稳定的发展大局，是公司可持续性发展的主要决定因素之一。

对策：企业各部门，如安全生产管理部、安保部、资产管理部和人事部等各职能管理部要各司其职，在工作过程中落实具体安全责任和举措，提高全体员工的安全意识。注重工程安全管理，全面落实并推行安全生产总监制度，切实提高“安全三级三检制度”的同时，做好设备安全管理和员工安全培训工作，提高工程一线人员的持证上岗率。

### (3) 资产负债率较高的风险

公司主业系建筑施工，需要大量资金周转。同时，由于公司参与了一定的 BOT、BT 项目投资，在资产结构上体现出负债率较高的特点。

对策：灵活运用金融工具，降低公司财务费用。同时，在进行项目投资时做好投资项目可行性分析，保证项目收益及现金流的稳定性。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
施工业	13,797,996,459.05	12,463,339,338.29	9.67	-0.45	-2.59	增加 1.98 个百分点
房地产业	14,435,691.59	7,893,118.28	45.32	-24.28	-90.02	增加 360.12 个百分点
运营业务	294,939,026.96	162,650,199.48	44.85	1.65	3.11	减少 0.78 个百分点
设计服务	666,605,483.64	391,828,447.87	41.22	8.30	-0.54	增加 5.22 个百分点
机械加工及制造	213,773,774.52	198,973,561.23	6.92	7.62	18.04	减少 8.22 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	7,958,734,555.81	-29.16
浙江	1,592,304,567.14	413.71
福建	128,359,837.26	31.21
广东	462,982,449.45	9.21
江苏	1,601,601,723.91	454.92
江西	269,538,743.30	19.06
四川	162,251,151.78	-60.00
山东	9,178,053.11	-33.31
天津	44,614,363.46	138.94
云南	1,682,563,310.00	23.45
河南	189,712,589.67	上年无该区业务
湖北	47,885,108.00	109.78
印度	204,149,052.49	上年无该区业务
中国香港	54,594,633.50	1,360.87
新加坡	672,846,376.96	5.31
其他地区	62,501,914.20	196.48

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	282,605
投资额增减变动数	-81,944
上年同期投资额	364,549
投资额增减幅度(%)	-22.48

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
奉化元和工程管理有限公司	工程建设管理, 公路养护及管理。	80	股权投资
上海隧峰房地产公司	房地产开发、物业管理等。	100	股权投资
大连隧兴隧道工程有限公司	为隶属企业提供咨询联络。	100	股权投资

## 1、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	配股	113,162.38	0	113,230.48	0	
合计	/	113,162.38	0	113,230.48	0	/

公司于 2008 年度完成配股实施, 拟募集资金 12.00 亿元, 实际募集资金约 11.31 亿元。截至 2009 年 12 月 31 日, 募集资金已使用完毕。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:亿元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益(%)	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
成都地铁盾构	否	1.10	1.10	是	截至 2010 年 12 月 31 日, 该项目已完工, 目前已进入决算阶段。	12.62	暂无	是		
新建路隧道盾构	否	1.90	1.21	是	截至 2010 年 12 月 31 日, 该项目已竣工通车, 目前进入项目决算阶段。	12.09	暂无	是		
外滩通道盾构	否	3.20	3.20	是	截至 2010 年 12 月 31 日, 该项目已竣工通车, 目前进入项目决算阶段。	13.84	暂无	是		
补充流动资金及偿还银行贷款	否	5.80	5.80	是	已完成。			是		
合计	/	12.00	11.31	/	/		/	/	/	/

公司于 2008 年度完成配股实施, 拟募集资金 12.00 亿元, 实际募集资金约 11.31 亿元。截至 2009 年 12 月 31 日, 募集资金已使用完毕。

### 3、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
钱江通道(隧道)及连接线工程	113,208	2010 年 6 月 8 日, 公司及控股子公司上海建元投资有限公司与杭州市交通局共同签订《钱江通道及接线工程隧道段投资协议书》。公司及控股子公司上海建元投资有限公司共同出资组建的项目公司杭州建元隧道发展有限公司获得了钱江通道隧道段 25 年的特许经营权(暂定)。目前, 该合同执行良好。截至 2010 年 12 月 31 日, 杭州钱江通道江南结构段暗埋段结构全部完成, 江北结构段底板完成 7 块, 中板完成 5 块, 顶板完成 3 块, 西线盾构段盾构推进完成 980 环。	该项目的内部收益率不低于 7.92%
常州中吴大道城市化改造工程项目	41,423	截至 2010 年 12 月 31 日, 该工程已完工, 全线已通车。	该项目的内部收益率约为 8.3%
昆明三环闭合工程(西、北段)	122,961	本项目工程于 2010 年 12 月 28 日全线试通车。截止 2010 年 12 月 31 日, 昆明元鼎建设发展有限公司、昆明市交通运输局、昆明市土地开发投资	该项目的内部收益率约



BT 项目		经营有限公司等项目的各相关方基本按照合同及协议书的约定, 进行项目的合作投资建设。	为 8.12%
沉香花苑房产 C 块项目	4,083	该项目于 2010 年 8 月 16 日竣工验收备案, 并于 2010 年 8 月 30 日取得新建住宅交付使用证书。目前, 我公司正在办理房产证及小业主入住事宜。	该项目的内部收益率约为 12.89%
合计	281,675	/	/

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

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

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第四次会议	2010 年 3 月 19 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 23 日
第六届董事会第五次会议	2010 年 4 月 27 日	公司 2010 年第一季度报告全文及正文。	《中国证券报》、 《上海证券报》	
第六届董事会第六次会议	2010 年 6 月 23 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 6 月 24 日
第六届董事会第七次会议	2010 年 7 月 6 日	关于设立大连长兴岛隧道工程有 限公司的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	
第六届董事会第八次会议	2010 年 7 月 30 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 31 日
第六届董事会第九次会议	2010 年 8 月 24 日	一、公司 2010 年半年度报告全文 及摘要; 二、公司 2010 年半年度 内部控制自我评估报告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	
第六届董事会第十次会议	2010 年 9 月 21 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 9 月 27 日
第六届董事会第十一次会议	2010 年 10 月 25 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 10 月 27 日

##### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会对股东大会的各项决议均已执行。

上海隧道工程股份有限公司 2009 年度利润分配方案经 2010 年 6 月 25 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过。公司于 2010 年 8 月 13 日发出《上海隧道工程股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告》, 以 2010 年 8 月 18 日为股权登记日, 以 2009 年度末总股本 733,521,347 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税), 共计派发现金红利 146,704,269.40 元。现金红利发放日为 2010 年 8 月 24 日。

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

2010 年度，董事会审计委员会依照相关法律、公司章程及《董事会审计委员会工作细则》的规定，共召开了 6 次会议，审议通过了《公司 2009 年年度报告全文及摘要》、《同意续聘立信会计师事务所为公司 2010 年审计机构》、《公司 2009 年度内部控制自我评估报告》、《公司 2010 年第一季度报告》、《公司 2010 年半年度财务报告》、《公司 2010 年第三季度报告》等议案，并对 2009 年年度报告审计工作及 2010 年年度报告审计计划进行了沟通。

2010 年度审计委员会审查了公司内部控制建设情况，并出具了 2010 年半年度及年度内部控制自我评估报告，审计委员会认为本公司内部控制符合《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范》及其他有关法律、法规、规章的规定，并能在实践中不断健全完善，执行是基本有效的。

2010 年度，审计委员会还就公司财务信息及财务信息披露情况进行了审查，审计委员会认为，公司财务信息披露准确，真实反映了公司报告期间的财务状况和经营成果。根据公司实际情况，审计委员会与立信会计师事务所有限公司协商确定了公司 2010 年年度报告的披露时间并报董事会确定。经认真阅读公司编制的 2010 年财务报告，审计委员会认为公司编制的年度财务报告基本数据基本反映了公司截止 2010 年 12 月 31 日的财务状况和 2010 年度的经营成果，并同意以此为基础开展 2010 年审计工作。在注册会计师进场开展审计工作期间，审计委员会与公司财务部、审计师进行了充分沟通，并督促其在约定时间内完成年度审计工作。审计委员会也对审计初稿认真进行了审阅，认为审计报告客观、真实地反映了公司 2010 年度经营成果和财务状况，并要求如期完成年度审计及年度报告披露工作。审计委员会认为：立信会计师事务所有限公司认真履行审计职责，对公司 2010 年度经营成果和财务状况进行客观评价，圆满完成公司年度审计工作，同意续聘其为公司 2011 年度审计机构，聘期为 1 年。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会依照相关法律、公司章程及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，在了解了公司董事和高级管理人员薪酬考核依据，公司管理层经营情况等相应资料后，做出如下审核意见：董事会薪酬与考核委员会认为在公司支取报酬的董事和高级管理人员的薪酬确定是合理的，独立董事的报酬符合 2009 年 9 月 21 日公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴标准的议案》。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构的要求，公司于 2010 年 3 月 19 日第六届董事会第四次会议审议通过了《上海隧道工程股份有限公司外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司严格执行对外部信息使用人管理的相关规定，未出现违反《外部信息使用人管理制度》的情况。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有的局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。

公司董事会对报告期内的内部控制情况进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会认为本公司内部控制符合《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范》及其他有关法律、法规、规章的规定，并能在实践中不断健全完善，执行是基本有效的。

## 7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

经公司自查,不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构的要求,公司于 2010 年 3 月 19 日第六届董事会第四次会议审议通过了《上海隧道工程股份有限公司内幕信息知情人管理制度》。报告期内,公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案,未出现违反《内幕信息知情人管理制度》的情况。

在 2009 年年度报告及 2010 年半年度报告编制期间,公司对相关内部知情人进行了登记,并按照规定报送上海证监局备案;2011 年初,公司控股股东上海城建(集团)公司开始酝酿对公司进行重大资产重组,公司按照相关规定及时申请股票停牌,并对公司、公司控股股东、涉及本次重大资产重组工作的独立财务顾问、法律顾问、会计师事务所、资产评估等中介机构的相关人员进行了内幕信息知情人登记,及时报送上海证券交易所备案。

### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计,公司 2010 年度共实现归属于上市公司股东的净利润 553,214,358.67 元,根据《公司法》和本公司及各控股子公司章程的规定,提取法定盈余公积金 64,710,219.72 元,加上 2009 年度结转未分配利润 1,104,125,970.92 元,扣除上年度对所有(或股东)的分配 146,704,269.40 元,扣除提取职工福利奖励基金 103,280.54 元,本年度可供分配利润为 1,445,822,559.93 元。经讨论决定,以公司 2010 年末总股本 733,521,347 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税),计 146,704,269.40 元,尚余未分配利润 1,299,118,290.53 元结转下一年度。

以上分配预案将提交本公司 2010 年年度股东大会审议。

### (六) 公司前三年分红情况

单位:元 币种:人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	0	190,349,152.60	0
2008	73,352,134.70	292,240,067.26	25.10
2009	146,704,269.40	360,713,686.82	40.67

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届第三次监事会	审议了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告》及其摘要、《公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于提请股东大会同意并授权董事会决定工程分包形成的持续性关联交易的议案》。
第六届第四次监事会	审议了《公司 2010 年第一季度报告》全文及正文。
第六届第五次监事会	审议了《公司 2010 年半年度报告》全文及摘要。
第六届第六次监事会	审议了《公司 2010 年第三季度报告》全文及正文。
第六届第七次监事会	通报了公司监事会人事变动。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为：公司能认真执行国家法律法规和公司章程的规定，严格执行股东会、董事会的决议，公司的决策程序符合规定。公司董事及经理在执行公司职务时能勤勉守纪，尽职尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2010 年年度报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，立信会计事务所有限公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为：本公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为：公司收购、出售资产交易，未发现内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为：关联交易符合《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，有利于提升公司的业绩，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害上市公司和中小股东的利益的行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会对董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

**十、 重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

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)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600642	申能股份	168,500.00	90,000	686,700.00	26.72	-337,500.00

2	股票	600640	中卫国脉	86,800.00	52,510	547,154.20	21.29	-112,371.40
3	股票	600823	世茂股份	310,000.00				
4	股票	562	BBR 控股	1,227,004.38	984,814	1,335,960.76	51.99	19,621.44
5	股票	600637	广电信息	458,000.00				
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
合计				2,250,304.38	/	2,569,814.96	100%	-430,249.96

注：BBR 控股持股数量说明：根据新加坡中央托管中心证明，BBR HOLDINGS (S) LTD 股东以原每 5 股股份折换 1 股新股份。

#### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 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
上海辉固岩土工程有限公司	联营公司	接受劳务	工程分包	市场定价原则	63.33	63.33			63.33	
上海万通营造有限公司	合营公司	接受劳务	工程分包	市场定价原则	79.42	79.42	0.01		79.42	
上海城建物资有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程分包	市场定价原则	3,797.55	3,797.55	0.28		3,797.55	
上海市第一市政工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程分包	市场定价原则	24,266.05	24,266.05	1.81		24,266.05	
上海城建(集团)公司	母公司	提供劳务	接受工程分包	市场定价原则	164,308.14	164,308.14	10.83		164,308.14	
上海市市政工	母公司的控股	提供劳务	接受工程分包	市场定价原则	814.42	814.42	0.05		814.42	

程建设 有限公司	子公司									
上海建设 机场道路 工程有限 公司	母公司 的控股 子公司	提供劳 务	接受工 程分包	市场定 价原则	651.31	651.31	0.04		651.31	
上海东南 郊环高 速公路 投资发 展有限 公司	参股子 公司	提供劳 务	接受工 程分包	市场定 价原则	673.15	673.15	0.04		673.15	
上海市 第一市 政工程 有限公 司	母公司 的控股 子公司	提供劳 务	接受工 程分包	市场定 价原则	1,284.59	1,284.59	0.08		1,284.59	
上海益 恒置业 有限公 司	母公司 的控股 子公司	提供劳 务	接受工 程分包	市场定 价原则	4,962.59	4,962.59	0.33		4,962.59	
上海益 欣置业 有限公 司	母公司 的控股 子公司	提供劳 务	接受工 程分包	市场定 价原则	3,827.08	3,827.08	0.25		3,827.08	
上海城 汇房地 产开发 有限公 司	母公司 的控股 子公司	提供劳 务	接受工 程分包	市场定 价原则	1,295.40	1,295.40	0.09		1,295.40	
上海新 寓建造 工程公 司	母公司 的控股 子公司	提供劳 务	接受工 程分包	市场定 价原则	10.58	10.58			10.58	
合计				/	/	206,033.61	13.81	/	/	/

关联交易不对上市公司独立性产生影响。

工程招投标和接受工程分包中，公司遵循国家建设部颁布的《工程建设施工招标投标管理办法》和上海市人民政府发布的《上海市建设工程施工招标投标管理暂行办法》。公司承接的所有与上海城建（集团）公司有关联关系的工程，是竞争机制下的市场化定价。

## 2、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海城建（集团）公司	母公司	35,569.46	56,430.62		
上海建设机场道路工程有限公司	母公司的控股子公司	-379.19	225.47		
上海市市政工程建设有限公司	母公司的控股子公司	121.18	1,468.92		
上海诚建道路机械施工有限公司	母公司的控股子公司	-82.80	0		
上海浦东混凝土制品有限公司	联营公司	-20.00	96.98		
上海东南郊环高速公路投资发展有限公司	参股子公司	-1,036.98	0		
上海市第一市政工程有限公司	母公司的控股子公司	-691.78	27	-32,669.44	13,292.78
上海益恒置业有限公司	母公司的控股子公司	4,962.59	4,962.59		
上海益欣置业有限公司	母公司的控股子公司	2,827.08	2,827.08		
上海城汇房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	-10,294.11	1,705.89		
上海新寓建造工程公司	母公司的控股子公司	10.58	10.58		
上海辉固岩土工程有限公司	联营公司	-0.40	0	4.61	66.2
上海万通营造有限公司	合营公司	392.54	626.68	-1,206.92	6.91
上海市政材料有限公司	母公司的控股子公司			-50	31
上海先锋路桥工程有限公司	母公司的控股子公司			0	536.67
上海城建物资有限公司	母公司的控股子公司			2,181.03	2,731.63
合计		31,378.17	68,381.81	-31,740.72	16,665.19
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		320,430,100			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		676,581,500			
关联债权债务形成原因		公司向控股股东及其子公司提供劳务、接受工程分包。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		该经营性占用属于正常业务中的，对公司经营成果和财务状况没有不良影响。			

## (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、 其他重大合同

1、2010年6月，公司中标并与上海轨道交通十一号线南段发展有限公司签订了上海市轨道交通11号线南段土建工程6标段（惠南镇站--惠浦风井--A30东敞开区）车站、工作井、风井及盾构、明挖区间土建工程施工合同，合同金额为人民币68298.222万元，计划完工日期为2011年12月30日。

2、2010年6月，公司中标并与昆明轨道交通有限公司签订了昆明市轨道交通首期工程土建工程昆明火车站、环城南路站项目（标段九）施工合同，合同金额为人民币41468.0985万元，其中昆明火车站站车站计划完工时间为2012年9月30日，环城南路站车站计划完工时间为2012年3月31日。

3、2010年7月，公司中标并与无锡市轨道交通规划建设领导小组（指挥部）办公室签订了无锡市轨道交通一、二号线工程三阳广场站车站主体及附属工程施工合同，合同金额为人民币63625.4978万元，工期为1167日历天。

4、2010年7月，公司中标并与杭州市地铁集团有限责任公司签订了杭州地铁2号线一期工程（SG2-8标段）施工合同，合同金额为人民币75218.0338万元，工期为881日历天。

5、2010年8月，公司中标并与上海市黄浦江越江设施投资建设发展有限公司签订了虹梅南路~金海路通道越江段新建工程施工合同，合同金额为人民币299000.0066万元，工期为1447日历天。

6、2010年9月，公司中标并与上海益欣置业有限公司签订了青浦区华新镇配套商品房5号地块项目工程施工合同，合同金额为人民币40998.1882万元，工期为578日历天。

7、2010年10月，公司中标并与南京地下铁道有限责任公司签订了南京地铁三号线土建工程D3-TA04标（浦珠路站、浦珠路站~滨江路站区间）（原标段号为D3-TA01标）施工合同，合同金额为人民币76973.5936万元，工期为36个月。

## (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	235
境内会计师事务所审计年限	17

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

报告期内公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明



本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 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
上海隧道工程股份有限公司关于取消宁波常洪隧道收费事项的公告	《中国证券报》B02 版,《上海证券报》B23 版	2010 年 1 月 5 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第六届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》D060 版,《上海证券报》B77 版	2010 年 3 月 23 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司关于预计工程分包形成的持续性关联交易公告	《中国证券报》D060 版,《上海证券报》B77 版	2010 年 3 月 23 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况专项报告的公告	《中国证券报》D060 版,《上海证券报》B77 版	2010 年 3 月 23 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第六届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》D060 版,《上海证券报》B77 版	2010 年 3 月 23 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2009 年年度报告摘要	《中国证券报》D059 版、D060 版,《上海证券报》B77 版、B78 版	2010 年 3 月 23 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司关于董事会秘书辞职的公告	《中国证券报》A06 版,《上海证券报》B77 版	2010 年 4 月 16 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2010 年第一季度报告正文	《中国证券报》D003 版,《上海证券报》B52 版	2010 年 4 月 29 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司关于召开 2009 年年度股东大会的公告	《中国证券报》B002 版,《上海证券报》11 版	2010 年 6 月 5 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司中标公告	《中国证券报》A39 版,《上海证券报》B29 版	2010 年 6 月 22 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第六届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B006 版,《上海证券报》B20 版	2010 年 6 月 24 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B003 版,《上海证券报》19 版	2010 年 6 月 26 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司关于竞拍获得徐汇区滨江 C 单元 188N-Q-1 地块的公告	《中国证券报》B002 版,《上海证券报》B15 版	2010 年 7 月 6 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司中标公告	《中国证券报》B002 版,《上海证券报》B17 版	2010 年 7 月 8 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》A16 版,《上海证券报》39 版	2010 年 7 月 31 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2010 年上半年业绩预增公告	《中国证券报》B002 版,《上海证券报》28 版	2010 年 8 月 9 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B043 版,《上海证券报》B50 版	2010 年 8 月 13 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司中标公告	《中国证券报》B007 版,《上海证券报》B64 版	2010 年 8 月 18 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2010 年	《中国证券报》B075 版,《上	2010 年 8 月 26 日	进入 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ,在上市公司资料检

上海隧道工程股份有限公司 2010 年年度报告

半年度报告摘要	海证券报》B179 版、180 版		索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B007 版,《上海证券报》43 版	2010 年 9 月 27 日	进入 www.sse.com.cn,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司中标公告	《中国证券报》B002 版,《上海证券报》B28 版	2010 年 9 月 28 日	进入 www.sse.com.cn,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
2009 年上海隧道工程股份有限公司公司债券 2010 年付息公告	《中国证券报》B007 版,《上海证券报》B15 版	2010 年 10 月 15 日	进入 www.sse.com.cn,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司关于上海市隧道工程轨道交通设计研究院股权转让完成的公告	《中国证券报》B007 版,《上海证券报》B15 版	2010 年 10 月 15 日	进入 www.sse.com.cn,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司中标公告	《中国证券报》A23 版,《上海证券报》B24 版	2010 年 10 月 22 日	进入 www.sse.com.cn,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2010 年第三季度业绩预增公告	《中国证券报》A23 版,《上海证券报》B24 版	2010 年 10 月 22 日	进入 www.sse.com.cn,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B23 版,《上海证券报》B92 版	2010 年 10 月 27 日	进入 www.sse.com.cn,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司 2010 年第三季度报告正文	《中国证券报》B23 版,《上海证券报》B92 版	2010 年 10 月 27 日	进入 www.sse.com.cn,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询
上海隧道工程股份有限公司关于监事变动的公告	《中国证券报》B002 版,《上海证券报》28 版	2010 年 11 月 13 日	进入 www.sse.com.cn,在上市公司资料检索中输入 600820 进行查询

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司注册会计师审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告

信会师报字(2011)第 10995 号

上海隧道工程股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海隧道工程股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：朱颖

中国注册会计师：蒋雪莲

中国·上海

二〇一一年三月二十一日

## (二) 财务报表

## 上海隧道工程股份有限公司

## 资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,503,545,242.29	2,602,602,544.58
交易性金融资产			
应收票据		60,072,634.00	1,757,811.25
应收账款		2,909,173,848.01	1,924,346,002.01
预付款项		1,448,109,980.56	467,658,603.77
应收利息			
应收股利		10,295,951.08	9,789,876.44
其他应收款		277,669,613.18	938,144,769.48
存货		1,352,955,038.64	1,446,131,539.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>8,561,822,307.76</b>	<b>7,390,431,146.87</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,233,854.20	1,683,725.60
持有至到期投资		150,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资		3,772,446,082.00	3,506,988,177.89
投资性房地产			
固定资产		1,266,427,028.30	896,736,182.73
在建工程		70,781,102.75	325,304,965.21
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		57,885,579.62	72,369,589.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,877,145.67	
递延所得税资产		25,887,039.00	23,785,215.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,353,537,831.54</b>	<b>4,826,867,856.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>13,915,360,139.30</b>	<b>12,217,299,003.63</b>

法定代表人: 杨磊 主管会计工作负责人: 沈培良 会计机构负责人: 宋孜谦

## 上海隧道工程股份有限公司

## 资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		545,000,000.00	350,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000.00	648,831,555.63
应付账款		4,122,344,878.28	3,306,701,052.91
预收款项		863,806,460.52	618,373,999.74
应付职工薪酬		32,557,194.37	30,126,013.04
应交税费		105,088,200.69	98,347,959.67
应付利息		16,385,166.67	16,055,416.67
应付股利		1,555,371.27	1,581,962.82
其他应付款		757,962,170.20	628,236,220.46
一年内到期的非流动负债		51,000,000.00	250,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>6,505,699,442.00</b>	<b>5,948,254,180.94</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		950,000,000.00	521,000,000.00
应付债券		1,380,439,837.20	1,377,489,556.44
长期应付款			
专项应付款		137,000.00	137,000.00
预计负债		2,964,656.80	4,903,697.40
递延所得税负债		146,783.12	214,263.84
其他非流动负债		1,059,181,502.33	925,427,777.87
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,392,869,779.45</b>	<b>2,829,172,295.55</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,898,569,221.45</b>	<b>8,777,426,476.49</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		733,521,347.00	733,521,347.00
资本公积		1,811,835,548.06	1,812,217,938.74
减：库存股			
专项储备		160,896,166.00	78,782,974.42
盈余公积		243,016,638.86	178,306,419.14
一般风险准备			
未分配利润		1,073,380,615.77	637,692,907.68
外币报表折算差额		-5,859,397.84	-649,059.84
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>4,016,790,917.85</b>	<b>3,439,872,527.14</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>13,915,360,139.30</b>	<b>12,217,299,003.63</b>

法定代表人：杨磊 主管会计工作负责人：沈培良 会计机构负责人：宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2010年12月31日**

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,802,143,329.98	5,407,067,004.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,000,000.00	1,757,811.25
应收账款		4,554,731,438.70	2,434,995,515.78
预付款项		1,522,264,796.98	739,046,374.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		376,640,665.51	295,226,964.69
买入返售金融资产			
存货		2,733,085,010.30	2,947,667,176.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>12,991,865,241.47</b>	<b>11,825,760,846.75</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,569,814.96	9,028,030.10
持有至到期投资			
长期应收款		2,506,757,275.04	1,702,745,484.24
长期股权投资		539,324,768.15	543,817,122.26
投资性房地产		8,961,724.85	
固定资产		1,830,081,923.21	1,387,714,115.78
在建工程		1,206,723,419.33	1,339,279,368.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		935,754,237.20	995,159,484.71
开发支出			
商誉		43,978,409.03	
长期待摊费用		16,401,133.24	8,000,027.15
递延所得税资产		32,286,782.06	29,546,496.35
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,122,839,487.07</b>	<b>6,015,290,128.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>20,114,704,728.54</b>	<b>17,841,050,975.34</b>

法定代表人: 杨磊 主管会计工作负责人: 沈培良 会计机构负责人: 宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2010 年 12 月 31 日**

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		949,820,679.00	761,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		71,000,000.00	669,875,555.63
应付账款		5,760,393,861.40	4,766,772,061.84
预收款项		2,054,836,307.34	1,782,159,226.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		53,370,527.09	95,978,561.06
应交税费		206,467,924.76	185,254,916.47
应付利息		19,397,803.67	17,899,607.73
应付股利		4,294,521.11	4,104,223.53
其他应付款		867,843,160.28	740,052,404.77
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		51,000,000.00	250,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>10,038,424,784.65</b>	<b>9,273,096,557.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,925,000,000.00	1,956,000,000.00
应付债券		1,380,439,837.20	1,377,489,556.44
长期应付款		222,900,000.00	280,000,000.00
专项应付款		6,844,787.80	37,354,636.89
预计负债		2,964,656.80	4,903,697.40
递延所得税负债		146,783.12	1,056,456.73
其他非流动负债		1,077,053,983.03	925,483,682.64
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,615,350,047.95</b>	<b>4,582,288,030.10</b>
<b>负债合计</b>		<b>15,653,774,832.60</b>	<b>13,855,384,587.86</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		733,521,347.00	733,521,347.00
资本公积		1,817,241,792.23	1,822,855,669.72
减：库存股			
专项储备		194,157,132.07	114,682,278.20
盈余公积		243,016,638.86	178,306,419.14
一般风险准备			
未分配利润		1,445,822,559.93	1,104,125,970.92
外币报表折算差额		-7,216,772.58	-2,975,866.61
归属于母公司所有者权益合计		4,426,542,697.51	3,950,515,818.37
少数股东权益		34,387,198.43	35,150,569.11
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>4,460,929,895.94</b>	<b>3,985,666,387.48</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>20,114,704,728.54</b>	<b>17,841,050,975.34</b>

法定代表人：杨磊 主管会计工作负责人：沈培良 会计机构负责人：宋孜谦

## 上海隧道工程股份有限公司

## 利润表

2010 年度

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

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		9,302,032,881.73	10,234,376,628.64
减: 营业成本		8,438,923,463.96	9,346,745,498.03
营业税金及附加		235,752,028.52	277,164,100.66
销售费用			
管理费用		411,379,630.29	399,537,102.63
财务费用		110,037,843.32	91,325,962.06
资产减值损失		15,951,194.19	47,623,016.34
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)		532,638,660.86	154,996,202.15
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		452,946.39	755,576.88
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		622,627,382.31	226,977,151.07
加: 营业外收入		83,170,708.12	77,465,620.14
减: 营业外支出		1,336,242.50	2,473,775.61
其中: 非流动资产处置损失		1,171,843.85	2,311,881.15
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		704,461,847.93	301,968,995.60
减: 所得税费用		57,359,650.72	29,784,082.79
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		647,102,197.21	272,184,912.81
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.88	0.37
(二) 稀释每股收益		0.88	0.37
六、其他综合收益		-5,592,728.68	-1,673,337.41
七、综合收益总额		641,509,468.53	270,511,575.40

法定代表人: 杨磊 主管会计工作负责人: 沈培良 会计机构负责人: 宋孜谦



## 上海隧道工程股份有限公司

## 合并利润表

2010 年度

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

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		15,173,581,307.72	15,083,372,568.19
其中:营业收入		15,173,581,307.72	15,083,372,568.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,011,683,708.38	15,071,649,162.77
其中:营业成本		13,403,037,882.90	13,657,400,853.73
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		448,762,358.18	456,788,600.80
销售费用		46,819,917.78	43,092,125.89
管理费用		785,005,197.39	703,361,766.35
财务费用		198,312,300.01	185,296,154.81
资产减值损失		129,746,052.12	25,709,661.19
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)		383,853,303.19	327,574,811.23
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		682,250.51	723,746.14
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		545,750,902.53	339,298,216.65
加:营业外收入		149,625,225.12	135,033,289.11
减:营业外支出		9,386,492.89	4,769,154.50
其中:非流动资产处置损失		6,628,297.61	3,938,155.43
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		685,989,634.76	469,562,351.26
减:所得税费用		134,321,757.62	105,123,251.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		551,667,877.14	364,439,100.00
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		553,214,358.67	360,713,686.82
少数股东损益		-1,546,481.53	3,725,413.18
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.75	0.49
(二)稀释每股收益		0.75	0.49
七、其他综合收益		-5,702,303.44	1,822,449.28
八、综合收益总额		545,965,573.70	366,261,549.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		547,512,055.23	362,536,136.10
归属于少数股东的综合收益总额		-1,546,481.53	3,725,413.18

法定代表人:杨磊 主管会计工作负责人:沈培良 会计机构负责人:宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2010 年度**

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,452,489,629.24	8,790,967,366.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,077,860,095.05	716,944,248.12
经营活动现金流入小计	9,530,349,724.29	9,507,911,615.02
购买商品、接受劳务支付的现金	7,700,416,631.85	7,109,068,949.98
支付给职工以及为职工支付的现金	339,285,694.81	322,838,186.90
支付的各项税费	355,527,694.45	321,742,143.56
支付其他与经营活动有关的现金	276,845,246.70	698,400,486.58
经营活动现金流出小计	8,672,075,267.81	8,452,049,767.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	858,274,456.48	1,055,861,848.00
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		3,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	160,416,376.36	153,803,878.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,688,884.48	17,268,980.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	323,258,305.75	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	485,363,566.59	174,072,859.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,232,250,894.98	662,570,477.09
投资支付的现金	367,000,000.00	1,017,855,000.00
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	1,599,250,894.98	1,680,425,477.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-1,113,887,328.39	-1,506,352,618.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,255,000,000.00	1,121,000,000.00
发行债券收到的现金		1,376,939,050.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,255,000,000.00	2,497,939,050.00
偿还债务支付的现金	830,000,000.00	1,494,054,684.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	268,365,585.10	177,139,303.51
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,098,365,585.10	1,671,193,987.57
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	156,634,414.90	826,745,062.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-83,805.37	-1,498,182.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-99,062,262.38	374,756,109.98
加: 期初现金及现金等价物余额	2,600,532,544.58	2,225,776,434.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	2,501,470,282.20	2,600,532,544.58

法定代表人: 杨磊 主管会计工作负责人: 沈培良 会计机构负责人: 宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2010 年度**

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,645,177,137.73	12,431,265,723.42
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			
收到其他与经营活动有关的现金		369,722,829.14	771,876,658.94
经营活动现金流入小计		14,014,899,966.87	13,203,142,382.36
购买商品、接受劳务支付的现金		11,640,171,362.59	9,034,895,716.71
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		845,154,940.09	747,335,012.50
支付的各项税费		635,161,084.56	596,711,275.13
支付其他与经营活动有关的现金		593,572,789.34	486,276,872.81
经营活动现金流出小计		13,714,060,176.58	10,865,218,877.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>300,839,790.29</b>	<b>2,337,923,505.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		265,135,007.12	412,274,343.01
取得投资收益所收到的现金		363,383,290.21	325,467,157.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,212,443.86	47,320,102.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		58,232,098.25	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		694,962,839.44	785,061,602.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,648,110,249.27	1,992,271,251.50
投资支付的现金		800,000.00	55,897,300.00
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		-16,847,777.07	
支付其他与投资活动有关的现金		368,215,005.34	71,406,372.82
投资活动现金流出小计		3,000,277,477.54	2,119,520,924.32
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,305,314,638.10</b>	<b>-1,334,459,321.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		600,000.00	1,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00	1,750,000.00
取得借款收到的现金		2,364,820,679.00	1,977,000,000.00

上海隧道工程股份有限公司 2010 年年度报告

发行债券收到的现金			1,376,939,050.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,149,740.21	3,105,000.00
筹资活动现金流入小计		2,373,570,419.21	3,358,794,050.00
偿还债务支付的现金		1,406,000,000.00	2,025,054,684.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		531,805,963.86	292,401,282.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		400,000.00	2,955,765.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,937,805,963.86	2,317,455,966.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		435,764,455.35	1,041,338,083.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		305,875.49	-1,887,227.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,568,404,516.97	2,042,915,039.69
加：期初现金及现金等价物余额		5,287,213,046.98	3,244,298,007.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,718,808,530.01	5,287,213,046.98

法定代表人：杨磊 主管会计工作负责人：沈培良 会计机构负责人：宋孜谦

上海隧道工程股份有限公司  
所有者权益变动表  
2010 年度

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年期末余额	733,521,347.00	1,812,217,938.74		78,782,974.42	178,306,419.14		637,692,907.68	-649,059.84	3,439,872,527.14
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	733,521,347.00	1,812,217,938.74		78,782,974.42	178,306,419.14		637,692,907.68	-649,059.84	3,439,872,527.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-382,390.68		82,113,191.58	64,710,219.72		435,687,708.09	-5,210,338.00	576,918,390.71
(一) 净利润							647,102,197.21		647,102,197.21
(二) 其他综合收益		-382,390.68						-5,210,338.00	-5,592,728.68
上述(一)和(二)小计		-382,390.68					647,102,197.21	-5,210,338.00	641,509,468.53
(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					64,710,219.72		-211,414,489.12		-146,704,269.40
1. 提取盈余公积					64,710,219.72		-64,710,219.72		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-146,704,269.40		-146,704,269.40
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				82,113,191.58					82,113,191.58
1. 本期提取				181,395,828.40					181,395,828.40
2. 本期使用				-99,282,636.82					-99,282,636.82
(七) 其他									
四、本期期末余额	733,521,347.00	1,811,835,548.06		160,896,166.00	243,016,638.86		1,073,380,615.77	-5,859,397.84	4,016,790,917.85

法定代表人: 杨磊 主管会计工作负责人: 沈培良 会计机构负责人: 宋孜谦

上海隧道工程股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2010 年度

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

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	其他	所有者权益合计
一、上年期末余额	733,521,347.00	1,811,565,029.18			203,133,843.49		461,347,173.98	1,677,187.13	3,211,244,580.78
加: 会计政策变更				47,314,468.76	-52,045,915.63		4,731,446.87		
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	733,521,347.00	1,811,565,029.18		47,314,468.76	151,087,927.86		466,078,620.85	1,677,187.13	3,211,244,580.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		652,909.56		31,468,505.66	27,218,491.28		171,614,286.83	-2,326,246.97	228,627,946.36
(一) 净利润							272,184,912.81		272,184,912.81
(二) 其他综合收益		652,909.56						-2,326,246.97	-1,673,337.41
上述(一)和(二)小计		652,909.56					272,184,912.81	-2,326,246.97	270,511,575.40
(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					27,218,491.28		-100,570,625.98		-73,352,134.70
1. 提取盈余公积					27,218,491.28		-27,218,491.28		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-73,352,134.70		-73,352,134.70
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				31,468,505.66					31,468,505.66
1. 本期提取				154,004,060.75					154,004,060.75
2. 本期使用				-122,535,555.09					-122,535,555.09
(七) 其他									
四、本期期末余额	733,521,347.00	1,812,217,938.74		78,782,974.42	178,306,419.14		637,692,907.68	-649,059.84	3,439,872,527.14

法定代表人: 杨磊 主管会计工作负责人: 沈培良 会计机构负责人: 宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2010 年度**

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	733,521,347.00	1,822,855,669.72		114,682,278.20	178,306,419.14		1,104,125,970.92	-2,975,866.61	35,150,569.11	3,985,666,387.48
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	733,521,347.00	1,822,855,669.72		114,682,278.20	178,306,419.14		1,104,125,970.92	-2,975,866.61	35,150,569.11	3,985,666,387.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-5,613,877.49		79,474,853.87	64,710,219.72		341,696,589.01	-4,240,905.97	-763,370.68	475,263,508.46
(一)净利润							553,214,358.67		-1,546,481.53	551,667,877.14
(二)其他综合收益		-1,461,397.47						-4,240,905.97		-5,702,303.44
上述(一)和(二)小计		-1,461,397.47					553,214,358.67	-4,240,905.97	-1,546,481.53	545,965,573.70
(三)所有者投入和减少资本		-800,000.00							1,400,000.00	600,000.00
1.所有者投入资本		-800,000.00							1,400,000.00	600,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					64,710,219.72		-211,517,769.66		-616,889.15	-147,424,439.09
1.提取盈余公积					64,710,219.72		-64,710,219.72			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-146,704,269.40		-616,889.15	-147,321,158.55
4.其他							-103,280.54			-103,280.54
(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				79,474,853.87						79,474,853.87
1.本期提取				223,982,779.31						223,982,779.31
2.本期使用				-144,507,925.44						-144,507,925.44
(七)其他		-3,352,480.02								-3,352,480.02
四、本期末余额	733,521,347.00	1,817,241,792.23		194,157,132.07	243,016,638.86		1,445,822,559.93	-7,216,772.58	34,387,198.43	4,460,929,895.94

法定代表人:杨磊 主管会计工作负责人:沈培良 会计机构负责人:宋孜谦

**上海隧道工程股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2010 年度**

编制单位:上海隧道工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								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、上年期末余额	733,521,347.00	1,818,853,038.74			203,133,843.49		884,684,898.47	-735,812.35	94,085,515.55	3,733,542,830.90
加: 会计政策变更				92,658,772.08	-52,045,915.63		-40,612,856.45			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	733,521,347.00	1,818,853,038.74		92,658,772.08	151,087,927.86		844,072,042.02	-735,812.35	94,085,515.55	3,733,542,830.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,002,630.98		22,023,506.12	27,218,491.28		260,053,928.90	-2,240,054.26	-58,934,946.44	252,123,556.58
（一）净利润							360,713,686.82		3,725,413.18	364,439,100.00
（二）其他综合收益		4,062,503.54						-2,240,054.26		1,822,449.28
上述（一）和（二）小计		4,062,503.54					360,713,686.82	-2,240,054.26	3,725,413.18	366,261,549.28
（三）所有者投入和减少资本		-59,872.56							-58,250,000.00	-58,309,872.56
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-59,872.56							-60,250,000.00	-60,309,872.56
（四）利润分配					27,218,491.28		-100,659,757.92		-4,410,359.62	-77,851,626.26
1. 提取盈余公积					27,218,491.28		-27,218,491.28			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-73,352,134.70			-73,352,134.70
4. 其他							-89,131.94		-4,410,359.62	-4,499,491.56
（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				22,023,506.12						22,023,506.12
1. 本期提取				175,346,921.75						175,346,921.75
2. 本期使用				-153,323,415.63						-153,323,415.63
（七）其他										
四、本期末余额	733,521,347.00	1,822,855,669.72		114,682,278.20	178,306,419.14		1,104,125,970.92	-2,975,866.61	35,150,569.11	3,985,666,387.48

法定代表人：杨磊 主管会计工作负责人：沈培良 会计机构负责人：宋孜谦



## 十二、财务报表附注

### 一、 公司基本情况

上海隧道工程股份有限公司于 1993 年 11 月经批准改制为股份制企业。公司 A 股股票于 1994 年 1 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为铁路、公路、隧道、桥梁建筑业。

2005 年 12 月 5 日，公司股权分置改革方案经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，股权分置改革的股票对价为流通股股东每持有 10 股获股票 3 股同时进行资产置换。2006 年 1 月 5 日《股权分置改革方案实施公告》：流通股股东每持有 10 股获得股票为 3 股；股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2006 年 1 月 9 日；股票复牌日为 2006 年 1 月 11 日。2006 年 1 月 11 日，公司股票复牌，公司股权分置改革完成。股权分置改革完成后，公司注册资本为 591,128,735.00 元。其中：有限售条件股份为 216,241,428 股，占股份总数的 36.58%，无限售条件股份为 374,887,307 股，占股份总数的 63.42%。

根据经公司第五届董事会第十四次会议和 2007 年第二次临时股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海隧道工程股份有限公司配股的批复》（证监许可[2008]490 号）核准的贵公司 2007 年度配股方案，以 2008 年 4 月 30 日公司总股本 591,128,735 股为基数，每 10 股配售 2.5 股，可配售股份总额为 147,782,184 股，每股配售价格为人民币 8.12 元。配股网上网下认购缴款工作于 2008 年 5 月 9 日结束，网上、网下认购数量合计为 142,392,612 股。根据经批准的修改后章程的规定，公司新增的注册资本 142,392,612 股，每股面值 1 元，折合人民币 142,392,612.00 元。新增的注册资本业经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2008）第 11628 号验资报告验证确认。截止 2010 年 12 月 31 日，公司的注册资本为 733,521,347.00 元。其中：无限售条件股份为 733,521,347 股，占股份总数的 100%。公司注册地址为上海市浦东新区海徐路 957 号，法定代表人为王志强。

公司经营范围为：土木工程建设项目总承包、隧道，市政，建筑，公路及桥梁，交通，消防，桩基础，地下墙工程，拆除工程，自有房屋租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易，外经贸部批准的国际经济技术合作业务，机械及机电设备生产、安装、租赁，汽修，本系统货运，附设分支机构。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

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

上海隧道工程股份（香港）有限公司及上海隧道股份工程有限公司（新加坡）有限公司分别按照香港公认会计原则及新加坡财务报告准则编制财务报表，合并会计报表时按母公司会计政策进行调整。

**(二) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

**2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已

确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项账面金额 2,000 万元以上的款项或占应收款项余额 10% 以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	同受控股母公司控制的合并范围应收款项;
组合 2	扣除组合 1 以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	如有客观证据表明其发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发现减值的, 并入余额百分比法组合计提坏账准备。
组合 2	余额百分比法

组合 2 中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5	5

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由: 如有客观证据表明其发生了减值。

坏账准备的计提方法: 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项, 并入账龄分析法组合计提坏账准备。

其他说明: 期末对于不适用划分类似信用风险特征组合的应收票据、预付帐款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏帐准备。

对于某项期末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项 (例如、债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和

纠纷等), 导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备, 将无法真实地反映其可收回金额的, 采用个别认定法计提坏账准备, 即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析, 据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为: 工程施工、开发成本、开发产品、原材料、委托加工物资、低值易耗品、周转材料、在产品等。

根据公司所处行业的特殊性, 公司按照《企业会计准则—建造合同》的要求, 会计核算中设置“工程施工”、“工程结算”科目。

“工程施工”科目核算实际发生的合同成本和合同毛利。实际发生的合同成本和确认的合同毛利记入本科目的借方, 确认的合同亏损记入本科目的贷方。

“工程结算”科目核算根据合同完工进度已向客户开出工程价款结算账单办理结算的价款。本科目是“工程施工”或“生产成本”科目的备抵科目, 已向客户开出工程价款结算账单办理结算的款项记入本科目的贷方, 合同完成后, 本科目与“工程施工”或“生产成本”科目对冲后结平。

如果建造合同的结果能够可靠地估计, 企业应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。

### 2、 取得和发出存货的计价方法

(1) 日常核算取得时按实际成本计价; 发出时按加权平均法计价。工程成本核算以所订立的单项合同为对象。

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

(2) 低值易耗品、周转材料及出租开发产品的摊销方法

低值易耗品采用分期摊销法;

周转材料按使用年限平均摊销;

出租开发产品摊销比照同类固定资产折旧年限平均摊销。

### 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

年末对存货进行全面清查后, 对工程施工按单项工程已发生的未结算成本大于预计可结算收入的差额, 计提工程预计损失准备; 对其余存货逐项按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。



存货可变现净值按企业在生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。固定资产中的电脑设备按原值扣除 5% 净残值后一次计入有关费用成本。

固定资产中的盾构、顶管机及钢模等非标设备按施工工程项目实际工作量计提折旧，计入相关工程成本；在工程间歇期按年折旧率 3% 计提折旧。

临时设施：按其所服务的项目施工期平均摊销。

除上述固定资产外，其他各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	9~30	4~5	10.56~3.12
施工设备	7~9	4~5	13.56~10.56
生产设备	7~9	4~5	13.56~10.56
运输设备	9	5	10.56
试验设备	7~9	4~5	13.56~10.56
行政及其他设备	9	5	10.56

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固

定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十六）长期应收款

公司根据新《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》中对以 BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目的会计处理的相关规定，将该项目产生的长期应收款确认为金融资产，并采用实际利率法以摊余成本计量；而项目运营期收入按运营服务收入与金融资产的投资收益分别反映。

## （十七）借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的

非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
房屋使用权	权利证书证载年限
土地使用权	权利证书证载年限
嘉浏高速公路特许经营权（注）	17 年 6 个月
宁波常洪隧道特许经营权（注）	20 年

注：公司根据新《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》中对以 BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施，在基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的项目的会计处理的相关规定，将特许经营权确认为无形资产。

在经营期限内平均摊销。宁波常洪隧道及嘉浏高速公路项目性质属向公众收费的特许经营权，宁波常洪隧道的摊销期间为 2002 年 4 月至 2022 年 3 月、嘉浏高速公路的摊销期间为 2005 年 7 月至 2022 年 12 月。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本年末，公司使用寿命不确定的无形资产为以划拨方式取得的土地使用权。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。



#### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十九) 长期待摊费用

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

(1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(2) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

## (二十) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## (二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可

能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十二) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 4、BOT 项目运营收入

公司根据新《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》中对以 BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施，在基础设施建成后的会计处理的规定，分别二种情况确认运营收入：

- （1）特许经营权确认为无形资产的项目，运营期间内获得的收入均为运营收入；
- （2）运营后不直接向获取服务的对象收费而由政府偿付的项目，先根据合理的成本报酬率，确认该项运营收入。再采用实际利率法对长期应收款以摊余成本计量；该项金融资产的利息收益在投资收益中反映。

#### (二十三) 政府补助

##### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### 2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

##### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### (二十五) 经营租赁、融资租赁

##### 1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期无主要会计政策未变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期无主要会计估计未变更。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	商品销售、机加工收入	6、17
营业税	建筑工程、运输装卸	3
营业税	商品房销售及租赁、工程勘察及设计	5

企业所得税	应纳税所得额	15、22、25
土地增值税	暂按房产销售收入的 1% 预缴	预缴税率 1

## (二) 税收优惠及批文

### 企业所得税:

本公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税。

本公司于 2008 年 12 月 25 日被认定为高新技术企业,有效期三年。根据国税函[2008]985 号规定,自 2008 年度企业所得税减按 15% 征收。

上海市城市建设设计研究院于 2008 年 12 月 25 日被认定为高新技术企业,有效期三年。根据国税函[2008]985 号规定,自 2008 年度企业所得税减按 15% 征收。

上海市第二市政工程有限公司于 2008 年 12 月 25 日被认定为高新技术企业,有效期三年。根据国税函[2008]985 号规定,自 2008 年度企业所得税减按 15% 征收。

上海隧峰房地产开发有限公司、上海隧道股份浦东有限公司、上海大连路隧道建设发展有限公司、上海建元投资有限公司、上海元平市政建设发展有限公司、上海外高桥隧道机械有限公司、上海盾构设计试验研究中心有限公司、上海上隧实业公司、上海隧道建筑防水材料有限公司注册地在上海市浦东新区,是在浦东新区工商登记并在浦东新区财税局进行税务登记的企业。根据国家税务总局《关于上海浦东新区中资联营企业适用所得税税率的通知》(国税发[1992]114 号),上海市财政局、上海市税务局《关于对浦东新区内新建企业减、免所得税申报问题的通知》(沪财企—[1991]166 号),和上海市浦东新区财政局、上海市浦东新区税务局《关于浦东新区内资企业继续享受企业所得税优惠政策的通知》(浦财企(1994)第 26 号),上述企业在 2007 年以前按 15% 的税率缴纳企业所得税,现根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)的规定,在新的《企业所得税法》施行后 5 年内逐步过渡到法定税率,即 2008 年按 18% 税率执行,2009 年按 20% 税率执行,2010 年按 22% 税率执行,2011 年按 24% 税率执行,2012 年起按 25% 税率执行。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
上海隧峰房地产开发公司	全资子公司	上海	房地产业	2,000.00	房地产开发	2,000.00		100.00	100.00	是			
上海琨泰房地产开发有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	房地产业	1,000.00	房地产开发	1,000.00		100.00	100.00	是			
上海隧道股份浦东有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	2,800.00	工程施工建筑装饰	2,800.00		100.00	100.00	是			
上海东江肉鸽实业有限公司	全资子公司	上海	其他	400.00	肉鸽生产、销售	400.00		100.00	100.00	是			
上海塘湾隧道发展有限公司	全资子公司	上海	其他	2,000.00	市政配套工程	2,000.00		100.00	100.00	是			
上海大连路隧道建设发展有限公司	全资子公司	上海	市政运营管理	50,000.00	大连路黄浦江底隧道及其附属设施的建设、经营	50,000.00		100.00	100.00	是			
上海嘉方地铁管片制造有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	建筑施工业	300.00	地铁专用管片生产	165.00		55.00	55.00	是	193.46		
上海盾构设计试验研究中心有限公司	控股子公司	上海	建筑施工业	2,987.70	隧道掘进机的设计、计算机控制系统设计开发及相关的技术咨询服务	2,242.07		75.04	75.04	是	782.94		
上海隧道地基注浆工程有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	810.00	市政配套工程	810.00		100.00	100.00	是			
上海隧道建筑防水材料有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	900.00	防水注浆、堵漏、木业	900.00		100.00	100.00	是			
上海隧道工程（新加坡）有限公司	全资子公司	新加坡	建筑施工业	USD98	土建工程和相关产品	USD98		100.00	100.00	是			

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	期末实际投资额	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
上海隧道股份(香港)有限公司	全资子公司	香港	建筑施工业	USD98	土建工程和相关产品	USD98		100.00	100.00	是			
上海隧达建筑装饰工程有限公司	控股子公司	上海	建筑施工业	USD150	建筑装饰装修工程	USD105		70.00	70.00	是	452.42		
上海隧道工程质量检测有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	建筑施工业	300.00	工程质量检测、监理	240.00		80.00	80.00	是	95.04		
上海隧港建筑材料有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	建筑施工业	300.00	建材	270.00		90.00	90.00	是	-30.61		
上海鼎顺隧道工程咨询有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	80.00	建筑机械设备安装、电器机械设备安装	80.00		100.00	100.00	是			
上海上隧实业公司	全资子公司	上海	建筑施工业	1,000.00	市政施工、防水堵漏	1,000.00		100.00	100.00	是			
上海外高桥隧道机械有限公司	全资子公司	上海	机械制造业	2,208.00	隧道掘进机械、顶管等机械机具的加工、制造、安装服务。	2,208.00		100.00	100.00	是			
上海建元投资发展有限公司	全资子公司	上海	其他	150,000.00	实业投资、资产管理、国内贸易	150,000.00		100.00	100.00	是			
上海元平市政建设发展有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	17,500.00	市政工程、房地产开发与经营、园林绿化等	17,500.00		100.00	100.00	是			
昆明元鼎建设发展有限公司(注1)	全资子公司	云南	建筑施工业	100,000.00	昆明三环闭合工程投资、建设、经营	20,000.00		100.00	100.00	是			
上海元封市政建设发展有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	建筑施工业	36,000.00	市政工程施工、实业投资	36,000.00		100.00	100.00	是			
上海职业技能培训中心	全资子公司	上海	民办非企业	100.00	培训	100.00		100.00	100.00	是			



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	期末实际投资额	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
杭州建元隧道发展有限公司(注 2)	全资子公司	浙江	建筑施工业	118,000.00	杭州钱江隧道及其附属设施的投资、建设、运营	78,600.00		100.00	100.00	是			
上海彰祥物业管理有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	房地产业	40.00	房地产业物业管理	40.00		100.00	100.00	是			
上海城建石油有限公司(注 3)	参股子公司	上海	其他	195.00	成品油零售业务	99.45		51.00		否			
上海高路达高速公路运营养护管理有限公司	全资子公司	上海	其他	100.00	高速公路运营管理养护	100.00		100.00	100.00	是			
大连隧兴隧道工程有限公司	全资子公司	辽宁	其他	30.00	咨询联络	30.00		100.00	10.00	是			
奉化元和工程管理有限公司	全资子公司的控股子公司	浙江	建筑施工业	500.00	工程建设管理	400.00		80.00	80.00	是	119.74		
上海元佑建设发展有限公司	全资子公司的全资子公司	上海	其他	2,000.00	市政工程、实业投资	2,000.00		100.00	100.00	是			

注 1：昆明元鼎建设有限公司注册资本壹拾亿元整。截止 2010 年 12 月 31 日，公司实收资本为贰亿元整。

注 2：杭州建元隧道发展有限公司根据公司章程规定，公司注册资本为人民币壹拾壹亿捌仟万元整，由全体股东自营业执照签发之日起两年内分期缴足，各股东各期按同比例出资。截止 2010 年 12 月 31 日，公司实收资本柒亿捌仟陆佰万元。

注 3：对表决权比例与持股比例不一致的说明：

**上海城建加油站有限公司**（以下简称城建加油站）系由公司全资子公司上海嘉浏高速公路建设发展有限公司（以下简称嘉浏高速）与上海星城石油有限公司（以下简称星城石油）共同投资设立，嘉浏高速持有 51% 股权。因嘉浏高速与星城石油共同签署《委托经营合同》，合同约定嘉浏高

速将其在城建加油站中的所有股份全权委托星城石油经营管理。在委托期限内，除可收取一定的委托经营费用外，不得以任何理由向城建加油站或星城石油主张利润的分配权利。故嘉浏高速未对城建加油站形成控制，本年未将其纳入合并范围。

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
上海公路桥梁工程有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	11,000.00	公路工程及市政工程	11,000.00		100.00	100.00	是			
宁波常洪隧道发展有限公司	控股子公司	浙江	市政运营管理	14,000.00	宁波常洪隧道及附属设施的建设、经营	12,600.00		90.00	90.00	是	1,613.61		
上海市城市建设设计研究院	全资子公司	上海	设计服务业	8,000.00	市政工程设计及地质勘察	8,000.00		100.00	100.00	是			
上海市第二市政工程有限公司	全资子公司	上海	建筑施工业	35,150.65	市政及建筑工程承包施工	35,150.65		100.00	100.00	是			
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	全资子公司	上海	市政运营管理	10,000.00	公路建设投资、经营、运行管理	10,000.00		100.00	100.00	是			
上海成隆设计咨询有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	设计服务业	USD15	工程设计咨询	USD7.65		51.00	51.00	是	79.94		
上海城市建设设计研究院金山分院	全资子公司的全资子公司	上海	设计服务业	30.00	工程勘察设计	30.00		100.00	100.00	是			
上海城市建设设计研究院北仑分院	全资子公司的全资子公司	上海	设计服务业	60.00	工程勘察设计	60.00		100.00	100.00	是			
上海城建工程建设监理有限公司	全资子公司的子公司	上海	其他	310.00	工程监理	279.00		90.00	90.00	是	64.04		
上海城星工程造价事务所	全资子公司的全资子公司	上海	其他	30.00	建设项目可行性研究、工程预算、决算	30.00		100.00	100.00	是			

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	期末实际投资额	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
上海水泥制管厂	全资子公司的全资子公司	上海	建筑施工业	2,001.60	混凝土管和钢筋混凝土排水管	2,001.60		100.00	100.00	是			
上海隧东工程服务有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	建筑施工业	100.00	建筑工程配套服务、混凝土作业等	80.00		80.00	80.00	是	68.14		

### 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
合肥市市政设计院有限公司	全资子公司的全资子公司	安徽	设计	600.00	市政设计、咨询、监理	5,468.52		100.00	100.00	是			

根据合肥城建投资控股有限公司（以下简称甲方）与上海市城市建设设计研究院（以下简称乙方）于 2009 年 12 月 30 日签订的《产权转让协议》，甲方将持有的合肥市市政设计院有限公司 100% 国有股权转让给乙方，经公开拍卖的转让价格为 5,468.52 万元。

**(二) 合并范围发生变更的说明****1、 与上年相比本年新增合并单位 4 家：**

本年新设大连隧兴隧道工程有限公司、奉化元和工程管理有限公司、上海元佑建设发展有限公司。本年非同一控制下企业合并合肥市市政设计院有限公司。

**2、 与上年相比本年减少合并单位 3 家：**

上海市隧道工程轨道交通设计研究院及其全资子公司上海嘉利实业公司：2010 年 8 月 31 日，上海隧道工程股份有限公司（以下简称甲方）与上海申通地铁集团有限公司（以下简称乙方）签订《股权转让协议》，将甲方持有的上海市隧道工程轨道交通设计研究院及其全资子公司上海嘉利实业公司 100%股权转让给乙方。上述转让于 2010 年 9 月 26 日得到上海市国有资产监督管理委员会沪国资委产权（2010）394 号“关于上海市隧道工程轨道交通设计研究院股权转让有关问题的批复”批准，双方于 2010 年 10 月 8 日已办妥产权交易。

上海市政赛利贝特混凝土有限公司本年工商注销。

**(三) 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**

名称	期末净资产	本期净利润
大连隧兴隧道工程有限公司	299,769.30	-230.70
奉化元和工程管理有限公司	5,987,124.91	987,124.91
上海元佑建设发展有限公司	20,000,000.00	0.00
合肥市市政设计院有限公司	10,706,790.97	868,139.90

**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**

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海市隧道工程轨道交通设计研究院	161,742,988.47	54,033,356.06
上海嘉利实业公司	1,343,253.57	5,957.93
上海市政赛利贝特混凝土有限公司	0.00	0.00

**(五) 本期无同一控制下企业合并发生**

**(六) 本期发生的非同一控制下企业合并**

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
合肥市市政设计院有限公司	43,978,409.03	合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额

**(七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司****(八) 本期未发生的反向购买****(九) 本期未发生的吸收合并****(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

**五、 合并财务报表主要项目注释**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 货币资金**

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			1,353,625.31			2,000,896.50
小计			1,353,625.31			2,000,896.50
银行存款						
人民币			3,482,394,447.08			5,277,162,413.50
港币	22,771,647.12	0.8509	19,376,394.53	359,487.76	0.8805	316,527.38
美元	338,198.91	6.6227	2,239,789.92	274,378.98	6.8300	1,874,008.43
新加坡元	41,695,663.92	5.1191	213,444,273.17	1,074,607.61	4.8595	5,222,100.28

小计			3,717,454,904.70			5,284,575,049.59
其他货币资金						
其他保证金			83,334,799.97			120,491,057.92
其中：存出 保证金			83,334,799.97			119,853,957.03
小计			83,334,799.97			120,491,057.92
合 计			3,802,143,329.98			5,407,067,004.01

注：存出保证金均为开具银行保函的保证金。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金：存出保证金	83,334,799.97	119,853,957.03
合 计	83,334,799.97	119,853,957.03

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	670,000.00
商业承兑汇票		1,087,811.25
合计	3,000,000.00	1,757,811.25

### 2、 期末无已质押的应收票据情况

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计								

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 控股母公司合并范围内并单独计提坏账准备的应收账款								
组合 2: 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	4,794,454,146.00	99.49	239,722,707.30	5	2,563,153,174.51	99.16	128,157,658.73	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,645,433.02	0.51	24,645,433.02	100	21,672,807.69	0.84	21,672,807.69	100
合计	4,819,099,579.02	100	264,368,140.32		2,584,825,982.20		149,830,466.42	

## 2、应收账款按帐龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内 (含 1 年)	3,556,411,135.65	73.80	177,820,556.78	5.00	1,667,354,424.46	64.51	83,367,721.22	5.00
1-2 年 (含 2 年)	921,664,836.11	19.13	46,083,241.81	5.00	558,247,629.33	21.60	27,912,381.47	5.00
2-3 年 (含 3 年)	159,563,640.85	3.30	7,978,182.04	5.00	144,077,296.12	5.57	8,366,079.61	5.81
3 年以上	181,459,966.41	3.77	32,486,159.69	17.90	215,146,632.29	8.32	30,184,284.12	14.03
合计	4,819,099,579.02	100.00	264,368,140.32		2,584,825,982.20	100.00	149,830,466.42	

### 3、期末无单项金额重大并需单独计提坏账准备的应收账款。

### 4、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款单位	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
太仓天达房产公司	8,621,711.92	8,621,711.92	100%	预计无法收回

上海人工岛建筑装饰公司	4,938,710.00	4,938,710.00	100%	预计无法收回
上海东南郊环高速公路投资发展有限公司	1,475,775.00	1,475,775.00	100%	预计无法收回
上海中源机械公司	1,257,591.00	1,257,591.00	100%	预计无法收回
吴江震泽污水处理工程公司	1,174,000.00	1,174,000.00	100%	预计无法收回
昊昱市政公司	958,469.60	958,469.60	100%	预计无法收回
常宁市政公司	865,073.12	865,073.12	100%	预计无法收回
上海竹诚建筑工程有限公司	799,000.00	799,000.00	100%	预计无法收回
上海敏陆市政工程配套有限公司	677,222.56	677,222.56	100%	预计无法收回
50 万元以下 50 户	3,877,879.82	3,877,879.82	100%	预计无法收回
合 计	24,645,433.02	24,645,433.02		

#### 5、 本期无转回或收回应收账款情况

#### 6、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
苏州金澄实业有限公司	应收劳务款	87,000.00	无法收回	否

#### 7、 期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海城建（集团）公司	564,306,237.89	28,215,311.89	208,611,626.56	10,430,581.33
合计	564,306,237.89	28,215,311.89	208,611,626.56	10,430,581.33

#### 8、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	680,822,823.01	1 年以内	14.13
第二名	控股母公司	564,306,237.89	1 年以内	11.71
第三名	非关联方	372,670,733.00	1 年以内	7.73
第四名	非关联方	205,720,997.23	1 年以内	4.27
第五名	非关联方	169,057,112.64	1 年以内	3.51



9、 期末应收账款关联方应收账款为 67,631.15 万元，占年末应收帐款余额的 14.03%，详见本附注七/（五）/7。

10、 期末无终止确认的应收账款情况。

11、 期末无以应收账款为标的进行证券化的安排

12、 期末应收账款中保理情况：

根据中国工商银行上海市长宁支行(以下简称甲方)与上海隧道工程股份有限公司(以下简称乙方)签订的《国内保理业务合同》，乙方以所持有的应收上海长江隧桥建设发展有限公司隧道公司耀华支路越江隧道工程项目应收款保理融资，融资借款人民币 50,000,000.00 元，保理期限为 2010 年 9 月 1 日至 2011 年 2 月 16 日。

#### (四) 其他应收款

##### 1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 控股母公司合并范围内并单独计提坏账准备的应收账款								
组合 2: 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	396,463,858.43	95.55	19,823,192.92	5	310,765,225.99	94.31	15,538,261.30	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,460,895.68	4.45	18,460,895.68	100	18,751,392.55	5.69	18,751,392.55	100
合计	414,924,754.11	100	38,284,088.60		329,516,618.54	100.	34,289,653.85	

## 2、其他应收款按帐龄披露：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内(含1年)	260,458,213.93	62.78	13,022,910.70	5.00	183,778,228.73	55.77	9,188,911.44	5.00
1-2年(含2年)	47,860,675.53	11.53	2,393,033.78	5.00	69,698,489.89	21.15	4,453,924.49	6.39
2-3年(含3年)	40,138,051.30	9.67	2,927,271.12	7.29	30,354,389.28	9.21	1,517,719.46	5.00
3年以上	66,467,813.35	16.02	19,940,873.00	30.00	45,685,510.64	13.87	19,129,098.46	41.87
合计	414,924,754.11	100.00	38,284,088.60		329,516,618.54	100.00	34,289,653.85	

## 3、 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

## 4、 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
七宝砼构件厂	11,241,682.58	11,241,682.58	100%	预计无法收回
三年以上投标保证金	3,570,803.13	3,570,803.13	100%	预计无法收回
江阴市人民法院款项	2,096,216.00	2,096,216.00	100%	预计无法收回
龙钢物贸公司	1,440,493.97	1,440,493.97	100%	预计无法收回
上海新瑞基建筑工程有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	预计无法收回
三乐托儿所	9,000.00	9,000.00	100%	预计无法收回
安全押金	2,700.00	2,700.00	100%	预计无法收回
合计	<b>18,460,895.68</b>	<b>18,460,895.68</b>		

## 5、 本期无转回或收回其他应收款情况

## 6、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

## 7、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

期末余额中关联方欠款为 653.68 万元，占期末其他应收款余额的 1.58%，详见本附注七/（五）/7。

**8、 期末余额中金额较大的其他应收款：**

项 目	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比 例(%)	性质或内容
工程押金	非关联方	110,326,196.41	26.59	押金
安全保证金	非关联方	60,630,736.40	14.61	保证金
投标保证金	非关联方	59,430,761.58	14.32	保证金
备用金	非关联方	2,698,192.32	0.65	备用金
合 计		233,085,886.71	56.18	

**9、 期末无终止确认的其他应收款情况****10、 期末无以其他应收款为标的进行证券化的交易安排。****(五) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,516,636,026.15	99.63	705,470,795.59	95.46
1 至 2 年	411,620.33	0.03	33,575,578.46	4.54
2 至 3 年	5,217,150.50	0.34		
合 计	1,522,264,796.98	100.00	739,046,374.05	100.00

**2、 预付款项金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海市徐汇区规划和土地管理局（注）	非关联方	928,000,000.00	1 年以内	预付土地款
上海市机械设备成套（集团）有限公司	非关联方	146,866,031.89	1 年以内	预付采购款
海瑞克（上海）隧道继续有限公司	非关联方	30,972,237.55	1 年以内	预付采购款
杭州恒晟实业投资有限公司	非关联方	16,716,000.00	1 年以内	预付采购款
钱江通道工程建设指挥部	非关联方	13,317,492.96	1 年以内	预付项目费
合 计		1,135,871,762.40		

注：根据上海市徐汇区规划和土地管理局 2010 年 7 月 15 日上海市国有建设用地使用权出让合同《沪徐规土（2010）出让合同第 28 号》，公司通过挂牌出让方式取得上海市徐汇区滨江 C 单

元 188N-Q-1 地块（龙华机场 3 号），并于 2010 年 8 月 25 日前付清土地出让金 928,000,000.00 元。  
截至 2010 年 12 月 31 日，公司尚未办妥该项土地使用权证。

### 3、 期末预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	2,238,829,212.12		2,238,829,212.12	2,507,141,863.72	14,484,720.35	2,492,657,143.37
原材料	156,319,446.86		156,319,446.86	136,163,552.45		136,163,552.45
低值易耗品				311,526.49		311,526.49
产成品	34,155,950.51		34,155,950.51	29,212,538.68		29,212,538.68
在产品	10,907,980.60		10,907,980.60	16,770,456.71		16,770,456.71
周转材料	11,027,715.79		11,027,715.79	25,417,502.59		25,417,502.59
开发成本	196,702,949.19		196,702,949.19	185,816,308.26		185,816,308.26
开发产品	8,547,460.34		8,547,460.34	13,372,094.84		13,372,094.84
出租开发产品	72,546,866.46		72,546,866.46	41,109,916.30		41,109,916.30
科技开发产品	4,047,428.43		4,047,428.43	6,836,137.28		6,836,137.28
合计	2,733,085,010.30		2,733,085,010.30	2,962,151,897.32	14,484,720.35	2,947,667,176.97

#### (1) 开发成本:

项目名称	期末余额	年初余额
嘉瑞花苑二期	0.00	21,984,962.80
沉香花园	196,702,949.19	163,798,270.35
旭辉国际广场	0.00	33,075.11
合计	196,702,949.19	185,816,308.26

#### (2) 开发产品:

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
东瑞花苑	1,773,368.78			1,773,368.78
汇金广场	2,424,214.46			2,424,214.46
石门二路恒丰大楼	213,037.50		213,037.50	0.00

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
高东机械厂办公楼	3,267,476.60			3,267,476.60
报春路	1,082,400.50			1,082,400.50
金环大厦	4,611,597.00		4,611,597.00	0.00
合计	13,372,094.84		4,824,634.50	8,547,460.34

## (3) 出租开发产品

出租项目名称	年初余额		本期增加金 额	本期摊销 金额	本期减 少金额	期末余额	
	原值	累计摊销				原值	累计摊销
汇金广场	2,439,519.40	695,262.00		77,251.32		2,439,519.40	772,513.32
康吉大厦	15,050,000.00	5,186,700.00		406,800.00		15,050,000.00	5,593,500.00
宁波房产	51,927.92	51,927.92				51,927.92	51,927.52
福州金福新村	1,000,000.00	271,428.00		27,142.80		1,000,000.00	298,570.80
嘉瑞车库	35,597,449.61	6,823,662.71		974,808.96		35,597,449.61	7,798,471.67
嘉瑞二期			32,990,696.24	67,743.00		32,990,696.24	67,743.00
合计	54,138,896.93	13,028,980.63	32,990,696.24	1,553,746.08		87,129,593.17	14,582,726.71

## 2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
工程施工	14,484,720.35			14,484,720.35	
合计	14,484,720.35			14,484,720.35	

## 3、 存货的说明（计入期末存货余额的借款费用资本化金额）

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入成本	其他减少	
杭州钱江隧道	133,333.34		133,333.34		
新建路越江隧道工程	648,743.14		648,743.14		
合计	782,076.48		782,076.48		

## 4、 与建造合同相关的信息：

	期末余额	年初余额
各项建造合同总金额	79,805,822,163.52	60,858,756,005.89

各项建造合同累计已发生成本	55,961,693,905.42	44,008,825,419.96
各项建造合同累计毛利	4,223,468,647.73	2,862,041,784.27
各项建造合同累计工程结算	<b>57,946,333,341.03</b>	<b>44,363,725,340.51</b>

## (七) 可供出售金融资产

## 1、可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	2,569,814.96	9,028,030.10
合 计	2,569,814.96	9,028,030.10

## 2、期末无限售条件的可供出售股票明细如下：

股票简称	初始投资成本	占被投资公司注册资本比例%	期末股票数量(股)	期末公允价值	年初股票数量(股)	年初公允价值
申能股份	168,500.00	小于 1	90,000	686,700.00	90,000	1,024,200.00
中卫国脉	86,800.00	小于 1	52,510	547,154.20	52,510	659,525.60
世茂股份	310,000.00	小于 1			302,400	5,037,984.00
BBR 控股	1,227,004.38	小于 1	984,814(注)	1,335,960.76	4,924,070	1,316,339.32
广电信息	458,000.00	小于 1			144,946	989,981.18
合 计	<b>2,250,304.38</b>			<b>2,569,814.96</b>		<b>9,028,030.10</b>

注：BBR 控股持股数量说明：根据新加坡中央托管中心证明，BBR HOLDINGS (S) LTD 股东以原每 5 股股份折换 1 股新股份。

## (八) 长期应收款

单 位	内 容	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海市城乡建设和交通委员会	大连路越江隧道 (注 1)	1,409,180,742.99		44,065,900.00	1,365,114,842.99
常州市城市建设(集团)有限公司	常州健身北路及延伸、常金线、大学城地道工程 (注 2)	293,564,741.25		115,047,101.98	178,517,639.27
常州市城市建设(集团)有限公司	常州市中吴大道工程(注 3)		1,084,293,114.20	121,168,321.42	963,124,792.78
合 计		<b>1,702,745,484.24</b>	<b>1,084,293,114.20</b>	<b>280,281,323.40</b>	<b>2,506,757,275.04</b>

注 1：大连路越江隧道项目是上海市政府授于上海市市政管理局作为项目的招商人，与上海大连路隧道建设发展有限公司签订了《上海市大连路隧道投资建设运营专营权合同》，由项目公司负责该项目的融资建设运营和维护。25 年经营期满后无偿移交上海市政府。大连路隧道不向获取服务的对象收费，由政府每年补偿 16,388 万元。经营期限自 2003 年第四季度至 2021 年第三季度止。

注 2：根据常州市城市建设（集团）有限公司（以下简称“甲方”）与上海元平市政建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的常州市健身北路及延伸、常金线、大学城地道工程投资、建设、移交合同，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方分五年按季度等额度返还乙方建设费用，自 2007 年第三季度至 2012 年第二季度止。

注 3：根据常州市城市建设（集团）有限公司（以下简称“甲方”）与上海元封市政建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的常州市中吴大道工程投资、建设、移交合同，该项目采用投资、建设、移交模式进行建设，即由甲方委托乙方按经批准的文件所包括的全部内容筹集资金进行该项目工程建设，工程建成后按约定程序移交给甲方运营管理，并由甲方按约定分期向乙方返还建设费用和资金回报。建设费用的返还自项目交工验收通过日开始，甲方分七年按季度等额度返还乙方建设费用，自 2010 年第三季度至 2017 年第二季度止。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：元)

被投资单位名称	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							
上海万通营造有限公司	50.00	50.00	31,933,758.37	19,799,436.23	12,134,322.14		458,608.24
二、联营企业							
上海辉固岩土工程技术有限公司	40.00	40.00	10,479,527.13	7,042,163.05	3,437,364.08	25,292,166.47	520,141.78
上海浦东混凝土制品有限公司	44.00	44.00	65,931,700.36	31,680,529.10	34,251,171.26	68,095,899.53	556,567.45

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海万通营造有限公司	权益法	7,713,858.00	5,837,856.95	229,304.12	6,067,161.07	50.00	50.00				



被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海辉固岩土工程技术有限公司	权益法	1,200,000.00	2,636,416.66	58,056.71	2,694,473.37	40.00	40.00				150,000.00
上海浦东混凝土制品有限公司	权益法	12,470,358.19	15,345,622.68	-275,107.33	15,070,515.35	44.00	44.00				519,997.01
上海申诚隧道轨道交通工程建设监理有限公司	权益法	1,040,000.00	1,304,607.61	-1,304,607.61							
权益法小计		22,424,216.19	25,124,503.90	-1,292,354.11	23,832,149.79						669,997.01
上海城建石油有限公司	成本法	994,500.00	684,528.52		684,528.52	51.00					
申通轨道交通研究咨询有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00	-1,600,000.00							
上海建泰有限公司	成本法	396,750,000.00	396,750,000.00		396,750,000.00	24.86					46,023,000.00
上海伟盟建筑材料公司	成本法	2,290,000.00	2,290,000.00		2,290,000.00	5.00	5.00				
上海东南郊环高速公路有限公司	成本法	55,200,000.00	55,200,000.00		55,200,000.00	10.00	10.00				
中咨设计顾问有限公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00	-2,400,000.00							

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江国裕隧道管片制造有限公司	成本法	2,400,000.00	1,600,000.00	800,000.00	2,400,000.00	8.00	8.00				
上海神工环保工程有限公司	成本法	6,219,760.98	6,219,760.98		6,219,760.98	8.80	8.80				
上海杭信投资管理有限公司	成本法	50,500,000.00	49,908,328.86		49,908,328.86	16.13	16.13				
上海锦兴市政设计咨询公司	成本法	1,540,000.00	1,540,000.00		1,540,000.00	18.00	18.00				
上海耐特高速公路结算网有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	5	5				
成本法小计		520,394,260.98	518,692,618.36	-3,200,000.00	515,492,618.36						46,023,000.00
合计		542,818,477.17	543,817,122.26	-4,492,354.11	539,324,768.15						46,692,997.01

2、 期末无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

**(十一) 投资性房地产**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计		16,509,800.00		16,509,800.00
房屋、建筑物		16,509,800.00		16,509,800.00
2. 累计折旧和累计摊销合计		7,548,075.15		7,548,075.15
房屋、建筑物		7,548,075.15		7,548,075.15
3. 投资性房地产净值合计		8,961,724.85		8,961,724.85
房屋、建筑物		8,961,724.85		8,961,724.85
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计		8,961,724.85		8,961,724.85
房屋、建筑物		8,961,724.85		8,961,724.85

本期折旧和摊销额 392,107.80 元。

**(十二) 固定资产****1、 固定资产情况**

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>3,629,290,107.08</b>	<b>771,023,955.49</b>		<b>173,551,658.46</b>	<b>4,226,762,404.11</b>
其中：房屋及建筑物	699,484,844.22	321,246,809.08		76,060,071.50	944,671,581.80
试验设备	25,381,011.32	2,106,382.12		1,115,152.00	26,372,241.44
施工设备	1,008,091,336.54	158,042,450.22		49,344,643.38	1,116,789,143.38
运输工具	172,440,107.88	15,936,059.39		26,169,912.00	162,206,255.27
生产设备	114,210,230.72	8,662,129.57		10,443,837.35	112,428,522.94
非标设备	1,456,195,528.10	190,872,882.22			1,647,068,410.32
行政及其他	101,078,282.30	65,728,318.24		9,364,665.23	157,441,935.31
临时设施	52,408,766.00	8,428,924.65		1,053,377.00	59,784,313.65
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>2,209,355,467.31</b>	<b>5,321,884.41</b>	<b>257,570,198.07</b>	<b>104,099,345.78</b>	<b>2,368,148,204.01</b>
其中：房屋及	187,814,893.09	2,163,024.98	42,258,275.49	23,704,904.71	208,531,288.85

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
建筑物					
试验设备	23,900,868.66		1,769,910.69	396,821.05	25,273,958.30
施工设备	772,453,780.50		79,020,611.01	46,303,247.34	805,171,144.17
运输工具	106,722,666.07	1,537,222.84	19,988,876.63	16,418,286.33	111,830,479.21
生产设备	83,804,971.66		11,421,180.08	6,888,255.22	88,337,896.52
非标设备	915,065,206.38		82,372,882.95		997,438,089.33
行政及其他	71,773,744.39	1,621,636.59	17,841,735.54	9,359,008.45	81,878,108.07
临时设施	47,819,336.56		2,896,725.68	1,028,822.68	49,687,239.56
<b>三、固定资产 账面净值合计</b>	<b>1,419,934,639.77</b>		<b>771,023,955.49</b>	<b>332,344,395.16</b>	<b>1,858,614,200.10</b>
其中：房屋及 建筑物	511,669,951.13		321,246,809.08	96,776,467.26	736,140,292.95
试验设备	1,480,142.66		2,106,382.12	2,488,241.64	1,098,283.14
施工设备	235,637,556.04		158,042,450.22	82,062,007.05	311,617,999.21
运输工具	65,717,441.81		15,936,059.39	31,277,725.14	50,375,776.06
生产设备	30,405,259.06		8,662,129.57	14,976,762.21	24,090,626.42
非标设备	541,130,321.72		190,872,882.22	82,372,882.95	649,630,320.99
行政及其他	29,304,537.91		65,728,318.24	19,469,028.91	75,563,827.24
临时设施	4,589,429.44		8,428,924.65	2,921,280.00	10,097,074.09
<b>四、减值准备 合计</b>	<b>32,220,523.99</b>			<b>3,688,247.10</b>	<b>28,532,276.89</b>
其中：房屋及 建筑物	13,752,020.86				13,752,020.86
试验设备	273,142.56				273,142.56
施工设备	6,825,588.75			3,688,247.10	3,137,341.65
运输工具	36,906.20				36,906.20
生产设备	11,312,126.59				11,312,126.59
非标设备					
行政及其他	20,739.03				20,739.03
临时设施					
<b>五、固定资产 账面价值合计</b>	<b>1,387,714,115.78</b>		<b>771,023,955.49</b>	<b>328,656,148.06</b>	<b>1,830,081,923.21</b>
其中：房屋及	497,917,930.27		321,246,809.08	96,776,467.26	722,388,272.09

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
建筑物				
试验设备	1,207,000.10	2,106,382.12	2,488,241.64	825,140.58
施工设备	228,811,967.29	158,042,450.22	78,373,759.95	308,480,657.56
运输工具	65,680,535.61	15,936,059.39	31,277,725.14	50,338,869.86
生产设备	19,093,132.47	8,662,129.57	14,976,762.21	12,778,499.83
非标设备	541,130,321.72	190,872,882.22	82,372,882.95	649,630,320.99
行政及其他	29,283,798.88	65,728,318.24	19,469,028.91	75,543,088.21
临时设施	4,589,429.44	8,428,924.65	2,921,280.00	10,097,074.09

本期折旧额 257,570,198.07 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 386,920,087.24 元。

本期新增合并单位合肥市市政设计院有限公司而增加的固定资产原值 6,987,092.37 元及累计折旧 5,321,884.41 元。

本期由于处置股权而减少的合并单位上海隧道工程设计研究院及其子公司上海嘉利实业公司而减少的固定资产原值 65,753,046.24 元及累计折旧 24,203,283.60 元。

## 2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	固定资产原值	累计折旧	账面价值	未办妥产证的原因
虹漕南路 155 号	2,000,000.00	834,000.00	1,166,000.00	无土地所有权
恒积广场 11 层 N 室	585,552.00	135,268.43	450,283.57	开发商未办妥大产证
合 计	2,585,552.00	969,268.43	1,616,283.57	

## (十三) 在建工程

### 1、

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东海大桥设备迁建				1,612,595.42		1,612,595.42
盾构设计与制造	8,977,258.96		8,977,258.96	58,548,679.05		58,548,679.05
杭州钱江隧道及接线工程	1,015,681,142.58		1,015,681,142.58	220,741,410.31		220,741,410.31
杭州萧山拌站	7,903,786.11		7,903,786.11	5,599,898.14		5,599,898.14
嘉浏高速并板段匝道	29,066,257.95		29,066,257.95	28,796,728.95		28,796,728.95
盾构改制				15,077,425.80		15,077,425.80
下沉式试验平台				16,889,067.70		16,889,067.70

市政二公路基地建造			5,560,361.65	5,560,361.65
市政二机械厂基地建造	16,459,323.53	16,459,323.53	9,218,704.10	9,218,704.10
丹巴路办公大楼	1,327,577.74	1,327,577.74	236,824,101.18	236,824,101.18
常州市中吴大道工程	27,682,622.72	27,682,622.72	716,078,108.86	716,078,108.86
土压平衡式盾构研制	36,152,246.89	36,152,246.89	24,332,286.84	24,332,286.84
盾构维修保养及改造	44,657,600.00	44,657,600.00		
隧道构件分公司嘉定基地	7,015,000.00	7,015,000.00		
隧道混凝土分公司嘉定基地	5,536,000.00	5,536,000.00		
龙华街道 500 街坊 P1 宗地	1,000,000.00	1,000,000.00		
嘉方拌站	1,844,879.85	1,844,879.85		
通联大厦装修费	2,395,369.80	2,395,369.80		
隧道机械厂新厂房	1,024,353.20	1,024,353.20		
合 计	1,206,723,419.33	1,206,723,419.33	1,339,279,368.00	1,339,279,368.00

## 2、 在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程进度
东海大桥设备迁建	1,612,595.42			1,612,595.42		
盾构设计与制造	58,548,679.05	62,794,306.41	112,365,726.50		8,977,258.96	45%
杭州钱江隧道及接线工程	220,741,410.31	794,939,732.27			1,015,681,142.58	28.47%
杭州萧山拌站	5,599,898.14	2,303,887.97			7,903,786.11	99%
嘉浏高速并板段匝道	28,796,728.95	269,529.00			29,066,257.95	27%
盾构改制	15,077,425.80			15,077,425.80		
下沉式试验平台	16,889,067.70		12,989,067.70	3,900,000.00		
市政二公路基地建造	5,560,361.65	57,800.00	5,618,161.65			
市政二机械厂基地建造	9,218,704.10	7,240,619.43			16,459,323.53	52%
丹巴路办公大楼	236,824,101.18	31,547,040.04	255,947,131.39	11,096,432.09	1,327,577.74	11%
常州市中吴大道工程	716,078,108.86	395,897,628.06		1,084,293,114.20	27,682,622.72	92.58%
土压平衡式盾构研制	24,332,286.84	11,819,960.05			36,152,246.89	21.26%
盾构维修保养及改造		44,657,600.00			44,657,600.00	84%
隧道构件分公司嘉定基地		7,015,000.00			7,015,000.00	13%
隧道混凝土分公司嘉定基地		5,536,000.00			5,536,000.00	65%
龙华街道 500 街坊 P1 宗地		1,000,000.00			1,000,000.00	预算未定
嘉方拌站		7,344,879.85		5,500,000.00	1,844,879.85	21%
通联大厦装修费		2,395,369.80			2,395,369.80	78%
隧道机械厂新厂房		1,024,353.20			1,024,353.20	68%
合 计	1,339,279,368.00	1,375,843,706.08	386,920,087.24	1,121,479,567.51	1,206,723,419.33	

注 1：上述在建工程资金来源为其他来源。

注 2：在建工程本年其他减少：

东海大桥设备迁建、丹巴路办公大楼转入长期待摊费用；盾构改制、嘉方拌站转入营业成本；下沉式试验平台冲销专项应付款（科研经费）；常州市中吴大道工程为 BT 项目，部分完工后转入长期应收款。

### 3、 计入工程成本的借款费用资本化金额

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杭州钱江隧道及接线工程	1,831,005.00	22,130,336.40		23,961,341.40
合计	1,831,005.00	22,130,336.40		23,961,341.40

本期确认资本化金额的资本化率 5.31%。

### 4、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
杭州钱江隧道及接线工程	28.47%	注 1
常州市中吴大道工程	82.58%	注 2

注 1：杭州钱江隧道及接线工程系 BT 项目，投资概算总额为 356,500 万元。截止 2010 年 12 月 31 日，公司累计投入 101,568.11 万元，占全部概算投资的 28.49%。

注 2：常州市中吴大道工程系 BT 项目，项目投资概算总额为 120,000.00 万元。根据常州市城市建设（集团）有限公司（以下简称“甲方”）与上海元封市政建设发展有限公司（以下简称“乙方”）签订的常州市中吴大道工程《投资、建设、移交》合同及《关于建设费用返还和资金回报支付的补充协议》，工期延误不影响建设费用的正常返还和资金回报的支付。该工程暂以 2010 年 9 月 15 日之前发生的建设费用 1,084,293,114.20 元为基数由甲方分期返还。2010 年 9 月 15 日以后，根据乙方的实际进度按原合同约定方式继续支付后续建设费用。截止 2010 年 12 月 31 日，该项目的后续建设费用累计支出 27,682,622.72 元。

## (十四) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
<b>1、账面原值合计</b>	<b>1,443,602,001.89</b>		<b>15,006,850.94</b>	<b>1,428,595,150.95</b>
(1).土地使用权	116,943,301.50		15,006,850.94	101,936,450.56
(2).嘉浏高速特许经营权	829,362,139.34			829,362,139.34
(3).宁波常洪隧道特许经营权	497,296,561.05			497,296,561.05

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
<b>2、累计摊销合计</b>	<b>448,442,517.18</b>	<b>46,407,843.02</b>	<b>2,009,446.45</b>	<b>492,840,913.75</b>
(1).土地使用权	19,622,133.90	2,635,264.82	2,009,446.45	20,247,952.27
(2).嘉浏高速特许经营权(注1)	261,026,921.88	43,772,578.20		304,799,500.08
(3).宁波常洪隧道特许经营权(注2)	167,793,461.40			167,793,461.40
<b>3、无形资产账面价值合计</b>	<b>995,159,484.71</b>		<b>59,405,247.51</b>	<b>935,754,237.20</b>
(1).土地使用权	97,321,167.60		15,632,669.31	81,688,498.29
(2).嘉浏高速特许经营权	568,335,217.46		43,772,578.20	524,562,639.26
(3).宁波常洪隧道特许经营权	329,503,099.65			329,503,099.65

本期摊销额 46,407,843.02 元。

注 1：嘉浏高速公路中资产置换转入的嘉浏高速公路资产原价 575,969,060.98 元，嘉浏高速公路的摊销期间为 2005 年 7 月至 2022 年 12 月。

注 2：2009 年 12 月 17 日宁波市人民政府(2009)86 号“关于宁波甬江常洪隧道接管工作协调会议纪要”，决定 2010 年 1 月 1 日零点前取消常洪隧道收费。自 2010 年 1 月 1 日起宁波常洪隧道停止摊销。根据 2011 年 3 月 8 日宁波常洪隧道发展有限公司与宁波市市政管理处签署的《宁波常洪隧道项目提前回购协议》，宁波市市政管理处将支付回购款总额 33,160.22 万元。

注 3：本期土地使用权原值减少 1,500.68 万元，累计摊销减少 200.94 万元系浦东六里村楼底下 136 号、151 号地块因世博动迁减少，差额冲减递延收益。

## 2、 年末无形资产无减值准备。

## 3、 无形资产剩余摊销期限

项目名称	剩余摊销期限
土地使用权	8~45 年
嘉浏高速特许经营权	12 年 3 月
宁波常洪隧道特许经营权	

## 4、 期末无用于抵押或担保的无形资产。

## 5、 期末未办妥产权证书的无形资产

项 目	无形资产原值	累计摊销	账面价值	原因
陈太路土地使用权	23,767,800.00	5,049,004.38	18,718,795.62	市政动迁，冻结
合 计	23,767,800.00	5,049,004.38	18,718,795.62	



**(十五) 商誉**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合肥市市政设计院有限公司		43,978,409.03			43,978,409.03
合计		43,978,409.03			43,978,409.03

根据合肥城建投资控股有限公司（以下简称甲方）与上海市城市建设设计研究院（以下简称乙方）于 2009 年 12 月 30 日签订的《产权转让协议》，甲方将持有的合肥市市政设计院有限公司 100% 国有股权转让给乙方，经公开拍卖的转让价格为 5,468.52 万元。

购买日，购买成本为 54,685,200.00 元，合肥市市政设计院有限公司的可辨认净资产公允价值为 10,706,790.97 元，商誉为 43,978,409.03 元。合肥城建投资控股有限公司非公司关联方，此项商誉系非同一控制下的企业合并形成的商誉。期末采用未来收益法进行测试，未发现减值因素。

**(十六) 长期待摊费用****1、 长期待摊费用情况**

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
预付租赁费	1,056,000.00		288,000.00		768,000.00
收费结算入网费	1,238,571.28		95,238.12		1,143,333.16
租入固定资产装修	5,705,455.87	13,313,470.99	4,529,126.78		14,489,800.08
合计	8,000,027.15	13,313,470.99	4,912,364.90		16,401,133.24

**2、 长期待摊费用剩余摊销期限**

项目	原始发生额	剩余摊销期限
预付租赁费	2,930,000.00	2~4 年
收费结算入网费	2,000,000.00	13 年
租入固定资产装修	23,945,047.65	10 个月~5 年
合计	<b>28,875,047.65</b>	

**(十七) 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**

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	28,928,996.03	26,686,726.52
折旧及摊销	2,913,087.51	2,124,215.22
职工辞退福利	444,698.52	735,554.61
小 计	32,286,782.06	29,546,496.35
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	146,783.12	1,056,456.73
小计	146,783.12	1,056,456.73

**2、 未确认递延所得税资产明细**

项 目	期末余额	年初余额
(1) 计提坏账准备等形成的可抵扣暂时性差异	87,407,015.20	59,804,905.15
(2) 可抵扣亏损	105,405,798.69	145,181,914.24
合 计	192,812,813.89	204,986,819.39

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

**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：**

年度	期末余额	年初余额
2011 年	9,406,610.96	10,815,388.48
2012 年	7,154,040.60	7,906,716.14
2013 年	59,479,656.37	57,246,177.05
2014 年	13,159,234.36	68,153,369.87
2015 年	16,206,256.40	
合计	105,405,798.69	144,121,651.54

**4、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

项 目	金 额
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	978,554.20
小 计	978,554.20
可抵扣差异项目	
资产减值准备	192,859,973.53

折旧或摊销差额	14,565,437.55
职工辞退福利	2,964,656.80
小 计	210,390,067.88

**(十八) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转 回	转 销	其他减少(注)	
坏账准备	184,120,120.27	129,746,052.12		87,000.00	11,126,943.47	302,652,228.92
存货跌价准备	14,484,720.35			14,484,720.35		
固定资产减值准备	32,220,523.99			3,688,247.10		28,532,276.89
合计	230,825,364.61	129,746,052.12		18,259,967.45	11,126,943.47	331,184,505.81

注：本期因处置股权而减少的合并单位上海隧道轨道交通设计研究院及其子公司上海嘉利实业公司的期末减值准备。

**(十九) 短期借款****1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
保证借款	281,000,000.00	411,000,000.00
信用借款	495,000,000.00	350,000,000.00
商业承兑汇票贴现	123,820,679.00	
应收账款保理借款	50,000,000.00	
合计	949,820,679.00	761,000,000.00

2、 年末无已到期未偿还的短期借款。

3、 年末应收账款保理融资短期借款详见本附注五/（三）/12。

**(二十) 应付票据**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,000,000.00	645,875,555.63
商业承兑汇票	64,000,000.00	24,000,000.00
合计	71,000,000.00	669,875,555.63

下一会计期间将到期的金额为 71,000,000.00 元。

商业承兑汇票中无担保票据。

### (二十一) 应付账款

#### 1、

项目	期末余额	年初余额
应付账款	5,760,393,861.40	4,766,772,061.84

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中欠关联方款项为 14,817.50 万元，占年末应付账款总金额的 2.59%。详见本附注七/(五)/7。

### (二十二) 预收账款

#### 1、

单位名称	期末余额	年初余额
预收账款	2,054,836,307.34	1,782,159,226.73

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中预收关联方款项为 155.07 万元，占年末预收账款总金额的 0.08%。详见本附注七/(五)/7。

### (二十三) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	52,581,106.65	480,159,577.02	520,816,524.91	11,924,158.76
(2) 职工福利费		8,551,370.97	8,551,370.97	
(3) 社会保险费	27,864,425.57	186,865,677.39	184,518,571.59	30,211,531.37
其中：基本养老保险费	15,743,504.67	115,290,938.87	116,541,651.62	14,492,791.92
医疗保险费	5,905,175.99	53,773,706.56	51,390,427.25	8,288,455.30
失业保险费	1,684,226.87	10,695,186.32	10,450,015.21	1,929,397.98
工伤保险费	317,865.30	1,879,134.13	1,838,491.75	358,507.68
生育保险费	366,582.28	1,949,215.13	1,773,504.58	542,292.83

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他社会保险费	3,847,070.46	3,277,496.38	2,524,481.18	4,600,085.66
(4) 住房公积金	2,066,711.45	37,625,204.60	35,766,396.18	3,925,519.87
(5) 工会经费和职工教育经费	11,279,365.86	19,468,982.22	23,950,060.44	6,798,287.64
(6) 非货币性福利		83,799.19	77,583.86	6,215.33
(7) 因解除劳动关系给予的补偿				
(8) 其他	2,186,951.53	1,978,644.16	3,660,781.57	504,814.12
合计	95,978,561.06	734,733,255.55	777,341,289.52	53,370,527.09

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

#### (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	8,459,113.42	-35,246,701.03
营业税	82,182,496.34	114,800,913.47
城建税	5,454,648.65	11,835,283.45
企业所得税	96,780,005.39	82,090,413.54
个人所得税	4,445,681.02	3,420,613.75
土地增值税	3,403,205.16	34,616.46
印花税	43,538.41	158.31
教育费附加	3,231,429.68	5,089,640.43
水利建设基金	419,978.59	-56,681.81
河道管理费	505,635.63	1,578,840.10
房产税	6,407.54	413,914.03
土地使用税	86.36	882,613.04
其他	209,685.47	1,300.00
资源税	1,326,013.10	409,992.73
合计	206,467,924.76	185,254,916.47

#### (二十五) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
“09 隧道债” 应付利息 (注)	15,324,166.67	15,324,166.67
长期借款应付利息	4,073,637.00	2,575,441.06
合计	19,397,803.67	17,899,607.73

注：公司于 2009 年 10 月 21 日发行总额 14 亿元人民币，期限为 7 年的 2009 年上海隧道工程股份有限公司公司债券，简称“09 隧道债”。债券票面利率 5.55%，实际利率 5.85%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。截止 2010 年 12 月 31 日，“09 隧道债”预计利息 15,324,166.67 元。

## (二十六) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
上海隧道工程股份有限公司股东	1,555,371.27	1,581,962.82
上海隧道工程股份有限公司下属子公司少数股东	2,739,149.84	2,522,260.71
合计	4,294,521.11	4,104,223.53

## (二十七) 其他应付款

### 1、

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	867,843,160.28	740,052,404.77

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中欠关联方款项为 1,692.62 万元，占期末其他应付款总金额的 1.95%。详见本附注七/(五)/7。

### 4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
工程押金	41,853,602.84	押金
工程投标保证金	14,605,432.35	保证金
合计	56,459,035.19	

## (二十八) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	4,903,697.40		1,939,040.60	2,964,656.80
合计	4,903,697.40		1,939,040.60	2,964,656.80

本期减少数是支付的职工辞退福利。

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	51,000,000.00	250,000,000.00
合 计	51,000,000.00	250,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	51,000,000.00	
保证借款		250,000,000.00
合计	51,000,000.00	250,000,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(2) 一年内到期的长期借款明细:

单位: 币种:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					利率(%)	本币金额	利率(%)	本币金额
中国进出口银行	2008.09.26	2010.02.26	人民币	3.51			3.51	30,000,000.00
中国进出口银行	2008.10.30	2010.05.26	人民币	3.51			3.51	80,000,000.00
中国进出口银行	2008.11.25	2010.07.26	人民币	3.51			3.51	80,000,000.00
中国进出口银行	2008.12.19	2010.07.26	人民币	3.51			3.51	60,000,000.00
中信银行股份有限公司上海分行	2009.12.30	2011.12.28	人民币	4.86	4.86	21,000,000.00		
中信银行股份有限公司上海分行	2010.9.1	2011.12.29	人民币	4.86	4.86	30,000,000.00		
合计						51,000,000.00		250,000,000.00

(三十) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	895,000,000.00	990,000,000.00
保证借款	1,148,000,000.00	815,000,000.00
信用借款	882,000,000.00	151,000,000.00
合计	2,925,000,000.00	1,956,000,000.00



## 2、 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	贷款类别	期末余额		年初余额	
				利率(%)	本币金额	利率(%)	本币金额
中国进出口银行	2010.5.31~2010.9.28	2014.7.31~2015.7.31	信用借款	3.51	450,000,000.00		
中国进出口银行	2009.04.28	2012.10.28	保证借款	3.51	450,000,000.00	3.51	450,000,000.00
中国进出口银行	2009.06.22	2012.10.28	保证借款	3.51	50,000,000.00	3.51	50,000,000.00
中信银行股份有限公司上海分行	2009.12.30	2011.12.28	信用借款			4.86	21,000,000.00
招商银行上海分行 (注1)	2008.09.25	2018.09.25	质押借款	5.346	775,000,000.00	5.346	840,000,000.00
中国农业银行宁波市海曙支行 (注1)	2007.05.30	2010.05.28	质押借款	5.76	30,000,000.00	5.76	30,000,000.00
中国农业银行宁波市海曙支行 (注1)	2007.06.06	2010.06.04	质押借款	5.76	30,000,000.00	5.76	30,000,000.00
工商银行上海市长宁支行 (注1)	2000.12.29	2012.12.28	质押借款	5.346	60,000,000.00	5.31	90,000,000.00
农业银行上海虹口支行 (注2)	2009.9.20~2010.8.31	2010.9.20~2017.6.30	保证借款	5.346	648,000,000.00	4.86	315,000,000.00
中国银行浙江省分行等银行团 (注3)	2009.07.01~2012.12.31	2027.12.31	信用借款	5.35~5.53	432,000,000.00	5.35	130,000,000.00
合 计					2,925,000,000.00		1,956,000,000.00

注 1：质押借款详见附注十/（一）/6。

注 2：上海元封市政建设发展有限公司（以下简称元封公司）2009 年 8 月与中国农业银行上海虹口支行签订总额为 80,000 万元借款合同。提款期为 2009 年 9 月 20 日起至 2010 年 8 月 31 日止，还款为分次归还借款本金，还款期自 2010 年 9 月 20 日起至 2017 年 6 月 30 日止。贷款利率按每笔借款提款日所对应的人民币基准利率下浮 10% 计息。借款保证人为常州市城市建设（集团）有限公司。

注 3：杭州建元隧道发展有限公司（以下简称杭州建元公司）2009 年 7 月与由中国银行股份有限公司浙江省分行、招商银行股份有限公司上海大木桥支行、上海浦东发展银行股份有限公司杭州德胜支行组成的银团签订《银团借款合同》。该合同规定贷款银团向杭州建元公司提供人民币总金额不超过 254,000 万元的中长期贷款额度。其中中国银行浙江省分行承诺贷款 153,600 万元、上海浦东发展银行股份有限公司杭州德胜支行承诺贷款 25,400 万元、招商银行股份有限公司大木桥支行行承诺贷款 75,000 万元。提款期为 2009 年 7 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止，还款日为

按照还款计划在个还款日偿还，还款截止日为 2027 年 12 月 31 日。贷款利率按利率确定日当日的人民币基准利率下浮 10% 计息。

### (三十一) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 隧道债	1,400,000,000.00	2009.10.21	7 年	1,400,000,000.00	15,324,166.67	77,700,000.00	77,700,000.00	15,324,166.67	1,380,439,837.20
合计	1,400,000,000.00			1,400,000,000.00	15,324,166.67	77,700,000.00	77,700,000.00	15,324,166.67	1,380,439,837.20

公司于 2009 年 10 月 21 日发行票面总额 14 亿元人民币，期限为 7 年的 2009 年上海隧道工程股份有限公司公司债券，简称“09 隧道债”。债券票面利率 5.55%，实际利率 5.85%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。起息日为 2009 年 10 月 21 日，付息日为自 2010 年起每年 10 月 21 日为上一个计息年度的付息日，兑付日为 2016 年 10 月 21 日。债券发行费用 2,306.10 万元。债券由上海城建（集团）公司为本期公司债券本息兑付提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

## (三十二) 长期应付款

## 长期应付款情况:

单位	期限	期末余额	年初余额
上海市城乡建设和交通委员会	2003 年~2014 年	222,900,000.00	280,000,000.00

注：该长期应付款为上海嘉浏高速公路建设发展有限公司购买嘉浏高速经营权时形成，按照合同约定逐期偿还。

## (三十三) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
科研经费	31,077,636.89	1,990,000.00	32,499,849.09	567,787.80
设备研制费	6,277,000.00			6,277,000.00
合计	37,354,636.89	1,990,000.00	32,499,849.09	6,844,787.80

## (三十四) 其他非流动负债

## 1、明细

项目	期末账面余额	年初账面余额
资产补贴	1,620,000.00	
动迁补偿	1,075,433,983.03	925,483,682.64
合 计	1,077,053,983.03	925,483,682.64

## 2、动迁补偿:

项目	合同价	累计收款	累计支用	累计转销	期末余额
龙华东路 660 号及浦东白莲泾六里村	1,080,730,967.00	1,096,357,967.00	43,717,485.27	5,835,594.60	1,046,804,887.13
南翔金家园	11,800,000.00	11,800,000.00	1,043,384.80		10,756,615.20
九星路 140 号三块地块	32,000,000.00	29,760,000.00	10,430,430.23	1,457,089.07	17,872,480.70
老沪闵路 130 弄 4 号	27,500,000.00	27,500,000.00	2,836,141.52	24,663,858.48	
合 计	1,152,030,967.00	1,165,417,967.00	58,027,441.82	31,956,542.15	1,075,433,983.03

注 1：上海市卢湾区龙华东路 660 号动迁合同价 90,073.10 万元，上海市浦东新区六里村楼底下 136 号/151 号合同价 18,000.00 万元。

注 2：累计转销均为转入营业外收入，本期转入 21,042,683.67 元。

**(三十五) 股本**

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	733,521,347.00						733,521,347.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	733,521,347.00						733,521,347.00
合计	733,521,347.00						733,521,347.00

公司控股母公司上海城建（集团）公司持有的有限售条件股份 216,241,428 股于 2009 年 1 月 15 日全流通为无限售条件流通股份。

**(三十六) 专项储备**

项 目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全费用	114,682,278.20	223,982,779.31	144,507,925.44	194,157,132.07
合 计	114,682,278.20	223,982,779.31	144,507,925.44	194,157,132.07

**专项储备情况说明：**

根据财政部 2009 年 6 月 11 日发布的《企业会计准则解释第 3 号公告》（财会 [2009]8 号）的规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。

**(三十七) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	1,805,970,581.26			1,805,970,581.26
（2）同一控制下企业合并的影响	916,065.70		800,000.00	116,065.70
小计	1,806,886,646.96		800,000.00	1,806,086,646.96
2.其他资本公积				
（1）原制度转入	10,247,753.77			10,247,753.77
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	5,721,268.99		4,813,877.49	907,391.50
小计	15,969,022.76		4,813,877.49	11,155,145.27
合计	1,822,855,669.72		5,613,877.49	1,817,241,792.23

**资本公积本期减少的说明：**

- 1、根据上海东江肉鸽实业有限公司股东会决议，公司注册资本由 480 万元减少到 400 万元，原股东上海维一实业有限公司及上海浦东新区东江养殖场以减资方式退出东江肉鸽。减资后，公司变为一人有限责任公司，由上海隧道工程股份有限公司持有 100% 股权。原股东对应的期初未分配利润作为本期同一控制下企业合并资本公积的减少。
- 2、本期可供出售金融资产公允价值变动，导致减少资本公积 1,461,397.47 元。
- 3、本期因处置股权而减少的合并单位上海隧道轨道交通研究设计院及其子公司上海嘉利实业公司的可供出售金融资产公允价值 3,352,480.02 元。

**(三十八) 盈余公积**

项目	年初余额	年初余额调整	调整后年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	130,616,888.90		130,616,888.90	64,710,219.72		195,327,108.62
任意盈余公积	47,689,530.24		47,689,530.24			47,689,530.24
合计	178,306,419.14		178,306,419.14	64,710,219.72		243,016,638.86

**(三十九) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	1,104,125,970.92	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	1,104,125,970.92	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	553,214,358.67	
减: 提取法定盈余公积	64,710,219.72	10
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金	103,280.54	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	146,704,269.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,445,822,559.93	

**(四十) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	15,143,818,430.04	15,068,344,945.37
其他业务收入	29,762,877.68	15,027,622.82
营业成本	13,403,037,882.90	13,657,400,853.73

**2、 主营业务（分行业）**

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
(1)施工工业	13,797,996,459.05	12,463,339,338.29	13,860,779,436.10	12,794,672,645.24
(2)房地产业	14,435,691.59	7,893,118.28	19,064,872.56	79,080,203.98
(3)运营业务（注）	294,939,026.96	162,650,199.48	290,146,350.05	157,749,488.80
(4)设计服务	666,605,483.64	391,828,447.87	615,541,811.16	393,942,718.98
(5)材料销售	104,034,808.74	119,547,966.40	47,548,355.54	33,922,658.68
(6)租赁及其他业务	52,033,185.54	38,384,646.32	36,634,910.56	17,690,628.46
(7)机械加工及制造	213,773,774.52	198,973,561.23	198,629,209.40	168,559,862.20
合 计	15,143,818,430.04	13,382,617,277.87	15,068,344,945.37	13,645,618,206.34

注：运营业务收入系上海大连路隧道发展有限公司及上海嘉浏高速公路发展有限公司的有关公共基础设施建成投入运营后，本年提供管理维护服务的收入。

**3、 主营业务（分地区）**

地区名称	营业收入	
	本期发生数	上期发生数
上海	7,958,734,555.81	11,234,051,307.96
浙江	1,592,304,567.14	309,963,788.08
福建	128,359,837.26	97,824,978.91
广东	462,982,449.45	423,946,850.39
江苏	1,601,601,723.91	288,617,252.77
江西	269,538,743.30	226,389,771.00
四川	162,251,151.78	405,633,137.50
山东	9,178,053.11	13,762,431.27
天津	44,614,363.46	18,671,648.00
云南	1,682,563,310.00	1,362,906,797.00
河南	189,712,589.67	
湖北	47,885,108.00	22,826,593.00
印度	204,149,052.49	
中国香港	54,594,633.50	3,737,131.52
新加坡	672,846,376.96	638,931,654.46
其他地区	62,501,914.20	21,081,603.51
合 计	15,143,818,430.04	15,068,344,945.37

**4、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	1,643,081,438.51	10.83
第二名	1,012,014,276.00	6.67
第三名	396,055,140.77	2.61
第四名	390,702,267.82	2.57
第五名	335,961,500.00	2.21

#### 5、 与建造合同相关的信息：

	期末余额	年初余额
各项建造合同总金额	79,805,822,163.52	60,858,756,005.89
各项建造合同累计已发生成本	55,961,693,905.42	44,008,825,419.96
各项建造合同累计毛利	4,223,468,647.73	2,862,041,784.27
各项建造合同累计工程结算	57,946,333,341.03	44,363,725,340.51

#### (四十一) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	395,232,884.19	411,195,565.15
城市维护建设税	28,188,559.33	29,577,754.72
教育费附加	13,318,571.27	13,658,356.72
土地增值税	3,510,431.16	161,548.75
资源税	1,325,394.51	502,750.12
其他	7,186,517.72	1,692,625.34
合计	448,762,358.18	456,788,600.80

#### (四十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	115,570,297.30	114,416,410.83
社会保险费	43,971,803.73	43,188,481.87
业务招待费	37,473,380.26	34,495,299.26
折旧费	29,903,469.77	25,861,110.15
差旅费	26,645,901.16	22,955,837.01
保险费	719,771.98	1,139,611.88
办公费	13,891,156.91	16,799,391.02
无形资产摊销	7,877,704.42	8,218,428.59



研究与开发费	401,692,002.26	316,361,430.72
会务费	12,138,430.94	15,683,627.53
劳动保护费	22,087,530.03	13,502,083.16
咨询费	1,816,463.17	2,021,325.00
重要管理费用项目合计	713,787,911.93	614,643,037.02
管理费用发生数	785,005,197.39	703,361,766.35
重要项目所占比例	90.93%	87.39%

**(四十三) 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	224,604,507.67	221,096,336.28
减：利息收入	30,532,178.19	41,735,885.99
汇兑损失	85,845.31	397,511.82
减：汇兑收益	391,720.80	1,501,135.49
其他	4,545,846.02	7,039,328.19
合计	198,312,300.01	185,296,154.81

**(四十四) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	46,023,000.00	47,784,227.41
权益法核算的长期股权投资收益	682,250.51	723,746.14
处置长期股权投资产生的投资收益	165,098,804.53	140,158,325.68
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	30,248.15	39,312.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
BOT 项目投资收益（注）	172,019,000.00	138,869,200.00
其他		
合 计	383,853,303.19	327,574,811.23

注：公司根据新《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》中对以 BT、BOT 方式建设公共基础设施，在基础设施建成后运营期间内不直接向获取服务的对象收费而由政府偿付的项目，先根据合理的成本报酬率，确认该项运营收入。再采用实际利率法对长期应收款以摊余成本计量；该项金融资产的利

息收益在投资收益中反映。

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海建泰有限公司	46,023,000.00	46,023,000.00
上海杭信投资管理有限公司		1,665,227.41
申通轨道交通研究咨询有限公司		96,000.00
合 计	46,023,000.00	47,784,227.41

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海万通营造有限公司	229,304.12	-296,438.35
上海辉固岩土工程技术有限公司	208,056.71	401,724.77
上海浦东混凝土制品有限公司	244,889.68	353,852.11
上海申诚隧道轨道交通工程建设监理有限公司		264,607.61
合 计	682,250.51	723,746.14

## 4、处置长期股权投资产生的投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海隧道工程轨道交通设计研究院及其全资子公司上海嘉利实业公司	165,098,804.53	
上海路盛高速公路管理有限公司		6,149,451.84
上海市政赛利贝特混凝土有限公司		806,618.23
上海隧海房地产开发有限公司		571,361.80
上海隧浦房地产开发有限公司		5,927.53
奉化元康公路建设有限公司		132,624,966.28
上海铭源数码有限公司		
合 计	165,098,804.53	140,158,325.68

上海市隧道工程轨道交通设计研究院、上海嘉利实业公司：2010年8月31日，上海隧道工程股份有限公司（以下简称甲方）与上海申通地铁集团有限公司（以下简称乙方）签订《股权转让协议》，将甲方持有的上海市隧道工程轨道交通设计研究院及其全资子公司上海嘉利实业公司100%股权转让给乙方，转让价格为323,258,305.75元。上述转让于2010年9月26日得到上海市国有资产监督管理委员会

员会沪国资委产权（2010）394 号“关于上海市隧道工程轨道交通设计研究院股权转让有关问题的批复”批准，双方于 2010 年 10 月 8 日已办妥产权交易。截至 2010 年 12 月 31 日，甲方已收到乙方的股权转让价款。

#### 5、 投资收益的说明：

本公司投资收益汇回无重大限制。

#### (四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	129,746,052.12	25,899,108.79
存货跌价损失		-189,447.60
合计	129,746,052.12	25,709,661.19

#### (四十六) 营业外收入

##### 1、

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,348,628.30	6,450,890.88	7,348,628.30
其中：处置固定资产利得	7,348,628.30	6,450,890.88	7,348,628.30
盘盈利得	136,597.20	65,500.00	136,597.20
政府补助	117,123,895.65	112,298,674.88	117,123,895.65
违约金、罚款收入	756,219.92	3,143,885.42	756,219.92
递延收益转入的拆迁收益	21,042,683.67	10,913,858.48	21,042,683.67
拆迁补偿收益	1,998,600.80		1,998,600.80
其他	1,218,599.58	2,160,479.45	1,218,599.58
合计	149,625,225.12	135,033,289.11	149,625,225.12

##### 2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
财政扶持金	116,003,895.65	103,613,988.88
产业专项财政补贴		1,171,100.00
境外承包工程投标补贴	1,120,000.00	7,513,586.00
合计	117,123,895.65	112,298,674.88

#### (四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,628,297.61	3,938,155.43	6,628,297.61
其中：固定资产处置损失	6,628,297.61	3,938,155.43	6,628,297.61
无形资产处置损失			
非常损失		354,024.51	
对外捐赠	230,000.00	62,000.00	230,000.00
其中：公益性捐赠支出	20,000.00	62,000.00	20,000.00
罚款支出	1,943,381.81	48,523.26	1,943,381.81
其他	584,813.47	366,451.30	584,813.47
合计	9,386,492.89	4,769,154.50	9,386,492.89

**(四十八) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	137,062,043.33	109,753,169.41
递延所得税调整	-2,740,285.71	-4,629,918.15
合计	134,321,757.62	105,123,251.26

**(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

- 1、公司编制和披露合并财务报表的，“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

- 2、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化

(五十) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,690,439.62	4,589,383.77
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-229,042.15	526,880.23
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,461,397.47	4,062,503.54
2.外币财务报表折算差额	-4,240,905.97	-2,240,054.26
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-4,240,905.97	-2,240,054.26
合计	-5,702,303.44	1,822,449.28

(五十一) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
补贴收入	117,123,895.65
利息收入	30,532,178.19
递延收益	175,710,715.06
收到企业往来款	42,382,619.94
其他营业外收入	3,973,420.30
合计	369,722,829.14

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
营业外支出	2,758,195.28
财务费用手续费	4,545,846.02
销售费用	39,796,930.11
管理费用	546,471,817.93
合计	593,572,789.34

3、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
BT 项目新增投资款	368,215,005.34
合 计	368,215,005.34

#### 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回存出保证金	8,149,740.21
合 计	8,149,740.21

### (五十二) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	553,214,358.67	360,713,686.82
加：少数股东本期损益	-1,546,481.53	3,725,413.18
资产减值准备	129,746,052.12	25,709,661.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	257,428,812.63	545,944,974.80
无形资产摊销	46,407,843.02	46,243,208.47
长期待摊费用摊销	4,483,568.30	2,832,004.44
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)	-720,330.69	-2,512,735.45
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)	224,298,632.18	222,983,563.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-383,853,303.19	-327,574,811.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,899,395.42	-4,629,918.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	308,529,327.75	-503,143,787.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,851,016,363.39	-754,907,895.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,022,007,975.81	2,724,780,194.86
其 他	-4,240,905.97	-2,240,054.26
经营活动产生的现金流量净额	300,839,790.29	2,337,923,505.21
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	3,718,808,530.01	5,287,213,046.98
减：现金的期初余额	5,287,213,046.98	3,244,298,007.29
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	-1,568,404,516.97	2,042,915,039.69

**注：其他明细**

项 目	本期金额
外币报表折算差额	-4,240,905.97

**2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	54,685,200.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		54,857,300.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,847,777.07	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-16,847,777.07	54,857,300.00
4、取得子公司的净资产	10,706,790.97	
流动资产	19,262,107.24	
非流动资产	10,869,507.96	
流动负债	19,424,824.23	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	323,258,305.75	372,624,966.28
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	323,258,305.75	372,624,966.28
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	265,026,207.50	71,406,372.82
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	58,232,098.25	301,218,593.46
4、处置子公司的净资产	163,893,758.65	300,000,000.00

流动资产	358,305,245.86	71,493,235.45
非流动资产	292,215,527.14	919,717,086.20
流动负债	474,156,382.89	391,210,321.65
非流动负债	12,470,631.46	300,000,000.00

### 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	3,718,808,530.01	5,287,213,046.98
其中：库存现金	1,353,625.31	2,000,896.50
可随时用于支付的银行存款	3,717,454,904.70	5,284,575,049.59
可随时用于支付的其他货币资金		637,100.89
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	3,718,808,530.01	5,287,213,046.98

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 六、 本期无资产证券化业务的会计处理



## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海城建(集团)公司	母公司	控股股东	蒙自路 654 号	王志强	国有企业	134,397.03	36.85	36.85	上海城建(集团)公司	63024518-4

上海城建(集团)公司主营业务: 设计、承包、施工、销售、投资、服务。

本公司的母公司注册资本本年无变化。

### (二) 本企业的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海公路桥梁工程有限公司	全资子公司	有限公司	上海	吴永林	建筑施工	11,000.00	100.00	100.00	13367849-9
宁波常洪隧道发展有限公司	控股子公司	有限公司	浙江	余暄平	市政运营管理	14,000.00	90.00	90.00	71337038-6
上海市城市建设设计研究院	全资子公司	股份制企业(法人)	上海	王炯	设计服务业	8,000.00	100.00	100.00	42500443-7
上海市第二市政工程有限公司	全资子公司	一人有限公司(法人独资)	上海	周松	建筑施工	35,150.65	100.00	100.00	13371318-6
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	全资子公司	有限公司	上海	陈彬	市政运营管理	10,000.00	100.00	100.00	63169672-9
上海成隆设计咨询有限公司	全资子公司的控股子公司	中外合作企业	上海	崔建跃	设计服务业	USD15	51.00	51.00	60731683-7
上海城市建设设计研究院金山分院	全资子公司的全资子公司	国有企业法人	上海	刘伟杰	设计服务业	30.00	100.00	100.00	13427737-1
上海城市建设设计研究院北仑分院	全资子公司的全资子公司	国有企业法人	上海	陆成矩	设计服务业	60.00	100.00	100.00	14411286-1

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海城建工程建设监理有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	赵瑜荣	其他	310.00	90.00	90.00	13226872-X
上海城星工程造价事务所	全资子公司的全资子公司	国有非法人企业	上海	宋玮	其他	30.00	100.00	100.00	13453455-0
上海水泥制管厂	全资子公司的全资子公司	国有企业	上海	居贤镛	建筑施工	2,001.60	100.00	100.00	13338502-0
上海隧东工程服务有限公司	全资子公司的控股子公司	有限公司	上海	王昌伟	建筑施工	100.00	80.00	80.00	63082427-4
上海隧峰房地产开发公司	全资子公司	股份制	上海	戴余中	房地产业	2,000.00	100.00	100.00	13377558-X
上海琨泰房地产开发有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限公司	上海	戴余中	房地产业	1,000.00	100.00	100.00	68871151-2
上海隧道股份浦东有限公司	全资子公司	有限公司	上海	孙永华	建筑施工	2,800.00	100.00	100.00	13240203-6
上海东江肉鸽实业有限公司	控股子公司	有限公司	上海	吴伟	其他	400.00	100.00	100.00	13398632-8
上海塘湾隧道发展有限公司	全资子公司	有限公司	上海	赵峻	其他	2,000.00	100.00	100.00	63079131-0
上海大连路隧道建设发展有限公司	全资子公司	有限公司	上海	陈彬	市政运营管理	50,000.00	100.00	100.00	72943703-9
上海嘉方地铁管片制造有限公司	全资子公司的控股子公司	有限公司	上海	严炳舵	建筑施工	300.00	55.00	55.00	74117512-3
上海盾构设计试验研究中心有限公司	控股子公司	有限公司	上海	周文波	建筑施工	2,987.70	75.04	75.04	76555227-X
上海隧道地基注浆工程有限公司	全资子公司	有限公司	上海	施卫中	建筑施工	810.00	100.00	100.00	63189561-3
上海隧道建筑防水材料有限公司	全资子公司	有限公司	上海	施卫中	建筑施工	900.00	100.00	100.00	13385923-0
上海隧道工程（新加坡）有限公司	全资子公司	有限公司	新加坡	马超光	建筑施工	USD98	100.00	100.00	
上海隧道股份（香港）有限公司	全资子公司	有限公司	香港	张宁	建筑施工	USD98	100.00	100.00	
上海隧达建筑装饰工程有限公司	控股子公司	有限公司	上海	沈敏	建筑施工	USD150	70.00	70.00	63200786-8
上海隧道工程质量检测有限公司	全资子公司的控股子公司	有限公司	上海	沈培良	建筑施工	300.00	80.00	80.00	70312172-2
上海隧港建筑材料有限公司	全资子公司的控股子公司	有限公司	上海	何冬明	建筑施工	300.00	90.00	90.00	74564932-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海鼎顺隧道工程咨询有限公司	全资子公司	一人有限公司 (法人独资)	上海	顾春华	建筑施工业	80.00	100.00	100.00	13262093-0
上海上隧实业公司	全资子公司	非公司法人	上海	吴永林	建筑施工业	1,000.00	100.00	100.00	13371098-9
上海外高桥隧道机械有限公司	全资子公司	有限公司	上海	周文波	机械制造业	2,208.00	100.00	100.00	63061291-7
上海建元投资发展有限公司	全资子公司	有限公司	上海	陈彬	其他	150,000.00	100.00	100.00	77893453-3
上海元平市政建设发展有限公司	全资子公司	一人有限公司 (法人独资)	上海	沈培良	建筑施工业	17,500.00	100.00	100.00	79146303-5
昆明元鼎建设发展有限公司(注 1)	全资子公司	有限公司	云南	宋晓东	建筑施工业	100,000.00	100.00	100.00	68616924-8
上海元封市政建设发展有限公司	全资子公司的控股子公司	一人有限公司 (法人独资)	上海	沈培良	建筑施工业	36,000.00	100.00	100.00	69017885-X
上海职业技能培训中心	全资子公司	民办非企业法人	上海	俞国华	民办非企业	100.00	100.00	100.00	E7880810-8
杭州建元隧道发展有限公司(注 2)	全资子公司	有限公司	浙江	沈培良	建筑施工业	118,000.00	100.00	100.00	66230960-5
上海彰祥物业管理有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限公司 (法人独资)	上海	张国真	房地产业	40.00	100.00	100.00	74615766-1
上海城建石油有限公司	参股子公司	有限公司	上海	黄洪刚	其他	195.00	51.00		74493027-8
上海高路达高速公路运营养护管理有限公司	全资子公司	有限公司	上海	周箭勇	运营养护	100.00	100.00	100.00	68406421-5
大连隧兴隧道工程有限公司	全资子公司	有限公司	辽宁	凌宇峰	咨询联络	30.00	100	100	55499880-2
奉化元和工程管理有限公司	控股子公司	有限公司	浙江	吴永建	工程管理、公路养护	500.00	80	80	55112031-6
上海元佑建设发展有限公司	全资子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海	沈培良	市政工程	2,000.00	100	100	56653949-4
合肥市市政设计院有限公司	全资子公司的全资子公司	一人有限责任公司	安徽	尹新	设计咨询	600.00	100	100	14905031-3

注 1: 昆明元鼎建设有限公司注册资本壹拾亿元整。截止 2010 年 12 月 31 日, 公司实收资本为贰亿元整。

注 2：杭州建元隧道发展有限公司根据公司章程规定，公司注册资本为人民币壹拾壹亿捌仟万元整，由全体股东自营业执照签发之日起两年内分期缴足，各股东各期按同比例出资。截止 2010 年 12 月 31 日，公司实收资本 69,800.00 万元。

**(三) 本企业的合营和联营企业情况**

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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
上海万通营造有限公司	外商投 资有 限公 司	上海	陈洪彰	建筑施工	USD242	50.00	50.00	合营企业	60726650-X
二、联营企业									
上海辉固岩土工程技术有限公司	外商投 资有 限公 司	上海	何志成	建筑施工	300.00	40.00	40.00	联营企业	60722063-2
上海浦东混凝土制品有限公司	有 限 公 司	上海	杨忠法	建筑施工	800.00	44.00	44.00	联营企业	63063483-3
上海建泰有限公司（注）	有 限 公 司	上海		其他	39,675	24.86		联营企业	60735915-9

注：上海建泰有限公司：根据合同约定，收取定额回报，不参与经营。

**(四) 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的关系	组织机构代码
上海市政工程材料公司	同受母公司控制	13281008-0
上海先锋路桥工程有限公司	同受母公司控制	63071227-2
上海新寓建筑工程有限公司	同受母公司控制	63037072-7
上海建设机场道路工程有限公司	同受母公司控制	63134053-8
上海市市政工程建设公司	同受母公司控制	13221339-0
上海市第一市政工程有限公司	同受母公司控制	13231827-2
上海诚建道路机械施工有限公司	同受母公司控制	63117453-3
上海城建物资有限公司	同受母公司控制	13374817-8
上海城汇房地产开发有限公司	同受母公司控制	13227703-6
上海益恒置业有限公司	同受母公司控制	77521053-X
上海益欣置业有限公司	同受母公司控制	69162079-3
上海东南郊环高速公路有限公司	参股企业	74210359-4

**(五) 关联交易**

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

**2、 关联交易定价原则：**

工程招投标和接受工程分包中，公司遵循国家建设部颁布的《工程建设施工招标投标管理办法》和上海市人民政府发布的《上海市建设工程施工招标投标管理暂行办法》。公司承接的所有与上海城建（集团）公司有关联关系的工程，是由相关工程的项目公司通过上海市招投标办公室进行公开招投标获得，是竞争机制下的市场化定价。

**3、 接受关联方提供劳务的关联交易**

关联方名称	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额 (万元)	占同类交 易比例(%)	金额 (万元)	占同类交 易比例(%)
上海辉固岩土工程有限公司	工程分包	63.33		60.51	
上海万通营造有限公司	工程分包	79.42	0.01	8,015.32	0.59
上海城建物资有限公司	工程分包	3,797.55	0.28	455.56	

		本年发生额		上年发生额	
		金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海市第一市政工程有限公司	工程分包	24,266.05	1.81	64,023.70	4.69

#### 4、 向关联方提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额 (万元)	占同类交易比例(%)	金额 (万元)	占同类交易比例(%)
上海城建(集团)公司	接受工程分包	164,308.14	10.83	88,223.19	5.85
上海市市政工程建设有限公司	接受工程分包	814.42	0.05		
上海建设机场道路工程有限公司	接受工程分包	651.31	0.04	1,302.41	0.09
上海诚建道路机械施工有限公司	接受工程分包			23.74	
上海东南郊环高速公路投资发展有限公司	接受工程分包	673.15	0.04	2,182.44	0.14
上海市第一市政工程有限公司	接受工程分包	1,284.59	0.08	584.03	
上海浦东混凝土制品有限公司	接受工程分包				
上海益恒置业有限公司	接受工程分包	4,962.59	0.33		
上海益欣置业有限公司	接受工程分包	3,827.08	0.25		
上海城汇房地产开发有限公司	接受工程分包	1,295.40	0.09	2,272.39	0.15
上海新寓建筑工程公司	接受工程分包	10.58			

#### 5、 本期无向关联方购买商品的关联交易。

#### 6、 关联担保情况

贷款人或授信人	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	年末借款余额
中国进出口银行	上海城建(集团)公司	上海隧道工程股份有限公司	500,000,000.00	2009.4.28	2012.10.28	500,000,000.00
建行上海市分行	上海城建(集团)公司	上海市第二市政工程有限公司	241,000,000.00	2010.3.16	2011.11.3	241,000,000.00
上海农村商业银行徐汇支行(注2)	上海城建(集团)公司	上海市第二市政工程有限公司	300,000,000.00	2009.12.30	2012.12.30	40,000,000.00
民生银行上海分行(注3)	上海城建(集团)公司	上海市第二市政工程有限公司	300,000,000.00	2010.11.5	2011.11.4	
09隧道债(注4)	上海城建(集团)公司	上海隧道工程股份有限公司	1,943,900,000.00	2009.10.21	2016.10.21	1,380,439,837.20

注 1：上述担保均未履行完毕。

注 2：上海农村商业银行徐汇支行提供人民币 300,000.00 元的最高额融资额度。截止 2010 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额为 4,000.00 万元。

注 3：民生银行上海分行提供人民币 300,000.00 元的最高额融资额度。截止 2010 年 12 月 31 日，该合同项下无借款。

注 4：公司于 2009 年 10 月 21 日发行票面总额 14 亿元人民币，期限为 7 年的 2009 年上海隧道工程股份有限公司公司债券，简称“09 隧道债”。债券票面利率 5.55%，采用单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本，兑付日为 2016 年 10 月 21 日。由上海城建（集团）公司为本期公司债券本息兑付提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

## 7、 关联方应收应付款项

单位：万元

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	上海城建（集团）公司	56,430.62	20,861.16
	上海建设机场道路工程有限公司	225.47	604.66
	上海市市政工程建设有限公司	1,468.92	1,347.74
	上海诚建道路机械施工有限公司		82.80
	上海浦东混凝土制品有限公司	96.98	116.98
	上海东南郊环高速公路投资发展有限公司		1,036.98
	上海市第一市政工程有限公司		318.78
	上海益恒置业有限公司	4,962.59	
	上海益欣置业有限公司	2,827.08	
	上海城汇房地产开发有限公司	1,705.89	
	上海新寓建筑工程公司	10.58	
预付账款			
	上海市第一市政工程有限公司		400.00
	上海城汇房地产开发有限公司		12,000.00
其他应收款			
	上海辉固岩土工程有限公司		0.40
	上海万通营造有限公司	626.68	234.14
	上海市第一市政工程有限公司	27.00	

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海辉固岩土工程技术有限公司	64.08	59.47
	上海万通营造有限公司		923.20
	上海市市政工程材料公司	31.00	81.00
	上海市第一市政工程有限公司	11,468.48	24,166.92
	上海先锋路桥工程有限公司	522.31	522.31
	上海城建物资有限公司	2,731.63	550.60
应付票据			
	上海市第一市政工程有限公司		19,300.72
其他应付款			
	上海辉固岩土工程技术有限公司	2.12	2.12
	上海万通营造有限公司	6.91	290.63
	上海市第一市政工程有限公司	1,683.59	2,493.59
预收账款			
	上海市第一市政工程有限公司	140.71	0.99
	上海先锋路桥工程有限公司	14.36	14.36

八、 期末无股份支付。

## 九、 或有事项

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### (三) 其他或有负债

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无需要披露其他或有负债。

## 十、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合



同。

**2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。**

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

**3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。**

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同。

**4、 已签订的正在或准备履行的并购协议**

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

**5、 已签订的正在或准备履行的重组计划**

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

**6、 其他重大财务承诺事项**

(1) 抵押资产情况：

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无已抵押资产。

(2) 质押借款情况：

宁波常洪隧道发展有限公司 2000 年 12 月 19 日与中国农业银行宁波分行海曙支行签订了以宁波常洪隧道收费权质押的（海曙 10）农银权质字（2000）第 0001 号《最高额权利质押合同》。该合同规定公司自 2000 年 12 月 19 日至 2009 年 12 月 19 日获得最高贷款余额 16,000 万元的长期借款。截止 2010 年 12 月 31 日，该合同项下的长期借款余额为人民币 60,000,000.00 元。

上海嘉浏高速公路建设发展有限公司 2001 年 8 月 8 日与中国工商银行上海市长宁支行签订了以上海市嘉浏高速公路工程项目的专营权质押的《专营权质押合同》。该合同规定公司于 2000 年 12 月 29 日获得贷款额 23,000 万元、期限 12 年的长期借款。截止 2010 年 12 月 31 日，该合同项下的长期借款余额为人民币 60,000,000.00 元。

上海大连路隧道建设发展有限公司以上海大连路隧道运营专营权作质押向招商银行股份有限公司上海分行申请人民币贷款 91,900 万元，借款期限为 2008 年 9 月 25 日至 2018 年 9 月 25 日止。截止 2010 年 12 月 31 日，该合同项下的长期借款余额为人民币 775,000,000.00 元。

**(二) 前期承诺履行情况**

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

**十一、资产负债表日后事项**

**(一) 重要的资产负债表日后事项说明**

1、自 2011 年 1 月 14 日起，公司因控股股东上海城建（集团）公司正在酝酿对公司进行重大资产重组事项，向上海证券交易所申请股票停牌。公司承诺将尽快完成重组预案并召

开董事会审议，并将于 2011 年 4 月 13 前公告重组预案并恢复交易。  
2、2011年1月20日经第六届第十二次董事会审议通过，杨磊先生担任公司董事长。

## (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 3 月 21 日经公司第六届第十三次董事会决议，2010 年度利润分配预案为：以公司 2010 年末总股本 733,521,347 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税）。

## (三) 其他资产负债表日后事项说明：

宁波常洪隧道由公司建设-运营-移交方式参与投资建设，项目公司宁波常洪隧道发展有限公司进行经营管理。宁波常洪隧道经营期限暂定为 20 年，经浙江省人民政府批准于 2002 年 3 月竣工通车后开始收取车辆通行费。

根据 2009 年 12 月 17 日宁波市人民政府（2009）86 号“关于宁波甬江常洪隧道接管工作协调会议纪要”，决定 2010 年 1 月 1 日零点前取消常洪隧道收费，将其纳入宁波城市道路的组成部分。隧道主体及附属运营设施由宁波市市政管理处负责接管。

2011 年 3 月 8 日，宁波常洪隧道发展有限公司与宁波市市政管理处签署《宁波常洪隧道项目提前回购协议》，宁波市市政管理处将支付回购款总额 33,160.22 万元。

## 十二、其他重要事项说明

### 新加坡项目联营体情况

联营体名称	项目名称	隧道股份所占权益比例%	
		2010 年	2009 年
合和-上海隧道-联营体	Deep tunnel sewerage system	49	49
合和-上海隧道-NCC 联营体	C825 地铁设计、建造	32	32
合和-上海隧道-阿尔法纳联营体	C852 标地铁建造	33	32
合和-上海隧道-阿尔法纳联营体	C855 标地铁建造	32	33

截至 2010 年 12 月 31 日止各联营体经审计后的公司所占权益情况如下：

单位：新加坡元

	2010 年度	2009 年度
合和-上海隧道-联营体	24,823	24,823
合和-上海隧道-NCC 联营体	5,217,521	5,179,407
合和-上海隧道-阿尔法纳联营体	1,238,018	1,052,634
合和-上海隧道-阿尔法纳联营体		5,318,670

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 控股母公司合并范围内并单独计提坏账准备的应收账款								
组合 2: 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	3,062,288,261.06	100	153,114,413.05	5	2,025,627,370.54	100	101,281,368.53	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	3,062,288,261.06	100	153,114,413.05		2,025,627,370.54	100	101,281,368.53	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

## 2、 应收账款按帐龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1年以内 (含1年)	1,970,234,257.84	64.33	98,511,712.89	5.00	1,312,874,649.41	64.81	65,643,732.47	5.00
1-2年(含 2年)	855,774,998.82	27.95	42,788,749.94	5.00	496,217,834.20	24.50	24,810,891.71	5.00
2-3年(含)	144,826,365.45	4.73	7,241,318.27	5.00	110,376,980.57	5.45	5,518,849.03	5.00

3 年)								
3 年以上	91,452,638.95	2.99	4,572,631.95	5.00	106,157,906.36	5.24	5,307,895.32	5.00
合计	3,062,288,261.06	100.00	153,114,413.05		2,025,627,370.54	100.00	101,281,368.53	

### 3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

### 4、 期末应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
上海城建（集团）公司	343,856,546.03	17,192,827.30	275,352,316.01	13,767,615.80

### 5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	433,543,241.00	1 年以内	14.16
第二名	非关联方	359,721,705.00	1 年以内	11.75
第三名	控股股东	343,856,546.03	1 年以内	11.23
第四名	非关联方	205,720,997.23	1 年以内	6.72
第五名	非关联方	154,832,095.30	1 年以内	5.06

### 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海城建（集团）公司	控股母公司	343,856,546.03	11.23
上海市第二市政工程有限公司	全资子公司	7,534,466.42	0.25
上海公路桥梁有限公司	全资子公司	1,042,506.21	0.03
上海市政工程建设公司	同受母公司控制	9,052,822.00	0.30
上海建设机场道路工程有限公司	同受母公司控制	3,305,993.63	0.11
上海城汇房地产开发有限公司	同受母公司控制	17,058,894.80	0.56
上海益欣置业有限公司	同受母公司控制	28,270,818.00	0.92
合计		410,122,047.09	13.39

### 7、 期末无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

8、本期无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 控股母公司合并范围内并单独计提坏账准备的应收账款								
组合 2: 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	292,283,803.35	99.36	14,614,190.17	5	990,527,809.98	100	52,383,040.50	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,887,000.00	0.64	1,887,000.00	100				
合计	294,170,803.35	100.00	16,501,190.17		990,527,809.98	100	52,383,040.50	

### 2、其他应收款按帐龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例%	坏账准备	坏账准 备比例%	账面金额	占总额比例 %	坏账准备	坏账准备 比例%
1 年以内(含 1 年)	198,622,370.89	67.53	9,931,118.54	5.00	595,957,411.56	60.17	29,797,870.58	5.00
1-2 年(含 2 年)	33,662,795.74	11.44	1,683,139.79	5.00	354,741,531.96	35.81	18,706,076.60	5.27
2-3 年(含 3 年)	29,883,377.64	10.15	2,404,080.92	8.04	18,045,294.88	1.82	902,264.74	5.00
3 年以上	32,002,259.08	10.88	2,482,850.92	7.76	21,783,571.58	2.20	2,976,828.58	13.67
合计	294,170,803.35	100.00	16,501,190.17		990,527,809.98	100.00	52,383,040.50	

## 3、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

## 4、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三年以上投标保证金	1,887,000.00	1,887,000.00	100%	预计无法收回
合计	1,887,000.00	1,887,000.00	100%	

## 5、本报告期无实际核销的其他应收款情况

## 6、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

## 7、期末其他应收款余额中金额较大款项：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例 (%)	性质或内容
工程押金		129,142,535.74	43.90	押金
与子公司往来款	子公司	31,457,497.49	10.69	往来款
投标保证金		21,692,052.00	7.37	保证金
备用金		1,435,868.00	0.49	备用金

## 8、期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

## 9、本期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：											
上海辉固岩土工程技术有限公司	权益法	1,200,000.00	2,636,416.66	58,056.71	2,694,473.37	40.00	40.00				150,000.00
上海浦东混凝土制品有限公司	权益法	12,470,358.19	15,345,622.68	-275,107.33	15,070,515.35	44.00	44.00				519,997.01
权益法小计		13,670,358.19	17,982,039.34	-217,050.62	17,764,988.72						669,997.01
子公司：											
上海隧道股份浦东有限公司	成本法	10,560,000.00	10,560,000.00		10,560,000.00	100.00	100.00				
上海隧道地基注浆工程有限公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00	67.00	67.00				
上海建元投资有限公司	成本法	1,490,000,000.00	1,490,000,000.00		1,490,000,000.00	99.33	99.33				99,330,000.00
上海隧峰房地产开发公司	成本法	20,000,000.00	15,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00				
上海公路桥梁工程有限公司	成本法	101,838,627.12	101,838,627.12		101,838,627.12	100.00	100.00				
宁波常洪隧道发展有限公司	成本法	126,000,000.00	126,000,000.00		126,000,000.00	90.00	90.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海大连路隧道建设发展有限公司	成本法	275,265,000.00	275,265,000.00		275,265,000.00	65.25	65.25				12,397,500.00
上海隧达建筑装饰有限公司	成本法	8,694,548.19	8,694,548.19		8,694,548.19	70.00	70.00				
上海外高桥隧道机械有限公司	成本法	11,040,000.00	11,040,000.00		11,040,000.00	100.00	100.00				
上海塘湾隧道发展有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	100.00	100.00				
上海盾构设计试验研究中心有限公司	成本法	21,808,723.57	21,808,723.57		21,808,723.57	71.38	71.38				
上海上隧实业公司	成本法	13,539,225.04	13,539,225.04		13,539,225.04	100.00	100.00				
上海隧道建筑防水材料有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	100.00	100.00				
上海鼎顺隧道工程咨询有限公司	成本法	1,329,389.56	1,329,389.56		1,329,389.56	100.00	100.00				
上海隧道工程股份有限公司(新加坡)有限公司	成本法	8,180,356.35	8,180,356.35		8,180,356.35	100.00	100.00				
上海隧道工程股份有限公司(香港)有限公司	成本法	8,117,585.00	8,117,585.00		8,117,585.00	100.00	100.00				



被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海隧道职业技能培训中心	成本法	1,000,000.00	100,000.00	900,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00				
杭州建元隧道发展有限公司	成本法	550,200,000.00	340,200,000.00	210,000,000.00	550,200,000.00	70.00	70.00				
昆明元鼎建设发展有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	50.00 %	50.00				
大连隧兴隧道工程有限公司	成本法	300,000.00		300,000.00	300,000.00	100.00	100.00				
上海隧道工程轨道交通设计院	成本法	19,325,045.27	19,325,045.27	-19,325,045.27							
上海城市建设设计研究院	成本法	86,775,369.79	18,775,369.79	68,000,000.00	86,775,369.79	100.00	100.00				
上海市第二市政工程有限公司	成本法	347,093,938.61	347,093,938.61		347,093,938.61	100.00	100.00				
上海嘉浏高速公路建设发展有限公司	成本法	75,678,569.07	75,678,569.07		75,678,569.07	97.00	97.00				
上海东江肉鸽实业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	100.00	100.00				
其他被投资单位:											
上海建泰有限公司	成本法	396,750,000.00	396,750,000.00		396,750,000.00	24.86					46,023,000.00
上海伟盟建筑材料公司	成本法	2,290,000.00	2,290,000.00		2,290,000.00	5.00					
上海东南郊环高速公路有限	成本法	55,200,000.00	55,200,000.00		55,200,000.00	10.00	10.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
公司											
浙江国裕隧道管片制造有限公司	成本法	2,400,000.00	1,600,000.00	800,000.00	2,400,000.00	8.00	8.00				
上海神工环保工程有限公司	成本法	6,219,760.98	6,219,760.98		6,219,760.98	8.80	8.80				
成本法小计		3,774,006,138.55	3,489,006,138.55	265,674,954.73	3,754,681,093.28						157,750,500.00
合计		3,787,676,496.74	3,506,988,177.89	265,457,904.11	3,772,446,082.00						158,420,497.01

## (四) 营业收入和营业成本

## 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	9,290,256,434.46	10,232,643,428.64
其他业务收入	11,776,447.27	1,733,200.00
营业成本	<b>8,438,923,463.96</b>	<b>9,346,745,498.03</b>

## 2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 施工业	8,992,255,310.81	8,147,511,589.29	9,995,329,149.26	9,157,866,472.21
(2) 材料销售	53,716,081.45	71,402,257.60	4,470,860.95	3,807,814.65
(3) 租赁业务	30,511,267.68	18,740,854.53	34,214,209.03	15,317,296.37
(4) 机械加工制造	213,773,774.52	198,973,561.23	198,629,209.40	168,559,862.20
合 计	9,290,256,434.46	8,436,628,262.65	10,232,643,428.64	9,345,551,445.43

## 4、 主营业务（分地区）

地 区	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
上海	4,704,834,869.41	4,139,930,044.47	7,485,328,010.99	6,675,137,427.71
浙江	1,044,734,144.00	864,262,649.73	139,191,747.00	137,556,049.16
福建	125,454,942.26	112,234,575.56	85,672,800.91	96,674,170.08
广东	240,389,026.00	234,150,215.09	314,078,671.00	336,217,415.93
江苏	597,606,348.00	566,164,203.16	124,219,183.00	105,021,747.16
河南	173,865,646.85	172,649,150.55		
四川		-90,992.60	55,678,300.00	62,666,012.97
云南	1,682,563,310.00	1,611,449,164.53	1,362,906,797.00	1,317,154,973.13
新加坡	664,510,594.24	688,667,061.39	638,360,876.22	589,478,834.43
其他地区	56,297,553.70	47,212,190.77	27,207,042.52	25,644,814.86
合 计	9,290,256,434.46	8,436,628,262.65	10,232,643,428.64	9,345,551,445.43

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,012,014,276.00	10.88
第二名	390,364,900.82	4.20
第三名	389,609,162.00	4.19
第四名	335,961,500.00	3.61
第五名	317,050,511.00	3.41

## 6、 建造合同信息

	期末余额	年初余额
各项建造合同总金额	58,293,064,117.41	42,662,639,423.39
各项建造合同累计已发生成本	38,713,283,217.98	30,253,315,300.91
各项建造合同累计毛利	3,286,713,112.42	2,513,204,847.10
各项建造合同累计工程结算	<b>40,764,706,979.68</b>	<b>31,450,996,163.82</b>

## (五) 投资收益

## 1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	226,256,574.64	152,554,673.07
权益法核算的长期股权投资收益	452,946.39	755,576.88
处置长期股权投资产生的投资收益	303,933,260.48	1,685,952.20
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,995,879.35	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	532,638,660.86	154,996,202.15

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额
上海建泰有限公司	46,023,000.00	46,023,000.00
宁波常洪隧道发展有限公司		24,300,000.00
上海大连路隧道建设发展有限公司	12,397,500.00	36,000,000.00
上海建元投资有限公司	99,330,000.00	
上海城市建设设计研究院	68,000,000.00	
上海市第二市政工程有限公司		45,265,000.00
上海隧达建筑装饰有限公司	506,074.64	436,746.47
上海盾构设计试验研究中心有限公司		529,926.60

**3、按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额
上海辉固岩土工程技术有限公司	208,056.71	401,724.77
上海浦东混凝土制品有限公司	244,889.68	353,852.11

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	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	647,102,197.21	272,184,912.81
加：资产减值准备	15,951,194.19	47,623,016.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	181,190,722.92	460,951,794.32
无形资产摊销	1,486,605.26	1,723,023.00
长期待摊费用摊销	2,219,286.42	
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）	89,430.33	-1,512,566.08
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）	125,124,415.84	119,735,994.37
投资损失（收益以“—”号填列）	-532,638,660.86	-154,996,202.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,101,823.04	-2,590,798.72
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）	175,289,692.28	-132,632,364.27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-468,178,972.68	-896,582,355.59

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	717,950,706.61	1,344,283,640.94
其 他	-5,210,338.00	-2,326,246.97
经营活动产生的现金流量净额	858,274,456.48	1,055,861,848.00
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	2,501,470,282.20	2,600,532,544.58
减：现金的期初余额	2,600,532,544.58	2,225,776,434.60
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	-99,062,262.38	374,756,109.98

**注：其他明细**

项 目	本期金额
外币报表折算差额	-5,210,338.00

**十四、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	165,819,135.22	18,548,316.45
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		112,298,674.88
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）	117,123,895.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	本期金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		39,312.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,752,218.46
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,394,505.89	15,452,724.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东损益的影响数	-691,449.30	-978,317.84
所得税影响额	-67,257,403.26	-21,886,999.75
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	237,388,684.20	125,225,928.48

## (二) 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（元）	
		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	13.24	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.56	0.43	0.43

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明  
金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	3,802,143,329.98	5,407,067,004.01	-29.68%	期末应收款增加及支付徐汇滨江土地款和固定资产采购增加导致货币资金减少
应收票据	3,000,000.00	1,757,811.25	70.67%	年末未到期的票据增加
应收账款	4,554,731,438.70	2,434,995,515.78	87.05%	由于世博影响，工程项目收入主要在年末结算，导致期末应收账款增加
预付账款	1,522,264,796.98	739,046,374.05	105.98%	为解决龙华东路基地动迁后经营场地，公司用动迁款出资购买土地
固定资产	1,830,081,923.21	1,387,714,115.78	31.88%	主要为龙华东路动迁后，公司购买的丹巴路办公场所投入使用导致
长期待摊费用	16,401,133.24	8,000,027.15	105.01%	丹巴路办公场所投入使用导致
应付票据	71,000,000.00	669,875,555.63	-89.40%	本期偿付到期应付票据
应付职工薪酬	53,370,527.09	95,978,561.06	-44.39%	因税务影响，冲销原工效挂勾工资余额
一年内到期的非流动负债	51,000,000.00	250,000,000.00	-79.60%	公司下一年度需归还的长期借款减少
长期借款	2,925,000,000.00	1,956,000,000.00	49.54%	本期公司项目借款增加
预计负债	2,964,656.80	4,903,697.40	-39.54%	预计辞退福利减少
递延所得税负债	146,783.12	1,056,456.73	-86.11%	可供出售金融资产期末市值减少导致递延所得税负债减少
资产减值损失	129,746,052.12	25,709,661.19	404.66%	期末应收款增加导致计提的坏账损失增加

## 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 21 日批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》和《中国证券报》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：杨磊  
上海隧道工程股份有限公司  
2011 年 3 月 21 日