

上海浦东路桥建设股份有限公司

600284

2011 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.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告.....	17
九、 监事会报告.....	27
十、 重要事项.....	28
十一、 财务会计报告.....	34
十二、 备查文件目录.....	107

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 上海众华沪银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	葛培健
主管会计工作负责人姓名	张毅
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	储怡

公司负责人葛培健、主管会计工作负责人张毅及会计机构负责人（会计主管人员）储怡声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海浦东路桥建设股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	浦东建设
公司法定代表人	葛培健

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜立群	宋成馨
联系地址	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼
电话	021-58206677-226	021-58206677-219
传真	021-68765759	021-68765759
电子信箱	yanlq@pdjs.com.cn	songcx@pdjs.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区佳林路 1028 号
注册地址的邮政编码	201206
办公地址	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼

办公地址的邮政编码	200120
公司国际互联网网址	www.pdjs.com.cn
电子信箱	pdjs@pdjs.com.cn

(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	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 14 楼董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	浦东建设	600284	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 1 月 9 日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 9 月 29 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3100001005091
	税务登记号码	310115132297133
	组织机构代码	13229713-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 1 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000000092681
	税务登记号码	310115132297133
	组织机构代码	13229713-3
公司聘请的会计师事务所名称	上海众华沪银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	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12F	
公司其他基本情况	<p>1998 年 1 月 9 日，公司在上海市工商行政管理局注册成立；</p> <p>1998 年 9 月 29 日，公司经营范围增加“公路工程施工”；</p> <p>1999 年 7 月 14 日，公司注册资本变更，由原人民币 14,500 万元，变更为人民币 14,600 万元；</p> <p>2001 年 4 月 4 日，公司经营范围减少“工业与民用建筑，房地产经营开发”；</p> <p>2001 年 8 月 8 日，公司法定代表人变更为葛培健；</p> <p>2004 年 3 月 15 日，公司注册资本变更，由原人民币 14,600 万元，变更为人民币 22,600 万元；</p> <p>2008 年 9 月 11 日，公司工商注册号变更为 310000000092681，同时注册资本变更，由原人民币 22,600 万元，变更为人民币 34,600 万元；</p> <p>2008 年 10 月 6 日，公司经营范围增加“从事货物及技术的进出口业务”；</p> <p>2010 年 11 月 25 日，公司经营范围增加“水利和港口工程建筑，房屋工程建筑，公</p>	

	路管理与养护，市政公共设施管理，工程准备，房地产开发经营，实业投资”； 2011 年 11 月 1 日，公司经营范围增加“城市轨道交通工程”，同时注册资本变更， 由原人民币 34,600 万元，变更为人民币 41,520 万元。
--	--

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	394,093,041.17
利润总额	413,023,842.32
归属于上市公司股东的净利润	204,932,836.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	189,925,218.45
经营活动产生的现金流量净额	27,465,620.60

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-2,154,737.76	-2,433,447.00	1,046,350.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,390,200.00	14,609,633.03	18,435,082.73
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,110,000.00	1,317,328.49	
对外委托贷款取得的损益		2,694,354.80	414,577.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	585,338.91	-204,613.29	7,329,911.46
少数股东权益影响额	-2,341,476.23	-123,894.49	-86,164.95
所得税影响额	-1,581,706.86	-2,409,610.51	-5,451,108.47
合计	15,007,618.06	13,449,751.03	21,688,648.47

(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	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,141,767,033.45	931,643,902.23	22.55	1,759,750,197.58
营业利润	394,093,041.17	439,418,153.62	-10.31	176,353,798.03
利润总额	413,023,842.32	454,881,743.52	-9.20	203,165,142.52
归属于上市公司股东的净利润	204,932,836.51	228,312,119.77	-10.24	159,420,305.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	189,925,218.45	214,862,368.74	-11.61	137,731,657.01
经营活动产生的现金流量净额	27,465,620.60	32,109,544.94	-14.46	63,012,445.25

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	13,085,582,269.70	12,898,688,643.41	1.45	11,443,827,216.91
负债总额	8,805,593,627.90	8,892,339,796.20	-0.98	8,123,432,248.41
归属于上市公司股东的所有者权益	2,577,507,486.10	2,418,771,784.80	6.56	2,234,620,064.34
总股本	415,200,000.00	346,000,000.00	20.00	346,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.4936	0.5499	-10.24	0.3840
稀释每股收益 (元 / 股)	0.4936	0.5499	-10.24	0.3840
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.4574	0.5175	-11.61	0.3317
加权平均净资产收益率 (%)	8.070	9.63	减少 1.56 个百分点	7.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.480	9.06	减少 1.58 个百分点	6.33
每股经营活动产生的现金流量净额(元 / 股)	0.0662	0.0928	-28.66	0.1821
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元 / 股)	6.2079	6.9907	-11.20	6.4584
资产负债率 (%)	67.29	68.94	减少 1.65 个百分点	70.99

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	0								
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	0								
其中： 境内非国有法人持股	0								
境内自然人持股	0								
4、外资持股	0								
其中： 境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件流通股	346,000,000	100			69,200,000		69,200,000	415,200,000	100

1、人民币普通股	346,000,000	100			69,200,000		69,200,000	415,200,000	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	346,000,000	100			69,200,000		69,200,000	415,200,000	100

股份变动的批准情况

公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案，公司以资本公积金转增股本，以总股本 346,000,000 股为基数，每 10 股转增 2 股，共计转增 69,200,000 股。

股份变动的过户情况

截至本报告期末，公司资本公积金转增股本所新增股份已完成过户。

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	2011 年 10 月 24 日	100	7,000,000	2011 年 11 月 11 日	7,000,000	2016 年 10 月 23 日

2011 年，中国证券监督管理委员会发出《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2011]1494 号)，核准了公司向社会公开发行公司债券的事项。公司于 2011 年 10 月 24 日正式发行 70,000 万元人民币公司债券，票面利率为 6.90%。本期债券发行工作于 2011 年 10 月 26 日结束，募集资金已全部到位。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司因资本公积金转增股本，股份总数由 34,600 万股变更为 41,520 万股。公司股本结构、资产负债结构均无变动。

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

2011 年末股东总数		57,545 户		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		55,908 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	
上海浦东发展(集团)有限公司	国有法人	22.64	94,010,959	15,668,493	0	无	
上海浦东投资经营有限公司	国有法人	5.88	24,396,000	4,066,000	0	无	
上海张桥经济发展总公司	境内非国 有法人	2.79	11,603,836	1,933,973	0	无	
中国民生银行股份有限公司 — 东方精选混合型开放式证 券投资基金	其他	2.08	8,623,465	7,023,712	0	未知	
中国农业银行—信诚四季红 混合型证券投资基金	其他	1.60	6,623,988	6,623,988	0	未知	
上海同济资产经营有限公司	国有法人	0.83	3,463,561	577,260	0	无	
国泰君安证券股份有限公司 客户信用交易担保证券账户	其他	0.59	2,449,660	2,449,660	0	未知	
华泰证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户	其他	0.33	1,354,540	1,354,540	0	未知	
中信信托有限责任公司—武 当 17 期	其他	0.31	1,300,000	1,300,000	0	未知	
谢志强	其他	0.29	1,211,700	761,700	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			
上海浦东发展(集团)有限公司	94,010,959			人民币普通股			
上海浦东投资经营有限公司	24,396,000			人民币普通股			
上海张桥经济发展总公司	11,603,836			人民币普通股			
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合 型开放式证券投资基金	8,623,465			人民币普通股			
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资 基金	6,623,988			人民币普通股			
上海同济资产经营有限公司	3,463,561			人民币普通股			
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户	2,449,660			人民币普通股			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保 券账户	1,354,540			人民币普通股			
中信信托有限责任公司—武当 17 期	1,300,000			人民币普通股			
谢志强	1,211,700			人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海浦东投资经营有限公司是上海浦东发展(集团)有限公司的全资子公司。 未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为上海浦东发展（集团）有限公司。

本公司实际控制人是上海市浦东新区国有资产监督管理委员会，为上海市浦东新区政府直属的特种机构，上海市浦东新区人民政府授权浦东新区国有资产监督管理委员会依照国家、上海市有关法律、法规和规章及浦东新区政府有关规定，代表浦东新区政府履行国有资产出资人职责和义务，负责监管浦东新区所属国有资产。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海浦东发展(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	曹耳东
成立日期	1997 年 11 月 14 日
注册资本	3,998,800,000
主要经营业务或管理活动	土地开发和经营管理，房地产开发经营，物业管理，工业、农业、商业及农业实业投资与管理，城市基础设施及社会事业投资管理，经营各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

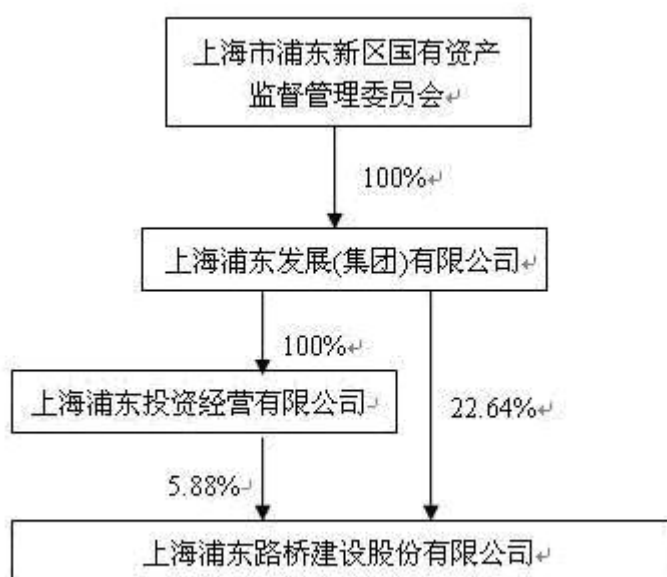
单位：元 币种：人民币

名称	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(4) 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
葛培健	董事长	男	54	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0			是
张毅	董事、总经理	男	50	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0		38.48	否
杨颖	董事	男	57	2011年9月27日	2013年5月6日	0	0			是
张延红	董事	女	41	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0			是
程宝兴	董事	男	52	2011年5月20日	2013年5月6日	0	0			是
高国武	董事	男	43	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0			是
李柏龄	独立董事	男	57	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0		8.00	否
吕红兵	独立董事	男	45	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0		8.00	否
俞铁成	独立董事	男	36	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0		8.00	否
王向阳	监事会主席	男	45	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0			是
丁斌江	监事	男	47	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0			否
马成	监事	男	41	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0			是
陆宝妹	监事	女	47	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0		18.00	否
孙慧	监事	女	42	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0		16.00	否
顾六明	副总经理	男	56	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0		32.83	否
颜立群	董事会秘书	男	38	2011年6月10日	2013年5月6日	0	0		27.96	否
陈爱民	副总经理	男	42	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0		34.69	否
刘钢	副总经理	男	45	2010年5月7日	2013年5月6日	0	0		32.44	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	224.40	/

葛培健：工商管理硕士，高级经济师。曾任共青团上海市委青工部部长、常委，浦东新区财政税务局办公室副主任，国有资产管理处处长，上海浦东新区国资办（体改办）产权管理处处长。现任公司董事长、党委书记，上海浦东发展（集团）有限公司党委副书记、副总裁。

张毅：本科，高级工程师。曾任上海川沙县建筑工程公司副经理，上海市浦东新区建设（集团）有限公司工程技术部经理，上海市浦东新区建设（集团）有限公司副总经理、总经理。现任公司董事、总经理。

杨颖：工商硕士，高级工程师。曾任上海市浦东新区建设（集团）有限公司总经理助理，上海浦东路桥建设股份有限公司副总经理；现任上海浦东发展（集团）有限公司安全生产办公室副主任。

张延红：本科，高级会计师。曾任上海浦东发展（集团）有限公司金融财务部经理助理，上海浦东发展（集团）有限公司金融财务部总经理助理。现任公司董事，上海浦东发展（集团）有限公司计划财务部总经理助理。

程宝兴：高中。曾任上海金桥经济发展总公司副总经理。现任上海张桥经济发展总公司副总经

理。

高国武：硕士研究生，高级工程师，交通部注册监理工程师。曾任上海城市建设学院团委副书记，同济大学交通运输学院团委书记，同济大学交通运输学院研究生党总支副书记。现任公司董事，上海同济资产经营有限公司总经理，同济大学产业管理办公室主任。

李柏龄：本科，教授、高级会计师、注册会计师。曾任上海华大会计师事务所所长、主任会计师，上海白猫（集团）有限公司副总经理，国泰君安证券股份有限公司监事，中国太平洋保险（集团）股份有限公司监事。现任公司独立董事，上海国有资产经营公司财务融资部总监，上海阳晨投资股份有限公司监事会主席，上海飞乐音响股份有限公司独立董事。

吕红兵：法学硕士，高级律师。曾任华东政法学院经济法系教师，上海万国证券公司法律顾问室负责人，上海市万国律师事务所律师、主任。现任公司独立董事，全国律师协会副会长，国浩律师集团(上海)事务所律师、首席执行合伙人。

俞铁成：经济学硕士，中国资深企业并购重组专家。曾任上海亚商企业咨询有限公司并购部经理，上海保银投资有限公司副总经理，景丰投资有限公司总裁助理。现任公司独立董事，上海道杰投资有限公司总裁，江苏连云港港口股份有限公司独立董事，广东华龙集团股份有限公司独立董事，北京彩讯科技股份有限公司独立董事。

王向阳：博士，高级经济师。曾任上海浦东发展（集团）有限公司计划财务部总经理、审计室主任（兼），上海浦东发展集团财务有限责任公司总经理。现任公司监事会主席，上海浦东发展（集团）有限公司副总裁。

丁斌汇：硕士，高级会计师。曾任上海协通集团总会计师，上海陆家嘴物业管理有限公司总会计师。现任公司监事，上海浦东发展（集团）有限公司监事。

马成：大学，工程师。曾任张桥工业区项目经理，上海张桥经济发展总公司副总经理。现任公司监事，上海金桥经济发展总公司副总经理。

陆宝妹：大专，经济师。曾任上海浦东路桥绿化工程有限公司副总经理，上海浦东路桥建设股份有限公司新产业事业部办公室副主任。现任公司监事，公司审计室副主任。

孙慧：本科，经济师。曾任浦东新区公路署沥青厂试验室资料员，上海浦东路桥建设股份有限公司档案室主任，上海浦东路桥建设股份有限公司市政事业部综合办主任。现任公司监事，公司沥青事业部综合办主任。

顾六明：大专，政工师。曾任上海浦东东大建筑材料有限公司董事长、党委副书记、工会主席，上海浦东路桥建设股份有限公司监事。现任公司党委副书记、工会主席、副总经理。

颜立群：硕士学位，经济师。曾任上海浦东路桥建设股份有限公司投资金融部副经理、经理，上海浦东路桥建设股份有限公司投资管理事业部经理，上海浦兴投资发展有限公司总经理。现任上海浦东路桥建设股份有限公司总经理助理、董事会秘书。

陈爱民：硕士，助理工程师。曾任上海浦东工程建设管理有限公司工程部主任、总经理助理。现任公司副总经理。

刘钢：硕士，高级工程师。曾任上海浦东建筑安装工程公司副总经理，上海浦东路桥建设股份有限公司副总工程师、工程事业部副经理、总经理助理。现任公司副总经理。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
葛培健	上海浦东发展（集团）有限公司	党委副书记、副总裁	是
张延红	上海浦东发展（集团）有限公司	计划财务部总经理助理	是
王向阳	上海浦东发展（集团）有限公司	副总裁	是

丁斌汇	上海浦东发展(集团)有限公司	监事	否
杨颖	上海浦东发展(集团)有限公司	安全生产办公室副主任	是
高国武	上海同济资产经营有限公司	总经理	是
程宝兴	上海张桥经济发展总公司	副总经理	是
马成	上海张桥经济发展总公司	副总经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
李柏龄	上海国有资产经营公司	财务融资部总监	是
吕红兵	国浩律师集团(上海)事务所	首席执行官合伙人、律师	是
俞铁成	上海道杰投资有限公司	总裁	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案,报董事会批准,独立董事津贴最终由股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员报酬以市场薪酬水平为参考,按照公司制定的有关工资管理制度及年末各项考核指标完成情况确定年度薪酬总额。

(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
罗芳艳	董事	离任	个人原因
常江	副总经理、董事会秘书	离任	个人原因
王天平	财务负责人	离任	个人原因
吴建国	董事	离任	个人原因
杨颖	董事	聘任	新聘任
程宝兴	董事	聘任	新聘任
颜立群	董事会秘书	聘任	新聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动情况说明

报告期内,吴建国先生因个人原因辞去其所担任的公司董事职务,公司改选程宝兴先生为公司董事。任职期限与本届董事会一致,并经公司 2010 年度股东大会审议通过。罗芳艳女士由于个人原因,辞去其所担任的公司董事职务,公司改选杨颖先生为公司董事,任职期限与本届董事会一致,并经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过。

常江先生由于个人原因,辞去其所担任的公司副总经理及董事会秘书职务,王天平先生由于个人原因辞去其所担任的公司财务负责人职务。公司聘任颜立群先生为公司董事会秘书,任职期限与本届董事会一致,并经公司五届九次董事会会议审议通过。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	313
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
经营管理人员	100
投融资管理人员	11
研究及技术支持人员	15
生产制造人员	112
项目管理人员	54
后勤及内退人员	21
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士、硕士	19
大学本科	95
大学专科	64
大学专科以下	135

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》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）、上海证券交易所（以下简称“上交所”）关于公司治理的有关要求，不断完善公司法人治理结构，通过建立、健全内控制度，持续推进公司规范化、程序化管理提升公司治理水平。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理情况具体如下：

1、股东和股东大会：公司股东享有法律法规及《公司章程》规定的合法权利；公司严格按照《上海证券交易所上市规则》相关规定和《公司章程》等的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。报告期内公司共召开 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

2、控股股东与公司关系：公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司在人员、资产、财务、机构和业务方面均具有独立性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计与风险管理委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资决策委员会，各专业委员会分工明确，各位董事勤勉尽责，为公司科学决策提供强有力的支持。报告期内，公司共召开 10 次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

4、监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名，人员构成符合法律、法规的要求，监事会成员本着对全体股东负

责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。报告期内，公司共召开 4 次监事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

5、信息披露与透明度：公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》等要求，由董事会秘书、董事会办公室负责公司对外信息披露和投资者关系管理。公司严格按照有关法律法規的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

6、内部控制制度：公司聘请专业人员，对公司原有的制度进行梳理，找准生产经营过程中的风险点，制定标准化的业务流程，建立了较为完善的《内部控制制度》，形成了比较完整的风险控制机制。根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等要求，公司自 2008 年起对已执行的公司内部控制制度进行了全面的修改。报告期内，公司借成为五部委全面实行《企业内部控制基本规范》试点单位的契机，围绕“完善企业风险数据库”、内部控制制度升级改版、“编制内部控制手册”三方面内容进行第三次修订。此次制度的修订，丰富了内控内涵，扩大了内控的范围，使内控真正起到防范风险的作用。

公司编制了企业内控手册，主要把风险数据库、内控制度进行整合，形成纲领性文件，在实际内控的操作过程中起指导作用，是全体员工必须遵守的行动准则。

报告期内，公司制订了《与控股股东及实际控制人信息沟通及披露制度》、《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，修订了《公司章程》。上述治理制度规范了公司相关事项的审议及决策程序，保障了公司和投资者的合法权益。

7、公司治理专项活动情况总结：自 2007 年 4 月启动公司治理专项活动以来，公司根据证监会及中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）相关要求和统一部署，成立了公司治理专项活动领导小组和工作小组，积极开展公司治理专项活动，对公司治理情况开展了严格自查，根据上海证监局意见及自查情况制定了相应的整改措施并进行了及时整改，最终形成了《公司治理专项活动整改报告》。2008 年，为深入推进公司治理专项活动，公司组织相关部门对《公司治理专项活动整改报告》的落实情况及整改效果进行了审慎自查及评估，并针对尚存在的问题和需持续性改进的问题制定了改进计划，公司于 2008 年 7 月 16 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《公司治理整改情况说明》的议案，完成了治理整改活动。2010 年，公司根据中国证券监督管理委员会上海监管局现场检查中关注到的事项和沪证监公司字[2010]213 号《关注函》的要求，对公司治理及规范运作进行了改进。并形成了《关于公司治理及规范运作改进措施的专项报告》。

（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
葛培健	否	10	10	4	0	0	否
张毅	否	10	10	4	0	0	否
杨颖	否	2	2	0	0	0	否
张延红	否	10	10	4	0	0	否
高国武	否	10	8	4	2	0	是
程宝兴	否	5	5	4	0	0	否
李柏龄	是	10	10	4	0	0	否
吕红兵	是	10	10	4	0	0	否
俞铁成	是	10	10	4	0	0	否

董事高国武因公未能出席第五届董事会第十一次会议，书面委托董事程宝兴代为行使董事职权。
董事高国武因公未能出席第五届董事会第十二次会议，书面委托董事张毅代为行使董事职权。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	6
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

公司制订了《独立董事制度》，规范了独立董事行为。《独立董事制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、职权范围以及工作条件等方面对独立董事的相关工作做出了相应规定。

公司制订了《独立董事年报工作制度》，主要对独立董事在年报编制和披露过程中享有的权利以及与年报审计注册会计师之间的沟通、监督、检查等内容进行了细化。

公司独立董事自任职以来，严格按照有关法律、法规、规范性文件和公司《独立董事制度》要求，通过出席股东大会、董事会和董事会各专业委员会会议等方式，认真履行职责，以其专业知识和经验对公司的经营决策和规范运作提出建设性意见，并对公司关联交易、担保等事项发表了独立、专项意见。独立董事勤勉尽责，独立、有效履行职责，保证了关联交易等事项决策的公平、公正、公允，保障了董事会决策的科学性，促进了董事会建设和公司的规范运作及发展。

(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	公司自主开展业务活动，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司的主营业务均独立于控制人。对于公司与控股股东及其下属企业发生的关联交易，均明确双方的权利义务关系，实行公允、合理、规范的运作，并及时履行信息披露义务。		
人员方面独立完整情况	是	公司有独立的劳动、人事、工资管理部门和相应的管理制度。所有员工均经过规范的人事聘用程序录用并签订劳动合同；严格执行公司工资制度。公司的总经理、副总经理，董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司并领取报酬，不在控股股东单位兼任任何职务。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，由董事会、股东大会通过合法程序进行任免，不存在控股股东干预公司人事任免决定的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整、权属清楚，拥有独立的运营系统，与股东单位之间的资产产权界定明确，对各项财产拥有独立处置权，未发生控股股东挪用上市公司资金问题，也不存在为控股股东或关联企业担保事项。		
机构方面独立完整情况	是	公司法人治理结构健全，董事会、监事会均独立运作，公司拥有独立的职能管理部门，与股东和关联企业不存在重叠和上下级关系，办公机构和生产经营场所与股东严格分开，也不存在股东单位		

		干预公司机构设置或代行公司职能的行为。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，财务核算体系与公司股东的财务核算体系没有业务、人员上的重叠，公司对各业务部门、各项目实行严格统一的财务内控制度；公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位共用银行账户的情况；公司独立办理税务登记，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》等要求，公司制订并完善以防范和控制风险为核心的内部控制制度。公司内部控制的目标是：保护资产安全、经济有效地利用资源，保证遵循政策、计划、程序和法规，保证信息资料的可靠性和完整性，实现经营目标，使各项业务活动正常、有效进行。公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>建立企业内控制度初期，公司聘请专业人员，对公司原有的制度进行梳理，找准生产经营过程中的风险点，制定标准化的业务流程，通过几年不断的改进，建立了较为完善的《内部控制制度》，形成了比较完整的风险控制机制。2011年，公司借成为五部委全面实行《企业内部控制基本规范》试点单位的契机，围绕“完善企业风险数据库”“、内部控制制度升级改造”、“编制内部控制手册”三方面内容进行第三次修订。</p> <p>报告期内，公司编制的风险数据库，主要通过对公司的调研，针对公司的经营情况，最终确定了23个一级业务循环与67个二级业务循环，识别出可能存在的风险点，将识别的风险点作为制定控制措施的依据。</p> <p>制度的修订不仅考虑公司财务与资金管理、采购管理、生产管理、销售管理、固定资产管理、投融资管理、人事管理、研发管理、子公司管理、合同管理、基本建设管理、全面预算及绩效评价管理、内部控制检查监督管理，更加注重内控环境的建设，增加了战略管理、履行企业社会责任管理、企业文化管理等、此次制度的修订，丰富了内控内涵，扩大了内控的范围，使内控真正起到防范风险的作用。</p> <p>报告期公司编制企业内控手册，主要把风险数据库、内控制度进行整合，形成纲领性文件，在实际内控的操作过程中起指导作用，是全体员工必须遵守的行动准则。</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与风险管理委员会，负责对内部控制检查监督工作进行指导，并审阅检查监督部门提交的内部控制检查监督工作报告和后续报告。公司制定的董事会审计与风险管理委员会工作条例、年报工作制度等保证了委员会工作的顺利开展。</p> <p>公司设有风险管理部，负责内部控制检查监督工作，直接受董事会审计与风险管理委员会领导，该部门负责人的任免直接由董事会决定。部门配备了专职内部审计人员，对公司业务活动进行定期全面和不定期专项审计，对内控制度设计的合理性和执行的有效性进行检查监督，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司聘请外部专业机构对公司内部控制进行全面的风险评估。公司从2007年起，连续5年披露内部控制自我评估报告且报告经担任公司年报审计的会计师事务所进行鉴证核实。2011年公司的内部控制进行了外部审计，审计机构出具了审计报告。同时，公司将业务部门自查、内审人员复查和外部机构检查三者有机结合，形成了内部控制检查监督较为有效的全方位体系。通过风险辨识，查找公司重要经营活动、重要业务流程中存在的风险及这些风险对企业经营目标的影响程度。并针对具体问题督促相关部门进行整改，保障内控制</p>

	度的有效运行，巩固内控执行成果。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每半年审查一次公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设的审计与风险管理委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计与风险管理委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司在执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下,在制度规范建设,财务人员、各主要会计业务处理程序诸多方面制订了《财务会计核算制度》、《银行账户管理办法》、《票据管理办法》等一系列财务制度，从制度上完善和加强会计核算、财务管理、资金管理、对外投资等方面的内部控制体系，有效防范了经营、财务风险。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。对于上年度发现的部分制度设计缺陷，公司在 2011 年的内控管理中，已经得到了有效的整改，对于报告期内发现的重要缺陷及一般缺陷，公司将层层落实进行整改。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，在防范风险的同时，提高业务流程运行的效率。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司以实现可持续发展为目标，以“夯实主营基础，加快转型发展”为主线，坚持“技术创新、融资创新”两翼推进的方针。董事会紧密围绕公司的经营目标、年度预算，继续推行积极有效的绩效考核激励办法，鼓励公司永续稳健经营。

公司继续执行分层考核组织体系。即董事会对公司总经理、财务负责人、风险管理负责人三人进行绩效考核；董事会授权总经理在保证全面完成董事会批准的年度预算指标前提下，对副总经理和相关高级管理人员制定绩效考核规定，报董事会批准后实施。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了上海浦东路桥建设股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了年报信息披露质量和透明度。

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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 7 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 19 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 28 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 12 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 24 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 报告期内经营概况

2011 年是浦东建设“十二五”发展战略规划的开局年。公司处在后世博建设关键时期。大浦东二次开发，带来了城市基础设施建设的又一次高峰。同时，公司又面对宏观经济增长放缓、货币政策持续收紧和信贷管控更趋严格的诸多挑战。然而，公司以科学发展为导向，围绕着“一体两翼”的发展方针发挥群策群力、攻坚克难的精神，同时在大浦东二次开发带来的城市基础设施建设新高峰带动下，在持续提升盈利水平、加强投资管控能力、提高技术研发创新能力等方面取得了较好成绩，实现了公司“十二五”发展战略的良好开局。

(2) 主要财务指标情况

2011 年，公司完成营业收入 114,177 万元，比去年增加 21,013 万元，增长幅度 22.55%；实现营业利润 39,409 万元，比上年减少 4,533 万元，同比下降 10.31%；利润总额 41,302 万元，比去年减少 4,186 万元，减少幅度 9.20%；归属于母公司所有者的净利润 20,493 万元，比去年同期减少 2,338 万元，减少幅度 10.24%。

(3) 主要经营情况

进入后世博建设时期，公司进一步发挥了作为城市基础设施集成服务商和金融服务商在市场开拓、获取施工业务市场份额方面的竞争优势，持续扩大 BT 项目业务份额，不断夯实公司的竞争能力。通过继续实施融资、技术、管理创新、引进关键岗位人才及培育精干的投融资管理团队等措施，在巩固主营业务盈利水平的同时，BT 项目管理水平得到进一步提高，项目盈利能力得到全面提升。

2011 年，公司积极参与迪士尼配套工程建设。继 2010 年公司中标浦东新区航城路（S2—南六公路）、唐黄路（S1—周邓公路）新建工程项目后，公司于 2011 年上半年就上述两个项目签订了 BT 回购协议，下半年，公司又签署完成浦东秀浦路（申江路~S2）、周邓公路（申江路~南六公路）、南六公路（S1~S32）及六奉公路（周邓公路~南次入口）回购协议。同时公司参与投资建设的常州市武进区市政道路 BT 项目顺利进入回购期，并在原有框架协议范围内签订了常州市广电东路回购协议。公司以长三角区域为重点，不断开拓新的市场，保持了持续、稳步经营的态势。

作为 BT 项目回购风险管理的工作重点，公司积极推进各个 BT 项目回购款的催收工作，与回购方保持了积极有效的沟通，从而保证了各项目回购款的及时到位。

2011 年，公司成功续发了规模为 5 亿元人民币、期限为一年期的短期融资券。该项目是继 2010

年成功发行第一期产品后续发的第二期产品，发行利率为 4.84%。自 2011 年 6 月公司启动公司债券发行工作以来，经过四个月的准备，公司 7 亿元的公司债券于 10 月 24 日以三至五年期基准利率 6.9% 成功发行，发行期限为五年。公司通过多渠道融资，降低了融资成本，改善了公司现金流状况。为后续投资提供了有力的资金支持。

2、报告期内主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业	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(%)
路桥施工工程项目	1,006,480,669.55	861,251,114.26	14.43	15.85	13.20	增加 2.01 个百分点
沥青砼及相关产品	98,317,349.10	76,843,921.37	21.84	122.15	129.73	减少 2.58 个百分点
环保产业	29,809,418.41	16,466,290.33	44.76	74.17	51.27	增加 8.36 个百分点

路桥施工工程项目营业收入比上年同期增长 15.85%，成本比上年同期增长 13.20%，主要原因是迪斯尼项目开工，收入成本稳步增长。

沥青砼及相关产品销售营业收入比上年同期增长 122.15%，成本比上年同期增长 129.73%，主要因为公司积极开拓销售市场，销售量大幅提升。

环保产业的营业收入比上年同期增长 74.17%，主要因为利用建筑弃块生产销售再生混凝土，业务量增加。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	1,060,961,248.40	40.97
非上海地区	73,646,188.66	-58.5

(3) 公司向前五名客户销售收入总额为 544,367,513.82 元，占公司本年全部销售收入的 47.68%。

3、报告期内财务状况及分析

(1) 资产状况

2011 年末公司总资产为 1,308,558 万元，比年初增加 18,689 万元，同比增长 1.45%。公司规模保持平稳增长。

2011 年末流动资产为 345,884 万元，比年初增加 42,912 万元，同比增长 14.16%。其中，货币资金为 94,261 万元，比年初增加 42,165 万元，同比增长 80.94%，主要因为收到 BT 项目回购款及成功发行公司债；应收票据 904 万元，比年初减少 10,896 万元，同比降低 92.34%，主要是应收票据到期承兑所致；应收账款为 27,928 万元，比年初减少 2,649 万元，同比降低 8.66%，主要因为公司加大了对工程款的清欠力度；存货 65,385 万元，比年初增加 3,377 万元，同比增长 5.45%，主要是本期建设中未结算的工程增加所致。

2011 年末非流动资产为 962,674 万元，比年初减少 24,223 万元，同比降低 2.45%。其中，长期应收款 897,859 万元，比年初减少 38,472 万元，同比降低 4.11%，主要是建设期 BT 项目当期增加 74,905 万元，增长 167.22%；回购期 BT 项目当期减少 113,377 万元，降低 12.72%，回购期项目余额减少主要是因为收到回购款；固定资产 21,815 万元，比年初增加 13,027 万元，同比增长 148.22%，主要是本期购入中融碧玉蓝天办公物业 13,502 万元；长期待摊费用 2,232 万元，比年初增加 837 万元，同比增长 60.02%，主要是本期新增沥青基地建设费 1,046.12 万元所致；递延所得税资产 1,066 万元，比年初增加 352 万元，同比增长 49.30%，主要是本期暂时性差异因素增多所致。

(2) 负债状况

2011 年末公司负债总额 880,559 万元，比年初减少 8,675 万元，同比降低 0.98%。公司负债规模保持平稳。

2011 年末公司流动负债为 225,883 万元，比年初减少 1,493 万元，同比降低 0.66%。其中，短期借款为 62,600 万元，比年初减少 1,485 万元，同比降低 2.32%；应付票据 3,784 万元，比年初减少 7,400 万元，同比降低 66.17%，主要因为兑付了上年开具本年到期的应付票据；应付账款 77,538 万元，比年初增加 17,613 万元，同比增长 29.39%，主要因为年内工程施工量增多导致应付供应商款项增加；应付利息 4,507 万元，比年初增加 1,738 万元，同比增长 62.80%，主要是计提的短期融资券、中期票据和公司债利息所致。其他应付款 2,618 万元，比年初减少 7,094 万元，同比降低 73.04%，主要是公司控股子公司上海北通投资发展有限公司（以下简称“北通公司”）应付工程管理费重分类至长期应付款所致。

2011 年末公司非流动负债为 654,676 万元，比年初减少 7,181 万元，同比降低 1.09%。其中，长期借款为 390,000 万元，比年初减少 40,000 万元，同比降低 9.30%，主要因为北通公司归还到期银团贷款所致；应付债券 138,996 万元，比年初增加 68,996 万元，同比增长 98.57%，主要因为本期发行公司债 70,000 万元，扣除手续费后净增 68,996 万元；长期应付款 125,681 万元，比年初减少 35,966 万元，同比降低 22.25%，主要因为本期支付浦东国际机场北通道的工程款 34,677 万元。

(3) 权益状况

2011 年末股东权益为 427,999 万元，比年初增加 27,364 万元，同比增长 6.83%。其中归属于母公司所有者权益总额 257,751 万元，比年初增加 15,874 万元，同比增长 6.56%。

其中，股本总额 41,520 万元，比年初增加 6,920 万元，同比增长 20.00%，主要因为资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股；资本公积 132,979 万元，比年初减少 7,111 万元，同比降低 5.08%，主要是资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，以及上海浦东发展集团财务有限责任公司根据会计准则将可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积科目，本公司按照持股比例相应调整长期股权投资账面价值，同时调整资本公积所致；未分配利润 74,070 万元，比年初增加 15,855 万元，同比增长 27.24%，主要为本期利润增加所致。

(4) 经营成果分析

2011 年实现净利润 32,069 万元，比上年减少 4,157 万元，同比降低 11.48%，归属于母公司所有者的净利润 20,493 万元，比上年减少 2,338 万元，同比降低 10.24%。2011 年实现营业利润 39,409 万元，比上年减少 4,533 万元，同比降低 10.31%。

① 收入成本分析

2011 年营业收入 114,177 万元，比上年增加 21,012 万元，同比增长 22.55%；营业成本 95,810 万元，比上年增加 15,214 万元，同比增长 18.88%。

② 费用分析

2011 年销售费用 651 万元，比上年增加 461 万元，同比增长 242.69%，主要是公司控股子公司上海寰保渣业处置有限公司和上海浦东路桥沥青材料有限公司销售货物运费增加所致。2011 年管理费用 8,924 万元，比上年增加 1,288 万元，同比增长 16.86%，主要是因为公司加大新产品研发投入，使研发费用比上年增加所致。

2011 年财务费用 32,691 万元，比上年增加 5,447 万元，同比增长 19.99%，主要是因为 2010 年 3 月份起浦东机场北通道项目建设完工，借款利息停止资本化，从而导致 2011 年财务费用较大幅度增长。

③ 投资收益分析

2011 年投资收益 64,183 万元，比上年减少 4,097 万元，同比降低 6.00%。主要是北通公司机场北通道 BT 项目按照实际利率法核算的投资收益逐年递减所致。

(5) 现金流量分析

公司 2011 年末现金及现金等价物 94,261 万元，比上年增加 42,165 万元，同比增长 80.94%。

① 经营活动现金流量

经营活动产生的现金流量净额 2,747 万元，比上年减少 464 万元，同比降低 14.46%。绝对额与去年基本持平。

② 投资活动现金流量

投资活动产生的现金流量净额 45,820 万元，比上年增加 17,557 万元，同比增长 62.12%，主要是投资性支出减少所致。

③ 筹资活动产生的现金流量净额-6,402 万元，比上年增加 19,443 万元，同比增长 75.23%。主要因为尽管公司筹资规模减小，但筹资活动现金流入同比减少的比率低于筹资活动现金流出同比减少的比率。

4、公司主要子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例%	总资产	净资产	净利润
上海浦东路桥沥青材料有限公司	工业	沥青原材料及其产品等	3,000.00	51	10,237.85	5,776.56	409.51
上海浦兴投资发展有限公司	投资	对道路、公路投资的管理，自有建筑设备的融资租赁，建材的销售等	30,000.00	86.82	175,561.17	47,144.87	3,991.30
无锡普惠投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询，建材销售	19,131.40	98.68	31,133.02	29,476.65	1,541.25
上海北通投资发展有限公司	投资	基础设施投资、投资咨询，建材销售	304,000.00	55	888,027.30	355,298.81	23,853.97
常熟寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	200	51	403.18	362.57	39.52
上海寰保渣业处置有限公司	工业	生活垃圾焚烧产生的飞灰、炉渣等固废的收集、处置、研制、开发等	668.16	51	4,165.56	2,318.35	737.31

(2) 主要参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	持股比例%	总资产	净资产	净利润
上海通汇汽车零件配送中心有限公司	服务	15	16,523.95	16,473.68	4,611.66
安徽普合投资发展有限公司	投资	30			
上海浦东发展集团财务有限责任公司	金融	20	850,175.16	190,955.26	12,768.09

5、技术创新情况

技术创新是公司可持续发展的坚实基础。公司积极整合研发资源，构建科技研发大平台，技术研发工作成果显著。2011 年，公司研发投入 5,116 万元。主要研发工作有：完成上海市城乡建设和交通委员会的课题《上海地区排水性沥青路面养护标准和综合养护技术研究》的研发工作，并通过验收；完成了新型沥青路面抗车辙剂的开发工作，并申请发明专利“直投式抗车辙剂及制备方法”；完成了沥青混合料温拌剂的开发工作，并申请发明专利“一种直接投放式沥青温拌改性剂及其制备方法和用途”；开发了一种“用于吸收汽车尾气的可再生型沥青混合料改性剂”，并申请发明专利 2 项；2009 年申报的“一种用于超薄层罩面的中温铺装超细沥青混合材料”于 2011 年 7 月 27 日获专利授权；进行了“城市固体废弃物用于市政工程”的专项课题研究，形成了实用新型专利“一种砖混类建筑垃圾道路基层材料生产装置”，以及发明专利“一种砖混类建筑垃圾道路基层材料及其生产装置与生产方法”。

同时，公司通过采取灵活的科技产品营销机制，加速促进研发成果的市场化。RST 沥青改性剂在昆山、嘉兴、成都等地区，“GSOG 白加黑技术”在昆山市宏川路、兴浦路、鹿场路等项目上都实现了初步应用。公司研发机构通过技术优势，走出上海，走向全国市场，将科技真正转化成为了生产力。

6、公司未来发展的展望

(1) 所处行业的发展趋势及公司面临的竞争格局

公司所处建筑行业准入门槛较低、市场竞争激烈，大部分建筑企业利润率低下。而根据国际经验，基础设施产业已经形成了立项策划、投融资、设计咨询、建设施工、原材料供应、技术研发、项目运营、使用维护等完整的生命周期。从国内尤其是长三角的情况来看，基础设施也逐渐由一般层次的产业环节，向产业链的高端发展。

(2) 未来公司发展的机遇和挑战

未来随着我国城市化进程的加快，基础设施投资建设领域将继续保持投资力度。一方面，上海“两个中心”建设、迪斯尼项目落户上海以及长三角一体化步伐的加快，将大大提升上海及长三角地区的整体建设水平，公司作为区域中的核心建筑业上市公司有望获得更大的发展空间。

另一方面，政府自 2010 年以来不断采取紧缩货币政策。而基于对未来货币政策继续收紧的预期，短期流动性收紧使公司面临财务成本上升的压力。同时，随着公司投资规模的提高，资金需求不断上升，对公司融资能力及资金运用效率提出了较高要求。

为此，公司将力争建立与政府及业主方之间长期有效的合作关系，运用“系统集成”的经营手法，使公司业务全面介入基础设施的整个生命周期。以 BT 投资业务为先导，以道路施工为基础，以基础设施金融服务商为发展方向，加大基础设施相关产业的多样化的发展步伐，全面介入基础设施整个生命周期，逐步成为集基础设施投资、道路施工、市政养护、道路材料研发与生产、项目策划与工程技术咨询等为一体的“一条龙”服务的创新型基础设施集成服务商。

(3) 新年度经营计划

2012 年作为公司“十二五”规划目标落实的关键年，公司将继续实施差异化竞争战略，在保持公司路桥建设和沥青施工方面品牌优势的同时，将其先进工程施工技术和丰富工程经验与 BT 项目良好结合，加快企业发展方式转变，激发创新动力，通过集约化和精细化的经营管理，完善产业价值链，强化公司在 BT 项目投资与施工及融资创新的核心竞争优势，形成同行业不可复制、不可替

代、不可转移的竞争优势。同时，积极探索多元化的融资方式，进一步加大融资创新力度，增强资金流动性，提高资金使用效率，并着重将经营资源向高利润的基础设施金融服务环节倾斜，力争通过股权融资和金融创新及系列服务，有效降低公司经营成本和财务成本，提高公司的盈利能力。

(4) 未来发展面临的风险

1) BT 项目回购风险

由于 BT 项目，特别是投资的机场北通道项目，具有投资金额大、投资时间长的特点，因此回购主体的偿付能力十分重要，存在一定的回购风险。公司在选择项目时对回购主体的信誉和偿债能力进行全方位的考察，不仅要考虑回购主体的信誉，同时也综合考虑回购主体所在地区的经济发展情况，政府财政实力和支付能力，政府对市政建设的重视程度等。公司还会通过第三方担保方式控制回购风险尝试融资创新等来转移回购风险。

2) BT 项目融资风险

公司 BT 项目所取得的投资收益一定程度上取决于项目内部收益率能否高于项目自身的融资成本。近几年，随着公司经营规模的扩大和 BT 项目的增加，公司的资本支出增加较快。公司能否在未来筹集到足够的资金，将影响公司的盈利水平。此外，在当前宏观经济金融环境复杂多变的背景下，企业融资面临的难度相应提升。为此，公司坚持融资创新，探索多渠道融资模式，降低融资成本，提高 BT 项目综合收益水平。

3) 应收账款风险

由于公司所处的建筑行业一般项目工程工期都比较长，工程的完工、验收、审计决算有一定滞后期，因此公司应收账款金额较大，应收账款周转速度较慢，公司存在一定的应收账款回收风险。公司将继续通过加强项目风险评估、合同管理、客户信用管理等方式来控制该风险。

4) 原材料价格波动风险

沥青作为摊铺的主要原材料之一，受国际石油价格的波动影响较大，具有一定的价格波动风险。公司通过三种方式规避该风险：①在项目中中标后即下达采购单，锁定施工期间的沥青价格风险；②通过签署半开口施工合同，在沥青等主要原材料价格波动超过施工合同约定幅度后，双方另行调整价格；③与主要供应商签署长期合同，锁定价格波动的风险。

5) 行业竞争风险

公司主业为市政道路工程施工和沥青摊铺业务，这个行业特点是准入门槛较低，竞争激烈，毛利率低。为缓解行业竞争对公司的影响，公司努力借助上市公司的直接融资优势，向上延伸产业链，拓展业务领域，从传统的施工业务向投资施工一体化转变，改善公司盈利结构，提高公司综合盈利能力和市场竞争力，努力打造成为优秀的城市基础设施金融与集成服务商。

6) 工程安全风险

公司主要经营业务为市政基础设施施工项目，因此，工程安全管理面临较大考验。为此，公司强化了安全、文明施工有关制度，如：加强对安全、文明施工措施费使用监管力度，建立健全安全、文明施工考核制度，加大工程安全事故问责力度等，以此来控制工程安全风险。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

7、新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
16.00	10.12		

8、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

9、资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
对子公司增资		2012 年底以前	股权融资	自有资金	投资 BT 项目

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	0
投资额增减变动数	-59,166.74
上年同期投资额	59,166.74
投资额增减幅度(%)	-100.00

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
五届四次	2011 年 1 月 21 日	关于公司置换购买总部办公物业的议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 25 日
五届五次	2011 年 3 月 21 日	1、关于设立成都分公司的议案；2、关于制定内部控制规范实施工作方案的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日
五届六次	2011 年 4 月 21 日	1、公司 2010 年度董事会工作报告；2、公司 2010 年度总经理工作报告；3、公司 2010 年度报告及摘要；4、2010 年度公司审计工作总结报告；5、公司 2010 年度财务决算报告；6、公司 2011 年度财务预算报告；7、关于公司 2010 年度利润分配预案；8、关于公司 2011 年度借款额度的议案；9、关于为上海浦兴投资发展有限公司借款提供担保	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日

		的议案；10、关于为上海浦东路桥沥青材料有限公司借款提供担保的议案；11、关于与上海浦东发展集团财务有限责任公司签订银企合作协议的议案；12、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；13、关于公司核销部分应收账款和其他应收款的议案；14、关于与上海浦东工程建设管理有限公司等关联方签订委托代建协议的议案；15、公司 2010 年度总经理、财务负责人、风险管理负责人绩效薪酬兑现方案；16、公司 2011 年总经理、财务负责人、风险管理负责人绩效薪酬考核方案；17、公司 2007—2009 年副总经理任期经营业绩考核兑现的议案；18、关于公司董事变更的议案；19、关于增补董事会战略与投资决策委员会委员的议案；20、2010 年度公司内部控制的自我评估报告；21、关于 2011 年会计师事务所聘任的议案；22、公司 2010 年度企业社会责任报告；23、关于公司 2011 年度对外捐赠额度的议案；24、关于制订《与控股股东及实际控制人信息沟通及披露制度》的议案；25、关于召开 2010 年度股东大会的议案。		
五届七次	2011 年 4 月 28 日	1、《公司 2011 年第一季度报告及摘要》；2、关于制订《董事会秘书工作制度》的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日
五届八次	2011 年 5 月 5 日	1、关于公司拟发行不超过人民币 20 亿元债券类产品的议案；2、关于公司 2010 年度股东大会增加临时提案的议案	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 6 日
五届九次	2011 年 6 月 10 日	关于聘任公司董事会秘书的议案	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 6 月 11 日
五届十次	2011 年 6 月 29 日	1、关于发行公司债券的议案；2、关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 6 月 30 日
五届十一次	2011 年 8 月 12 日	1、关于公司 2011 年上半年度经营情况的报告；2、关于公司 2011 年上半年度预算执行情况的报告；3、公司 2011 年半年度报告及摘要；4、关于公司股本、经营范围变更及修订公司《章程》的议案；5、关于公司董事变更的议案；6、关于增补董事会提名委员会委员的议案；7、关于制订《内幕信息知情人登记管理制度》的议案；8、关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 16 日
五届十二次	2011 年 10 月 25 日	1、公司 2011 年第三季度报告及摘要；2、关于公司购置总部办公物业的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 27 日
五届十三次	2011 年 12 月 6 日	1、公司关于增加城市基础设施 BT 项目投资额度的议案；2、关于控股子公司上海浦兴投资发展有限公司增资的议案；3、关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 8 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 利润分配事项

根据公司 2010 年度股东大会决议, 2010 年度利润分配方案为以 2010 年末总股本 34,600 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.28 元 (含税), 共分配现金股利 44,288,000.00 元; 资本公积金转增股本, 以总股本 346,000,000 股为基数, 每 10 股转增 2 股, 共计转增 69,200,000 股。

公司于 2011 年 6 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了利润分配实施公告。此项利润分配工作已顺利完成。

(2) 关于公开发行公司债券的事项

公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司拟发行不超过人民币 20 亿元债券类产品的议案》; 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券的议案》并授权董事会实施公司债券发行工作。2011 年 9 月 20 日, 公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2011]1494 号), 核准公司向社会公开发行公司债券的事项, 并于 2011 年 10 月 24 日正式发行 70,000 万元人民币公司债券, 票面利率为 6.90%。本期债券发行工作于 2011 年 10 月 26 日结束, 募集资金已全部到位。

(3) 关于修订公司章程的事项

公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司股本、经营范围变更及修订公司<章程>的议案》。同意公司注册资本变更为人民币 41,520 万元; 股份总数变更为 41,520 万股, 均为普通股, 经营范围增加"城市轨道交通工程", 并相应修改公司章程。目前, 公司已就相关事项完成工商登记变更。

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

报告期内, 公司董事会审计与风险管理委员会共召开 5 次会议。公司审计与风险管理委员会实际运转并充分发挥辅助决策功能, 在本报告期主要履行了如下职责: 拟订内部审计、内部控制相关制度; 监督公司的内部审计制度及其实施; 负责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; 听取并评议公司内部控制检查监督工作报告、内控制度自我评估报告及会计师事务所对公司年度审计、专项审计等情况的报告; 组织实施对公司总经理离任审计等。

根据公司董事会审计与风险管理委员会年报工作规程及监管机构相关制度, 在年度报告的编制及审计过程中, 审计与风险管理委员会委员与会计师事务所 2 次沟通了审计工作时间计划等相关事项, 并进行了督促, 要求会计师事务所按照计划进度安排审计工作及出具审计报告; 对公司未经审计及经初审的年度财务报告分别进行了审阅。审议了公司内部控制的自我评估报告、会计师事务所聘任事宜以及会计师事务所出具的公司审计工作的总结报告。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内, 公司董事会薪酬与考核委员会共召开 2 次会议, 就公司 2010 年度总经理、财务负责人、风险管理负责人绩效薪酬分配方案, 2011 年总经理、财务负责人、风险管理负责人绩效薪酬考核方案, 经营负责人任期经营业绩考核实施办法等事项, 进行了审议。薪酬与考核委员会在本报告期主要履行了如下职责: 负责审查公司经营管理人员的履职情况, 并组织对其实施年度绩效考核; 负责制订公司 2011 年总经理、财务负责人、风险管理负责人的薪酬政策与考核方案并组织实施。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《内幕信息保密制度》, 并经四届董事会第二十二次会议审议通过。制定后的《内幕信息保密制度》对外部信息使用人管理做了详尽的规定。明确董事、监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间, 负有保密义务, 定期报告、临时报告公布前, 不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会对公司内部控制进行了评价，认为公司已按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》等要求，制订并完善以防范和控制风险为核心的内部控制制度。公司内部控制制度建立健全并运行有效。公司建立和实施内部控制制度时，考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，基本涵盖了公司治理、子公司管理等多个方面，发挥着应有的控制与防范作用。在执行内部控制制度的过程中，内部控制体系基本运行良好。因此，公司董事会未发现 2011 年度内控设计或执行方面的重大缺陷。

公司董事会将继续加强和完善内部控制体系，改进并完善各项业务流程，加强内部控制监督检查，进一步提高内部控制制度的执行力度。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》等要求，公司制订并完善以防范和控制风险为核心的内部控制制度。公司内部控制的目的是：保护资产安全、经济有效地利用资源，保证遵循政策、计划、程序、法律和法规，保证信息资料的可靠性和完整性，实现经营目标，使各项业务活动正常、有效进行。公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督。

建立企业内控制度初期，公司聘请专业人员，对公司原有的制度进行梳理，找准生产经营过程中的风险点，制定标准化的业务流程，通过几年不断的改进，建立了较为完善的《内部控制制度》，形成了比较完整的风险控制机制。2011 年，公司借成为五部委全面实行《企业内部控制基本规范》试点单位的契机，围绕“完善企业风险数据库”、内部控制制度升级改版、“编制内部控制手册”三方面内容进行第三次修订。

报告期内，公司编制的风险数据库，主要通过对公司的调研，针对公司的经营情况，最终确定了 23 个一级业务循环与 67 个二级业务循环，识别出可能存在的风险点，将识别的风险点作为制定控制措施的依据。

制度的修订不仅考虑公司财务与资金管理、采购管理、生产管理、销售管理、固定资产管理、投融资管理、人事管理、研发管理、子公司管理、合同管理、基本建设管理、全面预算及绩效评价管理、内部控制检查监督管理，更加注重内控环境的建设，增加了战略管理、履行企业社会责任管理、企业文化管理等、此次制度的修订，丰富了内控内涵，扩大了内控的范围，使内控真正起到防范风险的作用。

报告期公司编制企业内控手册，主要把风险数据库、内控制度进行整合，形成纲领性文件，在实际内控的操作过程中起指导作用，是全体员工必须遵守的行动准则。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经五届董事会第十一次会议审议通过。《内幕信息知情人登记管理制度》加强了对内幕信息知情人的管理，有利于维护信息披露的公平、公正，有效防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：兼顾公司发展的合理资金需求、实现公司价值提升的同时，实施积极的利润分配方案，保证利润分配政策的连续性和稳定性，给予投资者合理的投资回报；公司可以采取现金或者股票方式分配股利，现金股利以人民币支付；在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

截至报告期末，公司严格按照现金分红政策拟定并执行了现金分红方案。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司拟以 2011 年末总股本 415,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共分配现金股利 41,520,000 元；同时拟以资本公积金转增股本，以 2011 年末总股本 415,200,000 股为基数，每 10 股转增 2 股，共计转增 83,040,000 股。上述分配方案还将提交股东大会审议通过。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	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(%)
2010	0	1.28	2	44,288,000.00	228,312,119.77	19.40
2009	0	1.3	0	44,980,000.00	159,420,305.48	28.21
2008	0	0.89	0	30,794,000.00	111,456,294.31	27.63

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司五届四次监事会会议于 2011 年 4 月 21 日在上海市东绣路 1229 号召开	1、公司 2010 年度监事会工作报告；2、公司 2010 年度报告及摘要；3、公司 2010 年度财务决算报告；4、公司 2011 年度财务预算报告；5、公司 2010 年度利润分配的预案；6、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；7、2010 年度公司内部控制的自我评估报告；8、公司 2010 年度企业社会责任报告。
公司五届五次监事会会议于 2011 年 4 月 28 日以通讯方式召开	《公司 2011 年第一季度报告》
公司五届六次监事会会议于 2011 年 8 月 12 日在上海市银城中路 8 号中融碧玉蓝天 14 楼召开	1、关于公司 2011 年上半年度预算执行情况的报告；2、公司 2011 年半年度报告和摘要。
公司五届七次监事会会议于 2011 年 10 月 25 日在上海市银城中路 8 号中融碧玉蓝天 14 楼召开	1、公司 2011 年第三季度报告和摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，完善了内部管理和内部控制制度，各项重大决策符合法律程序，符合股东利益。公司董事、经理及其他高级管理人员能够认真执行股东大会和董事会的决议，尽职尽责，未发现上述人员在履行公司职务时有违反《公司章程》或其他法律法规的行为，也没有损害公司及股东利益的情况。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，通过对 2011 年度公司的财务状况和财务成果等进行有效的监督、检查和审核，监事会认为：公司财务制度健全、内控制度完备，财务运作规范、财务状况良好。2011 年度财务报告能够客观、真实、公正地反映公司的财务状况和经营成果。上海众华沪银会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观、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

公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》以及公司《募集资金管理制度》的要求，规范、合理的使用募集资金，未发现损害股东利益的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，严格履行了法定程序和信息披露义务，未发现内幕交易，没有损害股东权益或者造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易公平合理，决策程序规范，严格执行了《公司章程》、公司《关联交易决策制度》等规定并及时履行信息披露义务，未发现有损害股东利益的情况。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会审阅并同意《2011 年度公司内部控制的自我评估报告》。

公司对法人治理、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行。公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合当前公司运作实际情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。内部控制制度有效且执行良好。《2011 年度公司内部控制的自我评估报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

公司监事会将严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

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、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海浦东发展集团财务有限责任公司	12,048,800.00		20	381,910,526.82	25,536,179.39	-2,013,001.09	长期股权投资	投资
合计	12,048,800.00		/	381,910,526.82	25,536,179.39	-2,013,001.09	/	/

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海中融置业集团有限公司	中融碧玉蓝天大厦 14 层	2011 年 2 月 17 日	130,911,000.00	否	参考市场价格	是	是

公司五届四次董事会审议通过了《关于公司置换购买总部办公物业的议案》，同意公司购买位于上海市银城中路 8 号的中融碧玉蓝天大厦第 14 层（低区最高层）整层办公物业，并择机出售位于钱江大厦 24 楼及由由燕乔大厦 5 楼的两处办公物业。董事会决议已于 2011 年 1 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(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
上海浦东新区建设(集团)有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	道路施工	按合同约定		57.70	0.05	现金
上海浦东工程建设管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程管理费	按合同约定		312.07	77.60	现金
合计				/	/	369.77	77.65	/

2、 其他重大关联交易

(1) 借款(单位:万元)

贷款方	2010 年 12 月 31 日	本期借入	本期归还	2011 年 12 月 31 日	备注
上海浦东发展(集团)有限公司	5,786.00		5,786.00		注 1
上海浦东城市建设投资有限责任公司	17,600.00	17,600.00	17,600.00	17,600.00	注 2

上海浦东发展集团财务有限责任公司	19,000.00	133,400.00	132,400.00	20,000.00	注 3
上海浦东发展集团财务有限责任公司	1,595.00		491.00	1,104.00	注 4
合计	43,981.00	151,000.00	156,277.00	38,704.00	

注 1：本公司所属子公司上海浦兴投资发展有限公司通过上海浦东发展银行空港支行向上海浦东发展(集团)有限公司借入的借款，期限为 2004 年 12 月 29 日至 2011 年 12 月 29 日，本期已归还。该项借款 2011 年执行的年利率为 5.022%。

注 2：本公司所属子公司上海北通投资发展有限公司通过上海浦东发展集团财务有限责任公司向上海浦东城市建设投资有限责任公司借入的借款，期限为 2011 年 5 月 26 日至 2012 年 5 月 25 日，该项借款 2011 年执行的年利率为 6.31%。

注 3：本公司 2011 年与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议》，合同有效期限为一年，按照协议上海浦东发展集团财务有限责任公司将为公司提供包括存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，对本公司综合授信额度为不超过人民币壹拾陆亿元。该项借款 2011 年执行的年利率为 4.200%~5.904%。

注 4：本公司下属的子公司上海北通投资发展有限公司将机场北通道项目的收款权做为质押物向银团签订贷款额度总额为 63.79 亿元，最终期限为 2016 年 7 月 1 日的借款。截止资产负债表日，该合同项下的借款额为 9.00 亿元，其中上海浦东发展集团财务有限责任公司提供的借款为 1,104.00 万元。该项借款 2011 年执行的年利率为 5.346%~6.345%。

(2) 支付利息（单位：元）

贷款方	本期应付利息	本期已付利息	本期未付利息
上海浦东发展(集团)有限公司	2,921,872.14	2,921,872.14	
上海浦东城市建设投资有限责任公司	10,438,983.38	10,099,645.60	339,337.78
上海浦东发展集团财务有限责任公司	23,578,160.53	22,995,640.06	582,520.47
合计	36,939,016.05	36,017,157.80	921,858.25

(3) 存款

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 635,779,521.96 元，存款利率为银行同期存款利率。

(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

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	20,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	20,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	20,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	7.76

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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	上海众华沪银会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	2

公司 2010 年度股东大会审议通过《关于 2011 年会计师事务所聘任的议案》。同意公司聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司提供 2011 年度报告审计等服务，费用为 40 万元。股东大会决议公告于 2011 年 5 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
五届四次董事会决议公告	中国证券报 B003 版, 上海证券报 B25 版	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度业绩快报	中国证券报 B035 版, 上海证券报 39 版	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
重大工程中标公告	中国证券报 B006 版, 上海证券报 B59 版	2011 年 3 月 15 日	http://www.sse.com.cn
五届五次董事会决议公告	中国证券报 B003 版, 上海证券报 B1 版	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn

关于 2011 年度第一期短期融资券发行情况公告	中国证券报 B003 版, 上海证券报 B1 版	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于董事辞职的公告	中国证券报 B002 版, 上海证券报 B208 版	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
重大工程中标公告	中国证券报 A11 版, 上海证券报 B104 版	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
五届六次董事会决议公告	中国证券报 B072 版, 上海证券报 61 版	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
五届四次监事会决议公告	中国证券报 B072 版, 上海证券报 61 版	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于为上海浦东投资发展有限公司借款提供担保的公告	中国证券报 B072 版, 上海证券报 61 版	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于为上海浦东路桥沥青材料有限公司借款提供担保的公告	中国证券报 B072 版, 上海证券报 61 版	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于与上海浦东发展集团财务有限责任公司签订银企合作协议的公告	中国证券报 B072 版, 上海证券报 61 版	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于与上海浦东工程建设管理有限公司等关联方签订委托代建协议的公告	中国证券报 B072 版, 上海证券报 61 版	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年度股东大会的公告	中国证券报 B072 版, 上海证券报 61 版	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度报告摘要	中国证券报 B072、B072 版, 上海证券报 61/62 版	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
五届七次董事会决议公告	中国证券报 B021 版, 上海证券报 B52 版	2011 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告摘要	中国证券报 B021 版, 上海证券报 B52 版	2011 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
五届八次董事会决议公告	中国证券报 B005 版, 上海证券报 B6 版	2011 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于 2010 年度股东大会增加临时提案的公告	中国证券报 B005 版, 上海证券报 B6 版	2011 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 A23 版, 上海证券报 21 版	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
高级管理人员辞职公告	中国证券报 B002 版, 上海证券报 24 版	2011 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn
五届九次董事会决议公告	中国证券报 B002 版, 上海证券报 13 版	2011 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
五届十次董事会决议公告	中国证券报 B007 版, 上海证券报 B26 版	2011 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度利润分配实施公告	中国证券报 B007 版, 上海证券报 B26 版	2011 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报 B007 版, 上海证券报 B26 版	2011 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn

2011 年半年度业绩快报	中国证券报 B003 版, 上海 证券报 20 版	2011 年 7 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A30 版, 上海证 券报 B21 版	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于董事辞职的公告	中国证券报 B003 版, 上海 证券报 B58 版	2011 年 8 月 5 日	http://www.sse.com.cn
五届十一次董事会决议公告	中国证券报 B056 版, 上海 证券报 B678 版	2011 年 8 月 16 日	http://www.sse.com.cn
五届六次监事会决议公告	中国证券报 B056 版, 上海 证券报 B678 版	2011 年 8 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第二次临时股东 大会的公告	中国证券报 B056 版, 上海 证券报 B678 版	2011 年 8 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于公开发行公司债券申请获得中 国证券监督管理委员会发行审核委 员会审核通过的公告	中国证券报 B002 版, 上海 证券报 B23 版	2011 年 9 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于公开发行公司债券申请获得中 国证券监督管理委员会核准的公告	中国证券报 B011 版, 上海 证券报 B15 版	2011 年 9 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公 告	中国证券报 B013 版, 上海 证券报 B27 版	2011 年 9 月 28 日	http://www.sse.com.cn
五届十二次董事会决议公告	中国证券报 B016 版, 上海 证券报 B37 版	2011 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于重大合同的提示性公告	中国证券报 B009 版, 上海 证券报 B26 版	2011 年 11 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于签定回购协议的公告	中国证券报 B006 版, 上海 证券报 B31 版	2011 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn
五届十三次董事会决议公告	中国证券报 B003 版, 上海 证券报 B04 版	2011 年 12 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第三次临时股东 大会的公告	中国证券报 B003 版, 上海 证券报 B04 版	2011 年 12 月 8 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会决议公 告	中国证券报 B015 版, 上海 证券报 40 版	2011 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于公司办公地址变更的公告	中国证券报 B007 版, 上海 证券报 B29 版	2011 年 12 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于签定回购补充协议的公告	中国证券报 B003 版, 上海 证券报 B35 版	2011 年 12 月 28 日	http://www.sse.com.cn
重大工程中标公告	中国证券报 B002 版, 上海 证券报 40 版	2011 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经上海众华沪银会计师事务所有限公司注册会计师傅林生、莫旭巍审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

沪众会字（2012）第 0936 号

上海浦东路桥建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海浦东路桥建设股份有限公司(以下简称浦东建设)合并及公司财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(一) 管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报合并及公司财务报表是管理层的责任, 这种责任包括: (1)按照企业会计准则的规定编制合并及公司财务报表, 并使其实现公允反映; (2)设计、执行和维护必要的内部控制, 以使合并及公司财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

(二) 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并及公司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中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对合并及公司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, 以获取有关合并及公司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合并及公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与合并及公司财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 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, 以及评价合并及公司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, 合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了上海浦东路桥建设股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国, 上海

中国注册会计师 傅林生
莫旭巍

二〇一二年三月二日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位:上海浦东路桥建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		942,609,331.44	520,962,340.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		9,040,000.00	118,000,000.00
应收账款		279,278,736.19	305,765,198.94
预付款项		39,360,880.52	33,560,638.49
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		14,376,272.57	14,250,995.00
买入返售金融资产			
存货		653,852,654.64	620,084,574.81
一年内到期的非流动资产		1,520,326,014.79	1,417,095,702.52
其他流动资产			
流动资产合计		3,458,843,890.15	3,029,719,449.98
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		8,978,587,202.17	9,363,311,482.76
长期股权投资		393,910,526.82	393,387,348.52
投资性房地产		3,108,502.77	3,295,480.41
固定资产		218,154,212.25	87,887,973.83
在建工程			
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			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,320,981.56	13,948,827.46
递延所得税资产		10,656,953.98	7,138,080.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,626,738,379.55	9,868,969,193.43
资产总计		13,085,582,269.70	12,898,688,643.41
流动负债：			
短期借款		626,000,000.00	640,849,420.00
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		37,838,204.20	111,843,136.49
应付账款		775,376,591.30	599,241,779.27
预收款项		116,390,157.25	130,835,753.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,154,693.63	6,060,291.39
应交税费		129,825,620.66	102,273,999.56
应付利息		45,066,559.49	27,682,033.08
应付股利			
其他应付款		26,179,693.90	97,118,574.58
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			57,860,000.00
其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		2,258,831,520.43	2,273,764,988.25
非流动负债：			
长期借款		3,900,000,000.00	4,300,000,000.00
应付债券		1,389,956,663.00	700,000,000.00
长期应付款		1,256,805,444.47	1,616,464,807.95
专项应付款			
预计负债			2,110,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,546,762,107.47	6,618,574,807.95
负债合计		8,805,593,627.90	8,892,339,796.20
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本 (或股本)		415,200,000.00	346,000,000.00
资本公积		1,329,787,279.09	1,400,896,414.30
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		91,818,835.37	89,726,273.97
一般风险准备			
未分配利润		740,701,371.64	582,149,096.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,577,507,486.10	2,418,771,784.80
少数股东权益		1,702,481,155.70	1,587,577,062.41
所有者权益合计		4,279,988,641.80	4,006,348,847.21
负债和所有者权益 总计		13,085,582,269.70	12,898,688,643.41

法定代表人: 葛培健 主管会计工作负责人: 张毅 会计机构负责人: 储怡

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 上海浦东路桥建设股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		538,947,730.45	239,903,093.50
交易性金融资产			
应收票据			118,000,000.00
应收账款		219,443,313.33	267,011,905.06
预付款项		37,129,220.52	32,750,945.24
应收利息		1,862,788.89	642,950.00
应收股利			
其他应收款		946,692,203.85	635,470,394.65
存货		648,089,003.66	614,267,509.40
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,392,164,260.70	1,908,046,797.85
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,589,703,627.23	2,589,180,448.93
投资性房地产		3,108,502.77	3,295,480.41

固定资产		201,323,312.87	75,950,154.49
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,357,420.50	8,244,483.05
递延所得税资产		10,017,712.10	6,668,516.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,819,510,575.47	2,683,339,083.69
资产总计		5,211,674,836.17	4,591,385,881.54
流动负债：			
短期借款		250,000,000.00	274,849,420.00
交易性金融负债			
应付票据		43,338,204.20	33,843,136.49
应付账款		678,292,645.62	587,593,499.56
预收款项		124,045,487.46	269,329,770.46
应付职工薪酬		1,752,596.54	5,681,267.56
应交税费		61,846,850.70	55,195,333.80
应付利息		42,621,546.71	24,770,795.41
应付股利			
其他应付款		25,434,499.65	18,250,928.86
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		1,727,331,830.88	1,769,514,152.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,389,956,663.00	700,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			2,110,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,389,956,663.00	702,110,000.00
负债合计		3,117,288,493.88	2,471,624,152.14
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		415,200,000.00	346,000,000.00

资本公积		1,329,395,189.38	1,400,608,190.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		91,818,835.37	89,726,273.97
一般风险准备			
未分配利润		257,972,317.54	283,427,264.96
所有者权益(或股东权益)合计		2,094,386,342.29	2,119,761,729.40
负债和所有者权益(或股东权益)总计		5,211,674,836.17	4,591,385,881.54

法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：储怡

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,141,767,033.45	931,643,902.23
其中：营业收入		1,141,767,033.45	931,643,902.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,389,501,559.49	1,175,026,744.71
其中：营业成本		958,101,329.42	805,956,956.57
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		17,545,374.04	18,526,975.81
销售费用		6,506,645.05	1,898,719.11
管理费用		89,240,050.91	76,364,145.29
财务费用		326,913,043.96	272,440,165.20
资产减值损失		-8,804,883.89	-160,217.27
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）		641,827,567.21	682,800,996.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,536,179.39	32,580,867.26
汇兑收益（损失以“—”号填列）			

列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		394,093,041.17	439,418,153.62
加: 营业外收入		21,632,346.30	19,559,119.51
减: 营业外支出		2,701,545.15	4,095,529.61
其中: 非流动资产处置损失		2,154,737.76	1,187,460.36
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		413,023,842.32	454,881,743.52
减: 所得税费用		92,335,381.47	92,621,245.84
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		320,688,460.85	362,260,497.68
归属于母公司所有者的净利润		204,932,836.51	228,312,119.77
少数股东损益		115,755,624.34	133,948,377.91
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.4936	0.5499
(二) 稀释每股收益		0.4936	0.5499
七、其他综合收益		-1,909,135.21	819,600.69
八、综合收益总额		318,779,325.64	363,080,098.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		203,023,701.30	229,131,720.46
归属于少数股东的综合收益总额		115,755,624.34	133,948,377.91

法定代表人: 葛培健 主管会计工作负责人: 张毅 会计机构负责人: 储怡

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		973,395,562.15	870,260,666.58
减: 营业成本		867,114,396.44	761,621,670.95
营业税金及附加		15,187,134.58	18,886,992.92
销售费用			
管理费用		71,748,891.42	66,069,821.68
财务费用		73,779,394.87	45,225,890.31
资产减值损失		-9,985,478.41	-6,632,840.13
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)		49,968,851.11	60,480,810.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		25,536,179.39	32,580,867.26
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		5,520,074.36	45,569,941.76
加: 营业外收入		14,655,134.50	19,121,775.51
减: 营业外支出		2,675,781.53	3,991,832.38
其中: 非流动资产处置损失		2,148,974.14	1,183,763.13

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,499,427.33	60,699,884.89
减：所得税费用		-3,426,186.65	-11,420,662.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,925,613.98	72,120,547.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-2,013,001.09	819,600.69
七、综合收益总额		18,912,612.89	72,940,148.34

法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：储怡

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,066,161,908.18	1,307,585,686.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,047,174.81	
收到其他与经营活动有关的现金		33,790,003.29	38,734,432.11
经营活动现金流入小计		1,100,999,086.28	1,346,320,118.55
购买商品、接受劳务支付的现金		834,356,926.98	1,064,361,282.66
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		57,630,064.70	55,364,654.76
支付的各项税费		102,086,801.33	122,120,121.95
支付其他与经营活动有关的现金		79,459,672.67	72,364,514.24
经营活动现金流出小计		1,073,533,465.68	1,314,210,573.61
经营活动产生的现金流量净额		27,465,620.60	32,109,544.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			240,000.00
取得投资收益收到的现金		643,321,966.24	667,748,462.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,030,000.00	2,135,381.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,502,345,610.29	1,538,575,215.07
投资活动现金流入小计		2,153,697,576.53	2,208,699,059.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,150,027.32	9,526,785.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		747,665.17	
支付其他与投资活动有关的现金		1,514,596,721.29	1,916,538,251.63
投资活动现金流出小计		1,695,494,413.78	1,926,065,036.65
投资活动产生的现金流量净额		458,203,162.75	282,634,022.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			365,631,091.67
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			365,631,091.67
取得借款收到的现金		2,025,000,000.00	8,266,849,420.00
发行债券收到的现金		1,189,500,000.00	1,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关			

的现金			
筹资活动现金流入小计		3,214,500,000.00	9,832,480,511.67
偿还债务支付的现金		2,922,709,420.00	9,816,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		355,812,372.13	274,335,587.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,278,521,792.13	10,090,935,587.26
筹资活动产生的现金流量净额		-64,021,792.13	-258,455,075.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		421,646,991.22	56,288,491.96
加：期初现金及现金等价物余额		520,962,340.22	464,673,848.26
六、期末现金及现金等价物余额		942,609,331.44	520,962,340.22

法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：储怡

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		959,573,530.80	1,255,121,003.83
收到的税费返还		968,337.58	
收到其他与经营活动有关的现金		20,396,944.77	29,188,507.41
经营活动现金流入小计		980,938,813.15	1,284,309,511.24
购买商品、接受劳务支付的现金		776,611,312.59	1,029,724,983.70
支付给职工以及为职工支付的现金		51,861,929.26	49,954,181.13
支付的各项税费		17,037,468.68	48,626,081.33
支付其他与经营活动有关的现金		48,541,266.24	57,916,144.96

经营活动现金流出小计		894,051,976.77	1,186,221,391.12
经营活动产生的现金流量净额		86,886,836.38	98,088,120.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		46,212,832.83	29,488,776.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,030,000.00	2,135,381.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		510,000,000.00	
投资活动现金流入小计		564,242,832.83	31,624,158.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,711,280.93	8,838,699.48
投资支付的现金			507,899,140.06
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		820,000,000.00	620,000,000.00
投资活动现金流出小计		993,711,280.93	1,136,737,839.54
投资活动产生的现金流量净额		-429,468,448.10	-1,105,113,681.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		895,000,000.00	317,849,420.00
发行债券收到的现金		1,189,500,000.00	1,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,084,500,000.00	1,517,849,420.00
偿还债务支付的现金		1,344,849,420.00	426,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,024,331.33	62,197,312.16
支付其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,442,873,751.33	488,197,312.16
筹资活动产生的现金流量净额		641,626,248.67	1,029,652,107.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		299,044,636.95	22,626,546.65
加：期初现金及现金等价物余额		239,903,093.50	217,276,546.85
六、期末现金及现金等价物余额		538,947,730.45	239,903,093.50

法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：储怡

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积		未分配利润			其他
一、上年年末余额	346,000,000.00	1,400,896,414.30		89,726,273.97		582,149,096.53		1,587,577,062.41	4,006,348,847.21
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	346,000,000.00	1,400,896,414.30		89,726,273.97		582,149,096.53		1,587,577,062.41	4,006,348,847.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	69,200,000.00	-71,109,135.21		2,092,561.40		158,552,275.11		114,904,093.29	273,639,794.59
(一) 净利润						204,932,836.51		115,755,624.34	320,688,460.85
(二) 其他综合收益		-1,909,135.21							-1,909,135.21
上述(一)和(二)小计		-1,909,135.21				204,932,836.51		115,755,624.34	318,779,325.64
(三) 所有者投入和减少资本								-851,531.05	-851,531.05
1. 所有者投入资本								-851,531.05	-851,531.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				2,092,561.40		-46,380,561.40			-44,288,000.00
1. 提取盈余公积				2,092,561.40		-2,092,561.40			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-44,288,000.00			-44,288,000.00
4. 其他									

(五) 所有者权益内部结转	69,200,000.00	-69,200,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,200,000.00	-69,200,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取			7,484,301.74					7,484,301.74	
2. 本期使用			7,484,301.74					7,484,301.74	
(七) 其他									
四、本期期末余额	415,200,000.00	1,329,787,279.09		91,818,835.37		740,701,371.64		1,702,481,155.70	4,279,988,641.80

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	346,000,000.00	1,400,076,813.61		82,514,219.20	406,029,031.53		1,085,774,904.16	3,320,394,968.50	
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	346,000,000.00	1,400,076,813.61		82,514,219.20	406,029,031.53		1,085,774,904.16	3,320,394,968.50	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		819,600.69		7,212,054.77	176,120,065.00		501,802,158.25	685,953,878.71	
(一) 净利润					228,312,119.77		133,948,377.91	362,260,497.68	
(二) 其他综合收益		819,600.69						819,600.69	
上述(一)和(二)小计		819,600.69			228,312,119.77		133,948,377.91	363,080,098.37	
(三) 所有者投入和减少资本							367,853,780.34	367,853,780.34	

1. 所有者投入资本								367,853,780.34	367,853,780.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				7,212,054.77	-52,192,054.77				-44,980,000.00
1. 提取盈余公积				7,212,054.77	-7,212,054.77				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-44,980,000.00			-44,980,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取			5,130,213.78						5,130,213.78
2. 本期使用			5,130,213.78						5,130,213.78
(七) 其他									
四、本期期末余额	346,000,000.00	1,400,896,414.30		89,726,273.97	582,149,096.53			1,587,577,062.41	4,006,348,847.21

法定代表人：葛培健 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：储怡

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	346,000,000.00	1,400,608,190.47		89,726,273.97	283,427,264.96	2,119,761,729.40
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	346,000,000.00	1,400,608,190.47		89,726,273.97	283,427,264.96	2,119,761,729.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	69,200,000.00	-71,213,001.09		2,092,561.40	-25,454,947.42	-25,375,387.11
（一）净利润					20,925,613.98	20,925,613.98
（二）其他综合收益		-2,013,001.09				-2,013,001.09
上述（一）和（二）小计		-2,013,001.09			20,925,613.98	18,912,612.89
（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				2,092,561.40	-46,380,561.40	-44,288,000.00
1. 提取盈余公积				2,092,561.40	-2,092,561.40	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-44,288,000.00	-44,288,000.00
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转	69,200,000.00	-69,200,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	69,200,000.00	-69,200,000.00				0
2. 盈余公积转增资本（或股本）						

3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取				7,484,301.74		7,484,301.74
2. 本期使用				7,484,301.74		7,484,301.74
(七) 其他						
四、本期期末余额	415,200,000.00	1,329,395,189.38		91,818,835.37	257,972,317.54	2,094,386,342.29

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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	346,000,000.00	1,399,788,589.78		82,514,219.20	263,498,772.08	2,091,801,581.06
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	346,000,000.00	1,399,788,589.78		82,514,219.20	263,498,772.08	2,091,801,581.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		819,600.69		7,212,054.77	19,928,492.88	27,960,148.34
(一) 净利润					72,120,547.65	72,120,547.65
(二) 其他综合收益		819,600.69				819,600.69
上述(一)和(二)小计		819,600.69			72,120,547.65	72,940,148.34
(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				7,212,054.77	-52,192,054.77	-44,980,000.00

1. 提取盈余公积					7,212,054.77		-7,212,054.77	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,980,000.00	-44,980,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				5,130,213.78				5,130,213.78
2. 本期使用				5,130,213.78				5,130,213.78
（七）其他								
四、本期期末余额	346,000,000.00	1,400,608,190.47			89,726,273.97		283,427,264.96	2,119,761,729.40

法定代表人：葛培健

主管会计工作负责人：张毅

会计机构负责人：储怡

(三) 公司概况

上海浦东路桥建设股份有限公司（以下简称“本公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1997 年 12 月 30 日经上海市人民政府以沪府体改审（1997）058 号文批准，由上海市浦东新区建设（集团）有限公司、上海浦东新区公路建设管理署（现上海浦东新区公路管理署）、上海张桥经济发展总公司、上海东缆技术工程有限公司、上海同济企业发展总公司、上海浦东路桥建设股份有限公司职工持股会发起设立。1998 年 1 月 9 日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。本公司企业法人营业执照注册号为 310000000092681。本公司现注册资本为人民币 41,520 万元，注册地址为浦东新区佳林路 1028 号，法定代表人为葛培健。本公司经营范围为道路、公路、桥梁、各类基础工程施工，设备安装，装饰装修工程施工，园林绿化工程，建材研制及生产，水利和港口工程建筑，房屋工程建筑，公路管理与养护，市政公共设施管理，工程准备，房地产开发经营，实业投资，高新技术开发，汽配、机械加工，国内贸易(除专项规定)，从事货物及技术的进出口业务。

本公司原注册资本为人民币 146,000,000.00 元。根据本公司 2002 年度第一次临时股东大会决议，并于 2004 年 2 月 24 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字〔2004〕17 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 80,000,000 股，增加股本人民币 80,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 226,000,000.00 元，折合 226,000,000 股（每股面值人民币 1 元）。本公司所发行的 A 股于 2004 年 3 月 16 日在上海证券交易所上市交易。

2005 年上海市浦东新区建设（集团）有限公司和上海浦东新区公路管理署分别将其持有的 50,000,000 股和 45,000,000 股国家股无偿划拨给上海浦东发展（集团）有限公司。

2005 年 12 月 5 日经本公司股东大会表决通过了公司股权分置改革方案：流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3.2 股股票对价。2005 年 12 月 21 日，流通股获赠的股份 25,600,000 股正式上市流通，经上述变化后本公司总股本不变。

根据 2007 年 10 月 16 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会 2008 年 6 月 4 日印发的《关于核准上海浦东路桥建设股份有限公司增发股票的批复》（证监许可〔2008〕765 号）核准，公司向社会公开增发人民币普通股（A 股）120,000,000 股，变更后注册资本为人民币 346,000,000.00 元，折合 346,000,000 股（每股面值人民币 1 元）。本公司公开增发的 A 股于 2008 年 7 月 8 日在上海证券交易所上市交易。

根据 2011 年 5 月 20 日股东大会通过的决议，浦东建设公司按每 10 股转增 2 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 69,200,000 股。变更后注册资本为人民币 415,200,000.00 元，折合 415,200,000 股（每股面值人民币 1 元）。

自 2008 年 12 月 22 日起，本公司所有的股份均为无限售条件流通股。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 1) 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。本公司的母公司与子公司所采用的会计政策和会计期间，目前不存在不一致的处理方法。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司在报告期内未发生对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的股权买卖业务。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

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或金融负债

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

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，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。

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

处置时，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

持有至到期投资：指本公司购入或投资形成的到期日固定、回收金额固定或可确定且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产等。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在该预期存续期间内保持不变。

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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

指本公司没有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、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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。资产负债表日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。

(2) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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。

9、 应收款项：

本公司对应收款项分为单项金额重大应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、其他不重大的应收款项。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 700 万元（含 700 万元）以上的应收款项。 按逐个债务单位分析偿还债务的情况，有客观证据表明将无法按原有条件收回所有款项时，按估计收回款项低于账面价值的差额，确认坏账准备。</p>
-------------------------	---

<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。按个别认定法计提减值准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。</p>
-----------------------------	--

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
性质组合	对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
账龄组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
性质组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	20%	20%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
性质组合	采用个别认定法计提坏账准备。

(3) 其他

对应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损

失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

对预付账款和长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

10、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、产成品、工程施工、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

日常业务取得的存货按实际成本计量；除工程施工外，存货发出采用月末一次加权平均法计量；工程施工与工程结算的核算以所订立的单项合同为对象。

通过债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定入账价值。

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存货通常以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，应当以换入资产公允价值为基础确定换入资产的成本。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存货的成本。

通过同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货，按被合并方的账面价值确定入账价值；通过非同一控制下企业吸收合并方式取得的存货，按公允价值确定入账价值。

(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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

本公司领用时采用一次摊销法。本公司钢模板采用分次摊销法进行摊销。

(6) 工程施工计量方法

工程施工的计量和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）以及应办理结算价款的金额在工程未完工前或工程未经审价前分别在工程施工与工程结算项目内核算。

11、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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，计入合并当期损益。

3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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方法

本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。按权益法核算长期股权投资时：

1) 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

2) 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

3) 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

4) 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

5) 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，本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。

(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

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

12、 投资性房地产：

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧（摊销）率%
房屋建筑物	25	4	3.84

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	4	3.84
机器设备	10	4	9.60
电子设备	5	4	19.20
运输设备	6	4	16.00
固定资产装修费	5		20.00
其他设备	5	4	19.20
临时设施	5		20.00

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据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。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

14、 在建工程：

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15、 借款费用：

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

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

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

16、 无形资产：

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式（BOT）取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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

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

17、 研究与开发：

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

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

形资产：

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

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、 预计负债：

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

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

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

20、 资产减值：

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

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

21、 职工薪酬：

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

22、 收入：

- (1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

1) 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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方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。

2) 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。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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，按照他人使用本公司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。

(4) 建造合同

1) 建造合同完工程度的确定方法：

根据《企业会计准则-建造合同》规定，本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工程度的确定方法。在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。

2) 预计合同损失：

每年末或中期报告期末了，本公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

23、 BT 项目会计核算方法：

BT 项目公司的经营方式为"建造-转移 (Build-Transfer)"，即政府或代理公司与 BT 项目公司签订市政工程的投资建设回购协议，并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

依据 BT 项目公司代理政府实施投融资职能的实质，本公司具体会计核算为：BT 项目公司将工程成本以及发生的资本化利息作为投资成本，计入"长期应收款-建设期"科目。"长期应收款-建设期"科目余额（实际投资额）与回购基数之间的差额一次计入"主营业务收入"，同时结转"长期应收款-建设期"至"长期应收款-回购期"。

如 BT 项目公司有关项目于完工审价前进入合同约定的回购期，则以合同原约定的暂定回购基数由“长期应收款-建设期”结转至“长期应收款-回购期”，“长期应收款-建设期”科目余额（实际投资额）与暂定回购基数之间的差额继续列报“长期应收款”（借差）或“长期应付款”（贷差），待工程审价完成后比较前款规定处理，即调整长期应收（付）款，并将“长期应收款-建设期”科目余额（实际投资额）与审价确定的回购基数之间的差额于工程审价后一次计入主营业务收入。

“长期应收款-回购期”在回购期间按照摊余成本计量，采用实际利率法计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率按 BT 项目回购协议相关规定计算确定，在该预期存续期间内一般保持不变。

24、 政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

26、 经营租赁、融资租赁：

报告期内，本公司的租赁业务有经营租赁。

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

27、 资产证券化业务：

本公司将部分金融资产证券化，将金融资产出售给特殊目的实体，再由其发行金融资产支持证券给投资者。本公司所转移的资产其中有部分或全部的资产可能符合终止确认的条件，详见有关金融资产及金融负债的终止确认的会计政策。

本公司所保留的证券化资产的权益主要为持有次级资产支持证券，资产证券化所产生的损益计入本期损益。资产证券化所产生的损益为被终止确认的资产及保留资产的账面价值及其于转移当日的公允价值之差。

28、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

29、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

30、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17
营业税	应纳税营业额	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、24、25

2、 税收优惠及批文

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号文），2011年浦东新区企业享受24%过渡期优惠税率，2012年起按25%的税率缴纳企业所得税。其他地区的子公司按25%的税率就地缴纳所得税。

2009年，本公司及子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海寰保渣业处置有限公司获批为高新技术企业，故本公司及子公司上海浦东路桥沥青材料有限公司、上海寰保渣业处置有限公司2009年至2011年执行15%的所得税优惠税率。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
上海浦东路桥沥青材料有限公司	控股子公司	上海	工业	3,000.00	沥青原材料及其产品等	1,710.95	51.00	51.00	是	2,830.52
上海浦兴投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	30,000.00	对道路、公路投资的管理,自有建筑设备的融资租赁,建材材的销售等	32,245.60	86.82	86.82	是	6,339.56
无锡普惠投资发展有限公司	控股子公司	无锡	投资	19,131.40	基础设施投资、投资咨询, 建材销售	17,995.52	98.68	100.00	是	
常熟寰保渣业处置有限公司	控股子公司的控股子公司	常熟	工业	200.00	生活垃圾焚烧产生的飞灰等固废的收集、处置、研制、开发等	226.77	51.00	100.00	是	
上海北通投资发展有限公司	控股子公司	上海	投资	304,000.00	基础设施投资、投资咨询, 建材销售	167,200.00	55.00	55.00	是	159,884.47

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
上海寰保渣业处置有限公司	控股子公司	上海	工业	668.16	生活垃圾焚烧产生的飞灰、炉渣等固废的收集、处置、研制、开发等	427.23	51.00	51.00	是	1,278.72

(3) 在被投资单位持股比例和表决权比例不一致的说明

无锡普惠投资发展有限公司由本公司投资 90%，由本公司持股 86.82% 的子公司上海浦兴投资发展有限公司投资 10%，故本公司对无锡普惠投资发展有限公司的持股比例为 98.68%，表决权比例为 100%。

常熟寰保渣业处置有限公司由本公司持股 51% 的子公司上海寰保渣业处置有限公司原投资 76%，故本公司对常熟寰保渣业处置有限公司的期初持股比例为 38.76%，表决权比例为 76%。本期上海寰保渣业处置有限公司收购常熟寰保渣业处置有限公司少数股东 24% 的股权，本次收购后，上海寰保渣业处置有限公司持有常熟寰保渣业处置有限公司 100% 股权。本期末本公司对常熟寰保渣业处置有限公司的持股比例为 51%，表决权比例为 100%。

(4) 控股子公司的股权变动情况

本公司下属控股子公司上海浦兴投资发展有限公司投资 100% 的安徽普安投资发展有限公司和嘉兴浦嘉投资发展有限公司本期清算并完成了注销，公司清算后的资产和负债已转入上海浦兴投资发展有限公司，本期的利润表、现金流量表已纳入合并范围报表。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	192,262.97	23,091.64
人民币	192,262.97	23,091.64
银行存款：	940,645,965.87	519,362,804.59
人民币	940,645,965.87	519,362,804.59
其他货币资金：	1,771,102.60	1,576,443.99
人民币	1,771,102.60	1,576,443.99
合计	942,609,331.44	520,962,340.22

货币资金年末数比年初数增加 421,646,991.22 元，增加比例为 80.94%，增加主要原因为：收回 BT 项目回购款及发行公司债券。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	8,000,000.00	118,000,000.00
银行承兑汇票	1,040,000.00	
合计	9,040,000.00	118,000,000.00

应收票据年末数比年初数减少 108,960,000.00 元，减少比例为 92.34%，减少主要原因为：应收票据到期承兑。

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	304,338,808.82	99.80	25,060,072.63	8.23	333,144,977.59	97.87	27,379,778.65	8.22
性质组合								
组合小计	304,338,808.82	99.80	25,060,072.63	8.23	333,144,977.59	97.87	27,379,778.65	8.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	594,892.00	0.20	594,892.00	100.00	7,258,284.00	2.13	7,258,284.00	100.00
合计	304,933,700.82	/	25,654,964.63	/	340,403,261.59	/	34,638,062.65	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	193,387,721.01	63.54	9,669,386.05	239,439,954.02	71.87	11,971,997.70
1 年以内小计	193,387,721.01	63.54	9,669,386.05	239,439,954.02	71.87	11,971,997.70
1 至 2 年	63,802,411.51	20.96	6,380,241.15	26,525,900.55	7.96	2,652,590.06
2 至 3 年	8,385,796.99	2.76	1,257,869.56	13,612,674.19	4.09	2,041,901.13
3 年以上	38,762,879.31	12.74	7,752,575.87	53,566,448.83	16.08	10,713,289.76
合计	304,338,808.82	100.00	25,060,072.63	333,144,977.59	100.00	27,379,778.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银城规划路	260,381.00	260,381.00	100.00	预计无法收回
政二路	334,511.00	334,511.00	100.00	预计无法收回
合计	594,892.00	594,892.00	/	/

(2) 本期金额较大的转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额	转回或收回 金额
上海城道市政建设有限公司(东方路 2 标 03 年)	收回部分工程款且项目重新开始结算	项目长期未结算	4,470,519.00	4,110,519.00
上海盛地市政地基建设有限公司(东方路 3 标 03 年)	收回全部工程款	项目长期未结算	1,285,469.00	1,285,469.00
上海浦东新区天佑市政有限公司(东方路 1 标 03 年)	项目重新开始结算	项目长期未结算	907,404.00	775,477.88
合计			6,663,392.00	6,171,465.88

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例%
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理方	105,157,381.58	4 年以内	34.49
上海浦东路桥绿化工程有限公司	工程建设方	16,366,651.10	1 年以内	5.37
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	14,532,066.67	2 年以内	4.77
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理方	14,347,542.17	2 年以内	4.71
上海界龙建设工程有限公司	工程建设方	9,452,515.50	1 年以内	3.10
合计		159,856,157.02		52.44

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海浦东新区建设(集团)有限公司	受同一母公司控制	1,179,163.17	0.39
合计	/	1,179,163.17	0.39

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例

								(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	15,764,870.36	98.45	1,388,597.79	8.81	15,710,378.66	100.00	1,459,383.66	9.29
性质组合								
组合小计	15,764,870.36	98.45	1,388,597.79	8.81	15,710,378.66	100.00	1,459,383.66	9.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	249,000.00	1.55	249,000.00	100.00				
合计	16,013,870.36	/	1,637,597.79	/	15,710,378.66	/	1,459,383.66	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	10,198,616.14	64.69	509,630.81	9,452,923.39	60.17	472,646.17
1 年以内小计	10,198,616.14	64.69	509,630.81	9,452,923.39	60.17	472,646.17
1 至 2 年	1,781,901.26	11.30	178,190.13	2,614,751.14	16.64	261,475.11
2 至 3 年	1,121,875.00	7.12	168,281.25	65,569.00	0.42	9,835.35
3 年以上	2,662,477.96	16.89	532,495.60	3,577,135.13	22.77	715,427.03
合计	15,764,870.36	100.00	1,388,597.79	15,710,378.66	100.00	1,459,383.66

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海市浦东新区建筑建材业受理服务中心	招标机构	3,200,000.00	1 年以内	19.98
徐州市中汇路桥机械有限公司	承租方	1,760,500.00	1 年以内	10.99
上海浦东新区建设工程交易中心	招标机构	1,600,000.00	2 年以内	9.99
上海浦东申航经营有限公司	客户	1,392,442.29	5 年以上	8.70

上海长兴岛开发建设管理委员会办公室	招标机构	1,061,866.00	1 年以内	6.63
合计	/	9,014,808.29	/	56.29

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦发建设工程管理有限公司	受同一母公司控制	250,000.00	1.56

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	33,706,642.42	85.64	29,914,992.34	89.14
1 至 2 年	2,039,553.85	5.18	3,569,941.15	10.63
2 至 3 年	3,538,979.25	8.99		
3 年以上	75,705.00	0.19	75,705.00	0.23
合计	39,360,880.52	100.00	33,560,638.49	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海中融置业集团有限公司	房产商	21,260,000.00	1 年以内	购房首期款
泰普克沥青(浙江)有限公司	供应商	3,068,787.10	1 年以内	项目未决算
中国建筑第五工程局有限公司	分包商	1,838,944.83	2 年以内	项目未决算
上海浦太劳务有限公司	服务商	1,686,123.41	2 年以内	项目未决算
上海人和工程有限公司	分包商	1,496,641.97	1 年以内	项目未决算
合计	/	29,350,497.31	/	/

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

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,607,897.59		11,607,897.59	9,031,326.08		9,031,326.08
产成品	2,383,512.06		2,383,512.06	2,138,354.96		2,138,354.96
工程施工	639,861,244.99		639,861,244.99	608,914,893.77		608,914,893.77
合计	653,852,654.64		653,852,654.64	620,084,574.81		620,084,574.81

本公司董事会认为：本公司的存货经测试未发生减值，故无需就存货计提任何跌价准备。

7、一年内到期的非流动资产：

(1) 一年内到期的长期应收款

单位：元 币种：人民币

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
BT项目投资	1,520,326,014.79	1,417,095,702.52

(2) 一年内到期的 BT 项目投资明细

单位：元 币种：人民币

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
上海地区	1,407,361,191.40	1,380,218,892.64
非上海地区	112,964,823.39	36,876,809.88
合计	1,520,326,014.79	1,417,095,702.52

8、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
BT投资—回购期项目	7,781,587,573.20	8,915,360,224.47
BT投资—建设期项目	1,196,999,628.97	447,951,258.29
合计	8,978,587,202.17	9,363,311,482.76

(1) 回购期项目

单位：元 币种：人民币

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
上海地区	7,586,418,926.81	8,881,529,913.00
非上海地区	195,168,646.39	33,830,311.47
合计	7,781,587,573.20	8,915,360,224.47

(2) 建设期项目

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
上海地区	926,349,402.30	214,630,515.46
非上海地区	270,650,226.67	233,320,742.83
合计	1,196,999,628.97	447,951,258.29

9、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	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							
二、联营企业							
上海浦东发展集团财务有限责任公司	20.00	20.00	850,175.16	659,219.90	190,955.26	30,332.77	12,768.09
安徽普合投资发展有限公司	30.00	30.00					

10、长期股权投资:

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
联营企业	384,366,160.58	2,455,633.76	381,910,526.82
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	396,366,160.58	2,455,633.76	393,910,526.82

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面净值
联营企业	383,842,982.28	2,455,633.76	381,387,348.52
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	395,842,982.28	2,455,633.76	393,387,348.52

(2) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00		15.00	15.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
安徽普合投资发展有限公司	3,000,000.00	2,455,633.76		2,455,633.76	2,455,633.76		30.00	30.00
上海浦东发展集团财务有限责任公司	152,848,800.00	381,387,348.52	523,178.30	381,910,526.82		23,000,000.00	20.00	20.00

11、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	4,869,208.88			4,869,208.88
1.房屋、建筑物	4,869,208.88			4,869,208.88
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,573,728.47	186,977.64		1,760,706.11
1.房屋、建筑物	1,573,728.47	186,977.64		1,760,706.11
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,295,480.41		186,977.64	3,108,502.77
1.房屋、建筑物	3,295,480.41		186,977.64	3,108,502.77
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金				

额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	3,295,480.41		186,977.64	3,108,502.77
1.房屋、建筑物	3,295,480.41		186,977.64	3,108,502.77
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：186,977.64 元。

12、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	196,128,170.10	150,781,449.79		6,255,097.00	340,654,522.89
其中：房屋及建筑物	32,793,790.58	142,833,495.80			175,627,286.38
机器设备	138,204,044.79	4,703,756.26		4,910,889.00	137,996,912.05
运输工具	5,948,243.96	1,744,001.65		346,019.00	7,346,226.61
电子设备	7,194,325.83	607,154.08		18,100.00	7,783,379.91
其他设备	8,968,731.26	893,042.00		980,089.00	8,881,684.26
固定资产 装修费	2,323,650.34				2,323,650.34
临时设施	695,383.34				695,383.34
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	108,240,196.27		18,360,571.68	4,100,457.31	122,500,310.64
其中：房屋及建筑物	6,519,746.57		5,348,792.96	0.00	11,868,539.53
机器设备	83,182,695.71		10,810,913.86	2,937,662.08	91,055,947.49
运输工具	3,544,560.97		880,139.75	213,684.58	4,211,016.14
电子设备	5,573,221.02		478,715.04	17,253.00	6,034,683.06
其他设备	6,493,884.33		842,010.07	931,857.65	6,404,036.75
固定资产 装修费	2,230,704.33				2,230,704.33
临时设施	695,383.34				695,383.34
三、固定资产账面 净值合计	87,887,973.83	/		/	218,154,212.25
其中：房屋及建筑物	26,274,044.01	/		/	163,758,746.85
机器设备	55,021,349.08	/		/	46,940,964.56
运输工具	2,403,682.99	/		/	3,135,210.47

电子设备	1,621,104.81	/	/	1,748,696.85
其他设备	2,474,846.93	/	/	2,477,647.51
固定资产 装修费	92,946.01	/	/	92,946.01
临时设施		/	/	
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
固定资产 装修费		/	/	
临时设施		/	/	
五、固定资产账面 价值合计	87,887,973.83	/	/	218,154,212.25
其中：房屋及建筑物	26,274,044.01	/	/	163,758,746.85
机器设备	55,021,349.08	/	/	46,940,964.56
运输工具	2,403,682.99	/	/	3,135,210.47
电子设备	1,621,104.81	/	/	1,748,696.85
其他设备	2,474,846.93	/	/	2,477,647.51
固定资产 装修	92,946.01	/	/	92,946.01
临时设施		/	/	

本期折旧额：18,360,571.68 元。

固定资产期末余额中房屋建筑物原值 1,964,519.58 元，尚未办理产证。

固定资产原值年末数比年初数增加 144,526,352.79 元，增加比例为 73.69%，增加主要原因为：本期购入新办公楼，增加原值 135,020,117.80 元。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	期末额
厂房改造	7,569,971.71		914,838.96	6,655,132.75
租赁费	2,772,368.79		322,022.28	2,450,346.51
沥青基地建设费		10,461,151.94	535,408.83	9,925,743.11
配电工程	1,430,386.50		184,566.00	1,245,820.50
其他零星项目	2,176,100.46	373,033.51	505,195.28	2,043,938.69
合计	13,948,827.46	10,834,185.45	2,462,031.35	22,320,981.56

长期待摊费用年末数比年初数增加 8,372,154.10 元，增加比例为 60.02%，增加主要原因为：本期新增沥青基地建设费 10,461,151.94 元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,488,436.93	5,807,034.37
开办费		9,546.08
预计负债		316,500.00
预提的各项费用	285,000.00	1,005,000.00
可抵扣亏损	5,883,517.05	
小计	10,656,953.98	7,138,080.45

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	29,748,196.18
预计负债	
开办费	
预提的各项费用	1,900,000.00
可抵扣亏损	39,223,447.00
小计	70,871,643.18

本公司不存在未确认递延所得税资产；也不存在未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期的情况。

递延所得税资产年末数比年初数增加 3,518,873.53 元，增加比例为 49.30%，增加主要原因为：本期确认可抵扣亏损导致的递延所得税资产 5,883,517.05 元。

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	36,097,446.31	1,053,335.69	9,858,219.58		27,292,562.42
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资	2,455,633.76				2,455,633.76

资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	38,553,080.07	1,053,335.69	9,858,219.58		29,748,196.18

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	200,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	209,849,420.00
委托借款	176,000,000.00	176,000,000.00
商业承兑汇票贴现		75,000,000.00
合计	626,000,000.00	640,849,420.00

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	37,338,204.20	85,407,187.00
银行承兑汇票	500,000.00	26,435,949.49
合计	37,838,204.20	111,843,136.49

应付票据年末数比年初数减少 74,004,932.29 元，减少比例为 66.17%，减少原因为：兑付了上年开具本年到期的应付票据。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	570,489,177.24	447,491,628.07
1 年以上	204,887,414.06	151,750,151.20
合计	775,376,591.30	599,241,779.27

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

(3) 本报告期末应付账款中应付关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
上海浦东东大建筑材料有限公司	756,411.04	756,411.04
合计	756,411.04	756,411.04

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	2011 年 12 月 31 日	未偿付原因
上海浦东路桥绿化工程有限公司	16,176,828.21	工程未决算
河南高远公路养护设备股份有限公司	10,886,259.15	工程未决算
无锡大诚建设有限公司	7,461,908.07	工程未决算
上海浦东杨园市政建筑工程有限公司	6,789,986.46	工程未决算
上海盛地市政地基建设有限公司	5,854,571.07	工程未决算
合计	47,169,552.96	

19、预收款项：

(1) 预收款项情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	63,384,950.94	96,599,414.35
1 年以上	53,005,206.31	34,236,339.53
合计	116,390,157.25	130,835,753.88

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	2011 年 12 月 31 日	未结转原因
上海浦东工程建设管理有限公司	37,519,303.93	工程未决算

上海浦发工程建设管理有限公司	6,441,758.64	工程未决算
合计	43,961,062.57	

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,803,839.50	32,496,802.11	36,519,024.56	1,781,617.05
二、职工福利费		3,458,754.29	3,458,754.29	
三、社会保险费	37,221.65	11,315,784.90	11,284,095.56	68,910.99
其中：1.医疗保险费	7,102.69	2,893,075.26	2,886,155.77	14,022.18
2.养老保险费	28,257.00	7,671,170.28	7,649,505.90	49,921.38
3.失业保险费	1,186.08	485,495.50	482,123.52	4,558.06
4.工伤保险费	393.10	119,926.70	119,957.92	361.88
5.生育保险费	282.78	146,117.16	146,352.45	47.49
四、住房公积金	9,441.46	4,087,430.91	4,069,191.71	27,680.66
五、辞退福利				
六、其他	98.50	513,027.74	513,126.24	
七、工会经费和职工教育经费	209,690.28	1,852,666.99	1,785,872.34	276,484.93
合计	6,060,291.39	53,724,466.94	57,630,064.70	2,154,693.63

应付职工薪酬年末数比年初数减少 3,905,597.76 元，减少比例为 64.45%，减少原因为：本期绩效奖兑现部分多于上年度。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,277,601.72	12,648.25
营业税	58,302,129.52	51,261,553.66
企业所得税	62,614,489.11	45,073,093.04
城市维护建设税	1,679,360.34	1,926,094.01
教育费附加	3,700,051.84	2,915,773.10
其他	1,251,988.13	1,084,837.50
合计	129,825,620.66	102,273,999.56

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付债券及中期票据利息	42,158,876.71	24,495,178.08
短期借款利息	1,162,807.78	898,855.00
长期借款利息	1,744,875.00	2,288,000.00
合计	45,066,559.49	27,682,033.08

应付利息年末数比年初数增加 17,384,526.41 元，增加比例为 62.80%，增加主要原因为：本期利

率上升及增加新增公司债的利息支出 9,130,684.93 元。

23、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	16,934,585.42	38,535,005.66
一年以上	9,245,108.48	58,583,568.92
合计	26,179,693.90	97,118,574.58

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本报告期末其他应付款中应付关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
上海浦东工程建设管理有限公司		71,189,275.00

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	2011 年 12 月 31 日	未结转原因
上海栋华石油化工股份有限公司	1,175,000.00	投标保证金
上海浦拓建设工程有限公司	1,080,000.00	投标保证金，工程未决算
合计	2,255,000.00	

(5) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

其他应付款年末数比年初数减少 70,938,880.68 元，减少比例为 73.04%，减少原因为：将支付给上海浦东工程建设管理有限公司的北通道项目管理费 71,189,275.00 元重分类至长期应付款核算。

24、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	2,110,000.00		2,110,000.00	
合计	2,110,000.00		2,110,000.00	

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
未决诉讼：				
李力生建设工程纠纷	500,000.00		500,000.00	
陈昌明道路交通事故	1,610,000.00		1,610,000.00	
合计	2,110,000.00		2,110,000.00	

预计负债年末数比年初数减少 2,110,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因为：上期的未决诉讼本期了结，冲回上期计提的预计负债。

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		57,860,000.00
合计		57,860,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托借款		57,860,000.00
合计		57,860,000.00

一年内到期的非流动负债比年初数减少 57,860,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因为：偿还到期借款。

26、其他流动负债：

(1) 短期融资券面值

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期融资券	5 亿	2010/2/25	1 年	500,000,000.00		500,000,000.00	
短期融资券	5 亿	2011/3/18	1 年		500,000,000.00		500,000,000.00
合计				500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00

(2) 短期融资券的利息支出情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行日期	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
短期融资券	2010/2/25	14,056,164.38	2,493,835.62	16,550,000.00	
短期融资券	2011/3/18		19,161,095.89		19,161,095.89
合计		14,056,164.38	21,654,931.51	16,550,000.00	19,161,095.89

期末尚未支付的利息支出已列示于应付利息

27、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数

质押借款	900,000,000.00	1,300,000,000.00
保证借款	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	3,900,000,000.00	4,300,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国人寿资产管理有限公司	2010年5月21日	2015年7月8日	人民币	6.1335	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
中国建设银行	2010年4月15日	2016年7月1日	人民币	6.3450	254,040,000.00	366,950,000.00
国家开发银行	2010年4月15日	2016年7月1日	人民币	6.3450	141,130,000.00	203,860,000.00
中国银行	2010年4月15日	2016年7月1日	人民币	6.3450	141,130,000.00	203,860,000.00
中国工商银行	2010年4月15日	2016年7月1日	人民币	6.3450	112,920,000.00	163,100,000.00
合计	/	/	/	/	3,649,220,000.00	3,937,770,000.00

28、应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
中期票据	700,000,000.00	700,000,000.00
公司债	689,956,663.00	
合计	1,389,956,663.00	700,000,000.00

(1) 面值

单位: 元 币种: 人民币

名称	面值	发行日期	期限	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
中期票据	7亿	2010/8/10	3年	700,000,000.00			700,000,000.00
公司债	7亿	2011/10/24	5年		700,000,000.00		700,000,000.00
合计				700,000,000.00	700,000,000.00		1,400,000,000.00

(2) 利息调整

单位: 元 币种: 人民币

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
公司债		456,663.00	10,500,000.00	-10,043,337.00
合计		456,663.00	10,500,000.00	-10,043,337.00

(3) 应付债券的利息支出情况

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	发行日期	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
中期票据	2010/8/10	10,439,013.70	29,888,082.19	26,460,000.0	13,867,095.89
公司债	2011/10/24		9,130,684.93		9,130,684.93
合计		10,439,013.70	39,018,767.12	26,460,000.0	22,997,780.82

期末尚未支付的利息支出已在应付利息列示。

应付债券年末数比年初数增加 689,956,663.00 元，增加比例为 98.57%，增加原因为：本公司本期发行公司债 700,000,000.00 元。

29、长期应付款：

(1) 项目

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
上海地区 BT 项目	1,254,783,692.68	1,616,464,807.95
非上海地区 BT 项目	2,021,751.79	
合计	1,256,805,444.47	1,616,464,807.95

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
浦东国际机场北通道工程	1,204,686,780.74	1,551,455,463.74
凌兆雨水泵站工程	25,312,486.54	
成山路（长清路-杨高南路）拓建工程	15,673,595.82	16,593,295.82
东方路（龙阳路-浦东南路）工程	9,110,829.58	9,645,929.58
玉塘路（聚湖路-何留路）工程	2,021,751.79	
合计	1,256,805,444.47	1,577,694,689.14

(3) 长期应付款中应付关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
上海浦东工程建设管理有限公司	71,189,275.00	

长期应付款年末数比年初数减少 359,659,363.48 元，减少比例为 22.25%，减少原因为：本期支付浦东国际机场北通道的工程款 346,768,683.00 元。

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	346,000,000.00		69,200,000.00		69,200,000.00	415,200,000.00
------	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------

根据 2011 年 5 月 20 日股东大会通过的决议，浦东建设公司按每 10 股转增 2 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 69,200,000 股。变更后注册资本为人民币 415,200,000.00 元，折合 415,200,000 股（每股面值人民币 1 元）。

31、专项储备：

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
安全费用		7,484,301.74	7,484,301.74	

本公司属于建筑施工行业，根据有关规定属于高危行业，应按照总包收入的 1% 计提安全生产费用，计入相关工程项目的成本或当期损益，同时计入专项储备科目。实际发生时先冲减专项储备科目，超额部分直接计入相关工程项目的成本或当期损益。

32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,398,201,105.23		69,200,000.00	1,329,001,105.23
其他资本公积	2,695,309.07	103,865.88	2,013,001.09	786,173.86
合计	1,400,896,414.30	103,865.88	71,213,001.09	1,329,787,279.09

上海浦东发展集团财务有限责任公司按会计准则对可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积科目，本公司按照持股比例应享有部分调整长期股权投资的账面价值，同时减少资本公积（其他资本公积）2,013,001.09 元。

33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	89,726,273.97	2,092,561.40		91,818,835.37
合计	89,726,273.97	2,092,561.40		91,818,835.37

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	582,149,096.53	/
调整后 年初未分配利润	582,149,096.53	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,932,836.51	/
减：提取法定盈余公积	2,092,561.40	净利润的 10%
应付普通股股利	44,288,000.00	
期末未分配利润	740,701,371.64	/

35、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,134,607,437.06	930,114,879.23
其他业务收入	7,159,596.39	1,529,023.00
营业成本	958,101,329.42	805,956,956.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
路桥施工工程项目	1,006,480,669.55	861,251,114.26	868,741,716.58	760,841,661.68
沥青砼及相关产品销售	98,317,349.10	76,843,921.37	44,257,750.15	33,450,046.13
环保产业	29,809,418.41	16,466,290.33	17,115,412.50	10,885,239.49
合计	1,134,607,437.06	954,561,325.96	930,114,879.23	805,176,947.30

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	1,060,961,248.40	911,212,871.07	752,639,914.44	644,443,266.47
非上海地区	73,646,188.66	43,348,454.89	177,474,964.79	160,733,680.83
合计	1,134,607,437.06	954,561,325.96	930,114,879.23	805,176,947.30

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
唐黄路工程	173,173,033.22	15.17
航城路工程	126,111,447.60	11.05
川沙围场河工程	107,363,045.00	9.40
川沙 A-1 地块工程	86,012,194.00	7.53
长兴岛潘园公路工程	51,707,794.00	4.53
合计	544,367,513.82	47.68

36、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,493,462.02	17,464,776.47	应纳税营业额
城市维护建设税	175,975.94	300,072.02	应纳流转税额
教育费附加	902,186.45	291,342.91	
其他	973,749.63	470,784.41	

合计	17,545,374.04	18,526,975.81	/
----	---------------	---------------	---

37、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	329,465,783.76	273,608,058.86
利息收入	-7,435,216.40	-5,667,227.82
手续费	4,882,476.60	4,499,334.16
合计	326,913,043.96	272,440,165.20

38、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,045,342.94	5,055,371.95
权益法核算的长期股权投资收益	25,536,179.39	32,580,867.26
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,174,688.67
其他		2,694,354.80
BT 项目投资收益	612,246,044.88	644,645,090.76
合计	641,827,567.21	682,800,996.10

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	4,045,342.94	5,055,371.95	收到现金股利少于上年度
合计	4,045,342.94	5,055,371.95	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	25,536,179.39	32,580,867.26	净利润少于上年度
合计	25,536,179.39	32,580,867.26	/

39、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,804,883.89	-160,217.27
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-8,804,883.89	-160,217.27

40、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		928,702.03	
其中：固定资产处置利得		928,702.03	
政府补助	18,390,200.00	14,609,633.03	18,390,200.00
违约赔偿收入	823,378.00		823,378.00
冲销的预计负债	2,110,000.00	3,427,328.49	2,110,000.00
其他	308,768.30	593,455.96	308,768.30
合计	21,632,346.30	19,559,119.51	21,632,346.30

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
金桥镇人民政府补贴收入	11,896,500.00	11,777,100.00	注
川沙镇人民政府补贴收入	5,539,700.00		
高新技术成果转化项目扶持资金	950,000.00	261,000.00	
拆迁补偿		2,395,189.03	
其他财政资金扶持	4,000.00	176,344.00	
合计	18,390,200.00	14,609,633.03	/

注：根据上海市浦东新区金桥镇人民政府《浦金府（2001）16号》文的规定以及《关于政府对
企业实行资金扶持协议通知函》，浦东新区金桥镇人民政府给予本公司专项扶持资金。

41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,154,737.76	1,187,460.36	2,154,737.76
其中：固定资产处置损失	2,154,737.76	1,187,460.36	2,154,737.76
对外捐赠	100,000.00	180,000.00	100,000.00
预计负债		2,110,000.00	
其他	446,807.39	618,069.25	446,807.39
合计	2,701,545.15	4,095,529.61	2,701,545.15

营业外支出年末数比年初数减少 1,393,984.46 元，减少比例为 34.04%，减少原因为：本公司上期根据未决诉讼的金额计提了预计负债 2,110,000.00 元。

42、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	96,084,751.96	103,644,258.78
递延所得税调整	-3,518,873.53	-3,079,412.79
上年所得税清算调整	-230,496.96	-7,943,600.15
合计	92,335,381.47	92,621,245.84

43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.4936	0.4936
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4574	0.4574

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.5499	0.5499
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5175	0.5175

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益

可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

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		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,909,135.21	819,600.69
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,909,135.21	819,600.69
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,909,135.21	819,600.69

45、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到其他往来款	1,311,760.72

政府补助	18,390,200.00
收到保证金	6,652,826.17
利息收入	7,435,216.40
合计	33,790,003.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
期间费用	59,972,996.12
支付保证金	7,930,000.00
支付其他往来款	11,556,676.55
合计	79,459,672.67

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
BT 项目回购款	1,502,345,610.29
合计	1,502,345,610.29

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付 BT 项目投资款	1,514,596,721.29
合计	1,514,596,721.29

46、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	320,688,460.85	362,260,497.68
加: 资产减值准备	-8,804,883.89	-160,217.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,360,571.68	15,205,370.42
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,462,031.35	9,753,456.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	2,152,830.56	258,758.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,907.20	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	329,465,783.76	273,608,058.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-641,827,567.21	-682,800,996.10

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,518,873.53	-3,079,412.79
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）	-33,768,079.83	198,489,232.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	79,509,059.81	-48,260,428.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,952,641.40	-93,351,751.56
其他	-39,208,261.55	186,977.64
经营活动产生的现金流量净额	27,465,620.60	32,109,544.94
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	942,609,331.44	520,962,340.22
减：现金的期初余额	520,962,340.22	464,673,848.26
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	421,646,991.22	56,288,491.96

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	942,609,331.44	520,962,340.22
其中：库存现金	192,262.97	23,091.64
可随时用于支付的银行存款	940,645,965.87	519,362,804.59
可随时用于支付的其他货币资金	1,771,102.60	1,576,443.99
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	942,609,331.44	520,962,340.22

(3) 将净利润调节为经营活动的其他的现金流量

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
投资性房地产摊销	186,977.64	186,977.64
BT 项目收入	-39,395,239.19	
合计	-39,208,261.55	186,977.64

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海浦东发展(集团)有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	曹耳东	投资	3,998,810,000.00	22.64	22.64	上海市浦东新区国有资产监督管理委员会	132294194

上海浦东发展(集团)有限公司的经营范围为土地开发和经营管理,工业、农业、商业及农业实业投资与管理,城市基础设施及社会事业投资与管理。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海浦东路桥沥青材料有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	刘钢	工业	3,000.00	51.00	51.00	63087734-1
上海浦兴投资发展有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	张毅	投资	30,000.00	86.82	86.82	73904460-X
无锡普惠投资发展有限公司	有限责任公司	江苏省无锡市	顾六明	投资	19,131.40	98.68	100.00	74680575-3
上海寰保渣业处置有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	陈爱民	工业	668.16	51.00	51.00	74160540-2
常熟寰保渣业处置有限公司	有限责任公司	江苏省常熟市	陈爱民	工业	200.00	51.00	100.00	79330300-0
上海北通投资发展有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	张毅	投资	304,000.00	55.00	55.00	66608192-7

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
上海浦东发展集团财务有限责任公司	有限责任公司	上海市浦东新区	沈尚德	金融	1,000,000,000	20.00	20.00	63088339-7
安徽普合投资发展有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	李峻松	投资	10,000,000	30.00	30.00	

4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海浦东新区建设（集团）有限公司	受同一母公司控制	133502637
上海浦东东大建筑材料有限公司	受同一母公司控制	631131680
上海浦东城市建设投资有限责任公司	受同一母公司控制	630609849
上海浦东发展集团财务有限责任公司	联营企业	630883397
上海浦发工程建设管理有限公司	受同一母公司控制	631863961
上海浦东工程建设管理有限公司	受同一母公司控制	784760517

本公司的其他关联方情况的说明：由于上海浦发工程建设管理有限公司和上海浦东工程建设管理有限公司为项目工程的管理者，而非项目工程的业主，因此本公司参与的由上述两家公司管理的项目工程中，虽工程收入、应收账款均计入上述两家公司名下，但是否为关联方交易则根据该项目工程的业主是否是本公司的关联方而定。

5、 关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海浦东新区建设（集团）有限公司	道路施工	按合同约定	57.70	0.05	51.73	0.06
上海浦东工程建设管理有限公司	工程管理费	按合同约定	312.07	77.60	3,948.45	92.37

(2) 其他关联交易

1) 借款（单位：万元）

贷款方	2010年12月31日	本期借入	本期归还	2011年12月31日	备注
上海浦东发展(集团)有限公司	5,786.00		5,786.00		注 1
上海浦东城市建设投资有限责任公司	17,600.00	17,600.00	17,600.00	17,600.00	注 2
上海浦东发展集团财务有限责任公司	19,000.00	133,400.00	132,400.00	20,000.00	注 3
上海浦东发展集团财务有限责任公司	1,595.00		491.00	1,104.00	注 4
合计	43,981.00	151,000.00	156,277.00	38,704.00	

注 1：本公司所属子公司上海浦兴投资发展有限公司通过上海浦东发展银行空港支行向上海浦东发展(集团)有限公司借入的借款，期限为 2004 年 12 月 29 日至 2011 年 12 月 29 日，本期已归还。该项借款 2011 年执行的年利率为 5.022%。

注 2：本公司所属子公司上海北通投资发展有限公司通过上海浦东发展集团财务有限责任公司向上海浦东城市建设投资有限责任公司借入的借款，期限为 2011 年 5 月 26 日至 2012 年 5 月 25 日，该项借款 2011 年执行的年利率为 6.31%。

注 3: 本公司 2011 年与上海浦东发展集团财务有限责任公司签署《银企合作协议》，合同有效期限为一年，按照协议上海浦东发展集团财务有限责任公司将为本公司提供包括存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，对本公司综合授信额度为不超过人民币壹拾陆亿元。该项借款 2011 年执行的年利率为 4.200%~5.904%。

注 4: 本公司下属的子公司上海北通投资发展有限公司将机场北通道项目的收款权做为质押物向银团签订贷款额度总额为 63.79 亿元，最终期限为 2016 年 7 月 1 日的借款。截止资产负债表日，该合同项下的借款额为 9.00 亿元，其中上海浦东发展集团财务有限责任公司提供的借款为 1,104.00 万元。该项借款 2011 年执行的年利率为 5.346%~6.345%。

(2) 支付利息 (单位: 元)

贷款方	本期应付利息	本期已付利息	本期未付利息
上海浦东发展(集团)有限公司	2,921,872.14	2,921,872.14	
上海浦东城市建设投资有限责任公司	10,438,983.38	10,099,645.60	339,337.78
上海浦东发展集团财务有限责任公司	23,578,160.53	22,995,640.06	582,520.47
合计	36,939,016.05	36,017,157.80	921,858.25

(3) 存款

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司及子公司存放在上海浦东发展集团财务有限责任公司的银行存款余额为 635,779,521.96 元，存款利率为银行同期存款利率。

(4) 关联方担保情况 (单位: 万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	上海浦兴投资发展有限公司 (子公司)	20,000	2011-9-21	2012-12-1	否
上海浦东发展 (集团) 有限公司 (母公司)	本公司	300,000	2010-5-21	2015-7-8	否

(5) 关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	上海浦东新区建设 (集团) 有限公司	1,179,163.17	2,919,586.57
其他应收款	上海浦发工程建设管理有限公司	250,000.00	250,000.00
应付账款	上海浦东东大建筑材料有限公司	756,411.04	756,411.04
其他应付款	上海浦东工程建设管理有限公司		71,189,275.00
长期应付款	上海浦东工程建设管理有限公司	71,189,275.00	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

本公司下属的子公司上海北通投资发展有限公司将机场北通道项目的收款权做为质押物向银团签订贷款额度总额为 63.79 亿元，最终期限为 2016 年 7 月 1 日的借款。截止资产负债表日，该合同项下的借款额为 9.00 亿元。

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	每 10 股转增 2 股派发 1.00 元 (含税)
经审议批准宣告发放的利润或股利	每 10 股转增 2 股派发 1.00 元 (含税)

2、 资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司董事会批准, 拟以 2011 年末总股本 415,200,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税), 共分配现金红利 41,520,000.00 元; 同时拟以资本公积转增股本, 以 2011 年末总股本 415,200,000 股为基数, 每 10 股转增 2 股, 共计转增 83,040,000 股。上述分配方案还将提交股东大会审议通过。

3、 资产负债表日后投资情况

2012 年 1 月 4 日, 本公司对子公司上海浦兴投资发展有限公司进行增资, 其中: 本公司增资 17,364.00 万元, 其他股东上海方天工程建设有限公司增资 1,318.00 万元, 浙江宏达建设工程有限公司增资 1,318.00 万元。上述资本增资后, 上海浦兴投资发展有限公司注册资本增至 50,000.00 万元, 其中: 本公司出资 43,410.00 万元, 占注册资本 86.82%; 上海方天工程建设有限公司出资 3,118.00 万元, 占注册资本 6.24%; 浙江宏达建设工程有限公司出资 3,472.00 万元, 占注册资本 6.94%。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
性质组合								
账龄组合	240,668,877.18	99.75	21,225,563.85	8.82	291,523,712.03	97.57	24,511,806.97	8.41
组合小计	240,668,877.18	99.75	21,225,563.85	8.82	291,523,712.03	97.57	24,511,806.97	8.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	594,892.00	0.25	594,892.00	100.00	7,258,284.00	2.43	7,258,284.00	100.00
合计	241,263,769.18	/	21,820,455.85	/	298,781,996.03	/	31,770,090.97	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	135,172,136.43	56.17	6,758,606.82	208,248,638.85	71.43	10,412,431.94
1 年以内小计	135,172,136.43	56.17	6,758,606.82	208,248,638.85	71.43	10,412,431.94
1 至 2 年	62,694,459.79	26.05	6,269,445.98	19,333,263.60	6.63	1,933,326.36
2 至 3 年	7,258,902.99	3.02	1,088,835.45	12,446,264.97	4.27	1,866,939.75
3 年以上	35,543,377.97	14.76	7,108,675.60	51,495,544.61	17.67	10,299,108.92
合计	240,668,877.18	100.00	21,225,563.85	291,523,712.03	100.00	24,511,806.97

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
银城规划路	260,381.00	260,381.00	100.00	预计无法收回
政二路	334,511.00	334,511.00	100.00	预计无法收回
合计	594,892.00	594,892.00	/	/

(2) 本期金额较大的转回或回收情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
上海城道市政建设有限公司(东方路 2 标 03 年)	收回部分工程款且项目重新开始结算	项目长期未结算	4,470,519.00	4,110,519.00
上海盛地市政地基建设有限公司(东方路 3 标 03 年)	收回全部工程款	项目长期未结算	1,285,469.00	1,285,469.00
上海浦东新区天佑市政有限公司(东方路 1 标 03 年)	项目重新开始结算	项目长期未结算	907,404.00	775,477.88
合计			6,663,392.00	6,171,465.88

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东工程建设	工程管理方	105,157,381.58	1 至 3 年	43.59

管理有限公司				
上海金山市政建设股份有限公司	工程建设方	14,532,066.67	2 年以内	6.02
上海浦发工程建设管理有限公司	工程管理方	14,347,542.17	2 年以内	5.95
上海浦东路桥绿化工程有限公司	工程建设方	13,594,387.10	1 年以内	5.63
上海界龙建设工程有限公司	工程建设方	9,452,515.50	1 年以内	3.92
合计	/	157,083,893.02	/	65.11

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海浦东新区建设（集团）有限公司	受同一母公司控制	1,179,163.17	0.49
合计	/	1,179,163.17	0.49

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
性质组合	932,353,271.40	98.34			620,000,000.00	97.35		
账龄组合	15,724,143.16	1.66	1,385,210.71	8.81	16,891,448.65	2.65	1,421,054.00	8.41
组合小计	948,077,414.56	100.00	1,385,210.71	0.15	636,891,448.65	100.00	1,421,054.00	0.22
合计	948,077,414.56	/	1,385,210.71	/	636,891,448.65	/	1,421,054.00	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海浦兴投资发展有限公司	930,000,000.00			委托贷款，无需计提坏账准备
合计	930,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	10,190,893.74	64.82	509,544.69	12,075,246.98	71.49	603,762.35
1 年以内小计	10,190,893.74	64.82	509,544.69	12,075,246.98	71.49	603,762.35
1 至 2 年	1,748,901.26	11.12	174,890.13	1,430,902.34	8.47	143,090.23
2 至 3 年	1,121,875.00	7.13	168,281.25	57,169.00	0.34	8,575.35
3 年以上	2,662,473.16	16.93	532,494.64	3,328,130.33	19.70	665,626.07
合计	15,724,143.16	100.00	1,385,210.71	16,891,448.65	100.00	1,421,054.00

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	930,000,000.00	1 年以内	98.09
上海市浦东新区建筑建材业受理服务中心	招标机构	3,200,000.00	1 年以内	0.34
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	2,353,271.40	1 年以内	0.25
徐州市中汇路桥机械有限公司	承租方	1,760,500.00	1 年以内	0.19
上海浦东新区建设工程交易中心	招标机构	1,600,000.00	2 年以内	0.17
合计	/	938,913,771.40	/	99.04

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海浦兴投资发展有限公司	子公司	930,000,000.00	98.09
上海浦东路桥沥青材料有限公司	子公司	2,353,271.40	0.25
上海浦发建设工程管理有限公司	受同一母公司控制	250,000.00	0.04
合计	/	932,603,271.40	98.38

其他应收款年末数比年初数增加 311,185,965.91 元，增加比例为 48.86%，增加原因为：本期对下属子公司的委托贷款较上年增加了 310,000,000.00 元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

2011 年 12 月 31 日			
项目	账面余额	跌价准备	账面净值
子公司	2,195,793,100.41		2,195,793,100.41
联营企业	384,366,160.58	2,455,633.76	381,910,526.82
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	2,592,159,260.99	2,455,633.76	2,589,703,627.23
2010 年 12 月 31 日			
项目	账面余额	跌价准备	账面净值
子公司	2,195,793,100.41		2,195,793,100.41
联营企业	383,842,982.28	2,455,633.76	381,387,348.52
其他企业	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	2,591,636,082.69	2,455,633.76	2,589,180,448.93

(2) 长期股权投资情况表

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本（万元）	2010年12月31日	本期增减变动	2011年12月31日	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	减值准备	本期现金红利
一、成本法									
上海浦东路桥沥青材料有限公司	成本法	1,710.95	17,109,540.00		17,109,540.00	51.00	51.00		
上海浦兴投资发展有限公司	成本法	32,245.60	322,456,029.69		322,456,029.69	86.82	86.82		
安徽普安投资发展有限公司	成本法	1,800.00							
无锡普惠投资发展有限公司	成本法	17,995.52	179,955,234.08		179,955,234.08	90.00	90.00		
嘉兴浦嘉投资发展有限公司	成本法	5,000.00							
上海北通投资发展有限公司	成本法	167,200.00	1,672,000,000.00		1,672,000,000.00	55.00	55.00		
上海寰保渣业处置有限公司	成本法	427.23	4,272,296.64		4,272,296.64	51.00	51.00		
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	成本法	1,200.00	12,000,000.00		12,000,000.00	15.00	15.00		4,045,342.94
二、权益法									
安徽普合投资发展有限公司	权益法	300.00	2,455,633.76		2,455,633.76	30.00	30.00	2,455,633.76	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	权益法	15,284.88	381,387,348.52	523,178.30	381,910,526.82	20.00	20.00		23,000,000.00
合计			2,591,636,082.69	523,178.30	2,592,159,260.99			2,455,633.76	27,045,342.94

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	967,085,430.36	868,741,716.58
其他业务收入	6,310,131.79	1,518,950.00
营业成本	867,114,396.44	761,621,670.95

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
路桥施工工程项目	967,085,430.36	864,197,460.96	868,741,716.58	760,841,661.68
合计	967,085,430.36	864,197,460.96	868,741,716.58	760,841,661.68

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	933,327,726.78	839,301,164.45	696,143,734.27	603,492,674.40
非上海地区	33,757,703.58	24,896,296.51	172,597,982.31	157,348,987.28
合计	967,085,430.36	864,197,460.96	868,741,716.58	760,841,661.68

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
唐黄路工程	173,173,033.22	17.79
航城路工程	126,111,447.60	12.96
川沙围场河工程	107,363,045.00	11.03
川沙 A-1 地块工程	86,012,194.00	8.84
长兴岛潘园公路工程	51,707,794.00	5.31
合计	544,367,513.82	55.93

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,045,342.94	5,055,371.95
权益法核算的长期股权投资收益	25,536,179.39	32,580,867.26
处置长期股权投资产生的投资收益		15,768,216.90
其它	20,387,328.78	7,076,354.80

合计	49,968,851.11	60,480,810.91
----	---------------	---------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海通汇汽车零部件配送中心有限公司	4,045,342.94	5,055,371.95	收到现金股利少于上年度
合计	4,045,342.94	5,055,371.95	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东发展集团财务有限责任公司	25,536,179.39	32,580,867.26	净利润少于上年度
合计	25,536,179.39	32,580,867.26	/

6、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,925,613.98	72,120,547.65
加：资产减值准备	-9,985,478.41	-6,632,840.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,220,763.28	13,437,084.22
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,595,447.68	9,007,314.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,147,066.94	255,061.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,907.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	72,043,745.63	41,988,107.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,968,851.11	-60,480,810.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,349,195.29	-4,010,443.52
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）	-33,821,494.26	190,119,853.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	116,213,985.66	113,327,843.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,323,652.56	-271,230,574.11
其他	186,977.64	186,977.64
经营活动产生的现金流量净额	86,886,836.38	98,088,120.12
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	538,947,730.45	239,903,093.50
减: 现金的期初余额	239,903,093.50	217,276,546.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	299,044,636.95	22,626,546.65

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一、现金	538,947,730.45	239,903,093.50
其中: 库存现金	187,135.12	654.92
可随时用于支付的银行存款	536,989,492.73	238,325,994.59
可随时用于支付的其他货币资金	1,771,102.60	1,576,443.99
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	538,947,730.45	239,903,093.50

(3) 将净利润调节为经营活动的其他的现金流量

单位: 元 币种: 人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
投资性房地产摊销	186,977.64	186,977.64
合计	186,977.64	186,977.64

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-2,154,737.76	-2,433,447.00	1,046,350.30
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,390,200.00	14,609,633.03	18,435,082.73
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损	2,110,000.00	1,317,328.49	

益			
对外委托贷款取得的损益		2,694,354.80	414,577.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	585,338.91	-204,613.29	7,329,911.46
少数股东权益影响额	-2,341,476.23	-123,894.49	-86,164.95
所得税影响额	-1,581,706.86	-2,409,610.51	-5,451,108.47
合计	15,007,618.06	13,449,751.03	21,688,648.47

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.070	0.4936	0.4936
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.480	0.4574	0.4574

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要报表项目	与上期比较的增(+)/减(-)额	与上期比较的增(+)/减(-)幅度%	增减变动原因
货币资金	421,646,991.22	80.94%	收回 BT 项目回购款及发行公司债券
应收票据	-108,960,000.00	-92.34%	应收票据到期承兑。
固定资产	144,526,352.79	73.69%	本期购入新办公楼，增加原值 135,020,117.80 元。
长期待摊费用	8,372,154.10	60.02%	本期新增沥青基地建设费 10,461,151.94 元。
递延所得税资产	3,518,873.53	49.30%	本期确认可抵扣亏损导致的递延所得税资产 5,883,517.05 元。
应付票据	-74,004,932.29	-66.17%	兑付了上年开具本年到期的应付票据。
应付职工薪酬	-3,905,597.76	-64.45%	本期绩效奖金的兑现部分多于上年度
应付利息	17,384,526.41	62.80%	本期利率上升及增加新增公司债的利息支出 9,130,684.93 元。
其他应付款	-70,938,880.68	-73.04%	将支付给上海浦东工程建设管理有限公司的北通道项目管理费 71,189,275.00 元重分类至长期应付款核算。
一年内到期的非流动负债	-57,860,000.00	-100.00%	偿还到期借款。
应付债券	689,956,663.00	98.57%	本公司本期发行公司债 700,000,000.00 元。
预计负债	-2,110,000.00	-100.00%	上期的未决诉讼本期了结，冲回上期计提的预计负债。
销售费用	4,607,925.94	242.69%	沥青材料与客户的运费结算方式发生变化，及上海渣业的运费随收入的增长而增长。
资产减值损失	-8,644,666.62	5395.59%	上年计提的坏账准备本期因应收款项收回而冲回。
营业外支出	-1,393,984.46	-34.04%	本公司上期根据未决诉讼的金额计提了预计负债 2,110,000.00 元。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：葛培健
上海浦东路桥建设股份有限公司
2012年3月2日